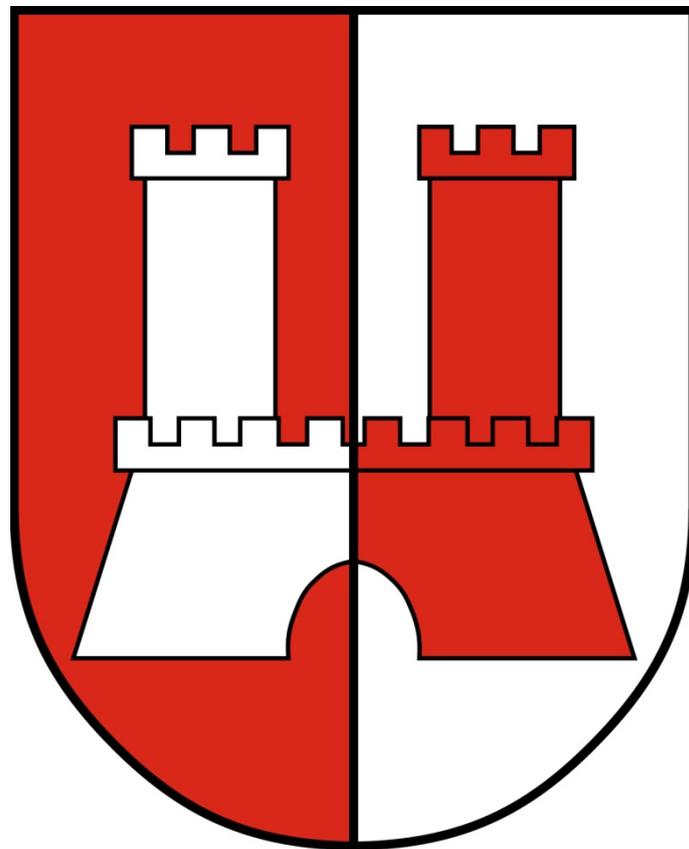


Comune di Morbio Inferiore



PREVENTIVO 2023

INDICE

	PAGINA	
	DA	A
Messaggio Municipale 27/2022	1	4
AMMINISTRAZIONE COMUNALE		
Riassunto del preventivo	5	5
Riassunto conto economico dei dicasteri	6	7
Riassunto gruppi di spesa e ricavi	8	13
Dettaglio conto economico per dicasteri	14	35
Dettaglio per gruppi di spesa e ricavi	36	54
Dettaglio degli investimenti per gruppo di uscite ed entrate	55	56
Dettaglio degli investimenti per dicasteri	57	58
Previsione investimenti e dettaglio ammortamenti	59	68
Allegato di preventivo	69	86



COMUNE DI MORBIO INFERIORE

Telefono: 091/695.46.10 Fax: 091/695.46.19
www.morbioinf.ch - morbioinf@morbioinf.ch



All'onorando
Consiglio comunale
6834 Morbio Inferiore

Mun/gk

6834 Morbio Inferiore, 17 ottobre 2022

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 27/2022

Oggetto: conti preventivi dell'Amministrazione comunale per l'anno 2023 e fissazione del moltiplicatore d'imposta 2023

Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri,

con il presente messaggio sottoponiamo alla vostra approvazione i conti preventivi del Comune per l'anno 2023 e la relativa proposta per la fissazione del moltiplicatore d'imposta 2023.

Premessa

Il 2023 sarà il terzo anno nel quale i conti sono tenuti con il nuovo modello contabile MCA2. Questo permette finalmente di poter avere un confronto diretto con i singoli conti del consuntivo 2021 e del preventivo 2022, ciò che non era stato possibile negli scorsi anni.

A livello di importi complessivi il confronto risulta per contro ancora in parte condizionato dalla cessione del servizio approvvigionamento idrico al nuovo Consorzio Servizio idrico del Basso Mendrisiotto (SIBM), la cui entrata in funzione è prevista per il 1. gennaio 2023.

A livello di costi sono inoltre state eliminate la maggior parte delle voci introdotte precauzionalmente nel 2022 riguardanti la pandemia di Covid-19.

Evoluzione di costi e ricavi

Nel merito delle diverse voci del preventivo proponiamo di seguito un commento sugli aspetti che riteniamo maggiormente significativi a livello di gruppi di costi e ricavi. Per un'analisi di dettaglio delle singole voci rimandiamo ai documenti allegati.

Le spese effettive, dedotti gli addebiti interni, ammontano a quasi di 17,4 milioni, con una diminuzione di circa 845'000 franchi rispetto al preventivo 2022. Come già accennato sopra, questa

variazione è riconducibile allo stralcio delle spese riguardanti il servizio approvvigionamento idrico per oltre un milione di franchi. Le altre voci registrano quindi complessivamente un incremento di circa Fr 200'000.--.

Per quanto riguarda le entrate effettive, dedotti accrediti interni e gettito d'imposta, si prevede una diminuzione di circa 1.1 milioni franchi, interamente dovuta anche qui alla cessione del servizio AP.

Ne consegue un fabbisogno di circa 11,3 mio, in crescita rispetto al 2022 di circa 250'000 franchi, pari a circa 2.2%.

Sul dettaglio dei singoli rami riteniamo opportuno porre in risalto quanto segue:

- I costi del personale registrano una leggera contrazione, con un minor costo rispetto al preventivo 2022 di circa 22'000 franchi (0.4%). In attesa di una decisione da parte del Consiglio di Stato questa voce considera il riconoscimento del rincaro nella misura del 2,5%, aumento più che compensato dalle altre variazioni dovute a diverse circostanze tra cui la riduzione di una sezione della scuola dell'infanzia.
- Le spese per beni e servizi registrano nel complesso una diminuzione di oltre mezzo milione di franchi, che corrisponde all'incirca alle voci stralciate riguardanti il servizio AP. Le variazioni riguardanti altre voci, per le quali si rimanda ai dettagli riportati nell'allegato, risultano quindi praticamente compensate. Gli importi previsti per i vari conti riguardanti l'acquisto di energia e combustibili sono stati adeguati tenendo conto degli importanti rincari previsti in questo settore. Da notare inoltre che anche quest'anno, come già avvenuto nel 2022, diversi piccoli investimenti sono stati inseriti a gestione corrente nell'intento di alleggerire le voci di ammortamento degli esercizi futuri. Tra questi riteniamo opportuno evidenziare l'importo di Fr. 60'000 preventivati per l'adeguamento di parte degli spazi della SI di Mesana al fine di poter accogliere, a partire dalla prossima primavera, un nido d'infanzia, la cui gestione sarà affidata all'Associazione famiglie diurne, che già garantisce questo importante servizio in diversi altri Comuni della regione. La relativa convenzione sarà sottoposta all'approvazione del Legislativo con un messaggio separato e prevederà la messa a disposizione gratuita degli spazi e la garanzia di copertura di un eventuale deficit fino ad un importo massimo di Fr. 30'000.--. Anche questo importo è stato prudenzialmente inserito a preventivo nel gruppo 36 "spese di trasferimento".
- Pure la diminuzione di quasi 170'000 franchi degli ammortamenti è dovuta alla cessione del servizio AP ed al conseguente azzeramento di questa voce che è solo parzialmente compensato dal leggero aumento derivante dai nuovi investimenti effettuati nel corso del 2022.
- Anche le spese finanziarie registrano una ulteriore diminuzione (- Fr. 34'000.--, pari a quasi il 18%) dovuta principalmente al previsto rimborso del prestito di Fr. 2 milioni in scadenza a novembre 2022.
- Per i "versamenti a fondi e finanziamenti speciali" non si prevedono variazioni significative. Questa voce comprende la registrazione degli utili realizzati dai servizi autofinanziati tramite il prelievo di tasse causali. Il dettaglio della diverse voci è riportato negli allegati.
- Le spese di trasferimento comprendono i vari contributi versati dal Comune al Cantone ed ai vari enti e consorzi sui quali il Municipio non ha normalmente grosse possibilità di influire direttamente. La lieve diminuzione registrata da questo gruppo di spesa è anche qui dovuta all'esclusione dei costi precedentemente addebitati al servizio AP, che sono parzialmente compensati da un cospicuo aumento delle partecipazioni comunali alle prestazioni sociali cantonali (sussidi cassa malati, complementare AVS e case per anziani).

Sono per contro venuti a cadere gli importi previsti lo scorso anno per i contributi straordinari Covid.

- Al capitolo entrate la stima dell'evoluzione dei ricavi fiscali in sede di preventivo risulta come sempre estremamente complicata. Alle ripercussioni che la pandemia potrà avere sul gettito d'imposta ancora per diversi anni è infatti venuta ad aggiungersi una situazione geopolitica sempre più instabile, le cui conseguenze negative si stanno già in parte evidenziando e potranno in futuro avere un influsso importante anche sull'evoluzione delle finanze del nostro Comune. Malgrado queste incognite, sulla base delle informazioni attualmente disponibili e tenuto conto del recente arrivo di alcuni buoni contribuenti, l'evoluzione delle entrate fiscali non desta al momento particolari preoccupazioni.
- Come di consueto riportiamo nell'allegato una stima aggiornata delle sopravvenienze attive ancora da realizzare che, al momento di redigere questo messaggio, erano valutate complessivamente in circa 4 milioni di franchi, importo che nel medio termine costituisce una importante riserva che potrà permettere di far fronte anche ad una eventuale contrazione del gettito fiscale.
È tuttavia sempre difficile stimare quante e quali delle tassazioni ancora in sospeso potranno essere emesse nel corso del prossimo anno, motivo per cui la cifra inserita a preventivo risulta sempre estremamente aleatoria. Per il 2023, tenuto conto della valutazione di cui sopra e dell'esperienza degli scorsi anni, l'importo preventivato sotto questa voce ammonta a Fr. 1'150'000.--. Resta però sempre aperta la possibilità che, come già avvenuto in passato, singole decisioni possano incidere in misura anche importante su questa voce, sia in senso positivo che negativo.
- L'importante contrazione registrata nel gruppo "Tasse e retribuzioni" è interamente dovuta all'esclusione delle voci riguardanti il servizio AP.
- Per il dettaglio degli altri gruppi di ricavi, che non registrano variazioni significative, rimandiamo agli allegati.

Investimenti

L'elenco degli investimenti considerati a preventivo riveste carattere indicativo e comprende, oltre ai crediti già votati dal Consiglio comunale, alcune voci relative a progetti che il Municipio intende promuovere nel corso del prossimo anno. Citiamo in particolare gli importi relativi agli importanti investimenti che il Municipio intende proporre nei prossimi anni per la realizzazione degli interventi di ristrutturazione dell'edificio scolastico e del centro sportivo: si tratta in questi casi di importi parziali in quanto riferiti per ora unicamente ai presumibili costi di progettazione.

Moltiplicatore d'imposta 2023

Come già avvenuto negli scorsi anni le proiezioni relative alla chiusura dell'esercizio 2022, grazie anche alle importanti sopravvenienze sulle imposte degli anni precedenti, permettono di prevedere una chiusura ampiamente in attivo dell'esercizio in corso.

Alla luce dei risultati positivi registrati ormai da diversi anni, tenuto conto anche delle sopravvenienze ancora da realizzare e del capitale proprio accumulato in questi anni, il Municipio ritiene che, malgrado le incognite di cui si diceva, esista il margine per poter proporre una riduzione del moltiplicatore d'imposta all'**84%** già a partire dal 2023.

Questa percentuale porterebbe, sulla base delle cifre esposte, ad un disavanzo d'esercizio preventivato di Fr. 738'000.-- che, considerata la prudenza con la quale le diverse voci di preventivo sono state valutate e alla luce delle importanti riserve stimate sulle imposte degli anni precedenti, risulta ampiamente sopportabile.

Alla luce di quanto sopra esposto il Municipio, restando a disposizione per qualsiasi ulteriore informazione, invita l'onorando Consiglio comunale a voler

r i s o l v e r e

1. I bilanci preventivi dell'Amministrazione comunale per l'esercizio 2023 sono approvati.
2. Il moltiplicatore comunale d'imposta per l'anno 2023 è fissato al 84%.

Per il Municipio

Il Sindaco
Claudia Canova

Il Segretario
Giovanni Keller

RIASSUNTO PREVENTIVO 2023

	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
<u>CONTO ECONOMICO</u>			
Escluse imputazioni interne (39-49)			
Spese operative	17'214'850.00	18'025'550.00	17'633'009.57
Ricavi operativi	5'816'250.00	6'925'950.00	18'098'390.28
Risultato operativo	-11'398'600.00	-11'099'600.00	465'380.71
Spese finanziarie	157'000.00	191'000.00	179'765.80
Ricavi finanziari	247'600.00	231'600.00	205'155.67
Risultato finanziario	90'600.00	40'600.00	25'389.87
Risultato ordinario	-11'308'000.00	-11'059'000.00	490'770.58
Spese straordinarie	0.00	0.00	0.00
Ricavi straordinari	0.00	0.00	0.00
Risultato straordinario	0.00	0.00	0.00
Fabbisogno d'imposta	-11'308'000.00	-11'059'000.00	
Gettito imposta comunale	84.00% 10'570'000.00	86.00% 10'220'000.00	
Risultato totale d'esercizio	-738'000.00	-839'000.00	490'770.58
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>			
Uscite per investimenti	2'660'000.00	3'120'500.00	939'096.51
Entrate per investimenti	0.00	260'000.00	250'783.00
Onere netto per investimenti	2'660'000.00	2'860'500.00	688'313.51
<u>CONTO DI FINANZIAMENTO</u>			
Onere netto per investimenti	-2'660'000.00	-2'860'500.00	-688'313.51
Autofinanziamento	179'000.00	266'310.00	1'749'335.77
Risultato globale	-2'481'000.00	-2'594'190.00	1'061'022.26
<u>AUTOFINANZIAMENTO</u>			
Risultato totale d'esercizio	-738'000.00	-839'000.00	490'770.58
+ (33) Ammortamenti in beni amministrativi	645'000.00	813'450.00	814'647.75
+ (35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali	225'000.00	224'020.00	380'694.49
- (45) Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	50'000.00	40'000.00	34'011.10
+ (364) Rettifiche di valore prestiti dei beni amministrativi	0.00	0.00	0.00
+ (365) Rettifiche di valore partecipazione dei beni amm.	0.00	0.00	0.00
+ (366) Ammortamenti contributi per investimenti	97'000.00	107'840.00	97'234.05
+ (389) Versamenti al capitale proprio	0.00	0.00	0.00
- (489) Prelievi da capitale proprio	0.00	0.00	0.00
Autofinanziamento	179'000.00	266'310.00	1'749'335.77
<u>Risultato dei servizi autofinanziati</u>			
Versamento al fondo Approvvigionamento idrico avanzo	0.00	10'530.00	96'626.38
Versamento al fondo Depurazione delle acque avanzo	10'700.00	5'060.00	80'826.65
Versamento al fondo Eliminazione dei rifiuti avanzo	6'100.00	230.00	3'258.46

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Riassunto dicasteri	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 Amministrazione comunale						
011 Consiglio Comunale e Municipio	122'290.00		118'800.00		116'966.50	
022 Amministrazione comunale	3'523'900.00	1'432'000.00	3'508'240.00	1'460'900.00	3'386'980.70	1'560'288.65
Totali dicastero	3'646'190.00	1'432'000.00	3'627'040.00	1'460'900.00	3'503'947.20	1'560'288.65
1 Ordine pubblico e sicurezza						
111 Polizia	665'000.00	80'850.00	662'600.00	78'250.00	621'094.15	75'275.00
140 Autorità regionale di protezione	175'600.00	10'000.00	192'200.00	10'000.00	135'354.45	19'165.40
141 Compiti istituzionali	167'000.00	92'000.00	167'000.00	94'800.00	49'266.75	32'570.55
150 Corpo pompieri	142'000.00		145'000.00		123'347.40	
162 Protezione civile e militare	126'000.00		126'000.00		116'118.20	
Totali dicastero	1'275'600.00	182'850.00	1'292'800.00	183'050.00	1'045'180.95	127'010.95
2 Formazione						
211 Scuola dell'infanzia	1'794'200.00	347'800.00	1'781'320.00	342'800.00	1'704'616.43	366'603.15
212 Scuola elementare	2'461'880.00	637'100.00	2'455'230.00	637'100.00	2'597'880.00	779'355.30
213 Scuola media	22'000.00		22'000.00		944.00	
215 Servizio medico dentario scolastico	42'200.00	7'000.00	45'700.00	7'000.00	35'676.05	4'256.40
Totali dicastero	4'320'280.00	991'900.00	4'304'250.00	986'900.00	4'339'116.48	1'150'214.85
3 Cultura, sport e tempo libero, chiesa						
329 Attività culturali e ricreative	211'000.00	7'000.00	184'000.00	9'000.00	165'429.60	7'997.30
330 Contributi a società ed a enti	116'900.00		174'900.00		105'790.20	
341 Centro sportivo comunale	325'160.00	25'000.00	320'490.00	25'000.00	300'246.62	23'375.00
342 Orti comunali	12'100.00	2'900.00	11'350.00	2'900.00	9'574.20	2'888.00
344 Parchi, giardini e sentieri	250'500.00	8'000.00	245'300.00	8'000.00	226'091.15	
350 Chiese e affari religiosi	50'570.00		49'060.00		49'042.00	
Totali dicastero	966'230.00	42'900.00	985'100.00	44'900.00	856'173.77	34'260.30
4 Sanità						
412 Case per anziani, SACD e mantenimento a domicilio	2'541'000.00		2'365'000.00		2'280'829.26	
422 Servizi di salvataggio	170'000.00		170'000.00		129'003.75	
432 Pandemia Covid-19	20'000.00		150'000.00	37'000.00	204'849.00	22'185.05
Totali dicastero	2'731'000.00		2'685'000.00	37'000.00	2'614'682.01	22'185.05
5 Sicurezza sociale e prevenzione						
531 Agenzia AVS	55'000.00	8'900.00	55'000.00	8'900.00	55'000.00	8'540.80
544 Assistenza sociale, anziani, famiglie e gioventù	2'208'500.00		1'899'800.00		2'253'488.69	
Totali dicastero	2'263'500.00	8'900.00	1'954'800.00	8'900.00	2'308'488.69	8'540.80
6 Trasporti e comunicazioni						
615 Strade, piazze e rotonde	1'007'500.00	91'000.00	1'131'380.00	91'000.00	940'101.30	91'296.00
616 Posteggi	88'200.00	153'200.00	87'580.00	138'200.00	77'905.33	150'995.00
622 Traffico regionale e d'agglomerato	549'000.00	40'000.00	631'000.00	40'000.00	502'422.70	51'978.35
Totali dicastero	1'644'700.00	284'200.00	1'849'960.00	269'200.00	1'520'429.33	294'269.35
7 Protezione dell'ambiente e pianificazione del territ						
710 Approvvigionamento idrico			1'087'200.00	1'087'200.00	1'000'442.90	1'000'442.90

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Riassunto dicasteri	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
720 Depurazione delle acque	596'900.00	596'900.00	588'400.00	588'400.00	578'542.10	578'542.10
730 Eliminazione dei rifiuti	635'200.00	635'200.00	644'100.00	644'100.00	550'477.39	550'477.39
741 Protezione ambiente ed arginature	196'200.00		96'200.00		61'650.00	
771 Cimitero San Giorgio	119'050.00	30'000.00	115'700.00	30'000.00	120'244.10	20'809.20
Totale dicastero	1'547'350.00	1'262'100.00	2'531'600.00	2'349'700.00	2'311'356.49	2'150'271.59
8 Economia pubblica						
871 Elettricità	190'000.00	222'000.00	190'000.00	221'000.00	184'983.00	199'701.90
Totale dicastero	190'000.00	222'000.00	190'000.00	221'000.00	184'983.00	199'701.90
9 Finanze e imposte						
910 Imposte comunali	140'000.00	2'540'000.00	140'000.00	2'320'000.00	534'376.00	13'689'572.14
930 Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	25'000.00	410'000.00	25'000.00	600'000.00	10'934.00	467'815.00
961 Interessi	157'000.00	222'000.00	191'000.00	236'000.00	179'765.80	196'073.72
990 Ammortamenti beni amministrativi	742'000.00	742'000.00	921'290.00	921'290.00	911'881.80	911'881.80
Totale dicastero	1'064'000.00	3'914'000.00	1'277'290.00	4'077'290.00	1'636'957.60	15'265'342.66
Totale spese e ricavi	19'648'850.00	8'340'850.00	20'697'840.00	9'638'840.00	20'321'315.52	20'812'086.10
Fabbisogno d'imposta		11'308'000.00				
Fabbisogno d'imposta				11'059'000.00		
Avanzo d'esercizio					490'770.58	
Totale a pareggio	19'648'850.00	19'648'850.00	20'697'840.00	20'697'840.00	20'812'086.10	20'812'086.10

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
30 Spese per il personale						
300 Autorità e commissioni						
3000 Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	92'200.00		90'000.00		86'709.00	
300 Autorità e commissioni	92'200.00		90'000.00		86'709.00	
301 Stipendi del personale						
3010 Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	2'743'800.00		2'649'800.00		2'720'605.60	
301 Stipendi del personale	2'743'800.00		2'649'800.00		2'720'605.60	
302 Stipendi dei docenti						
3020 Stipendi dei docenti	1'825'800.00		1'921'800.00		2'076'538.50	
302 Stipendi dei docenti	1'825'800.00		1'921'800.00		2'076'538.50	
304 Assegni e indennità						
3041 Indennità economia domestica	5'400.00		4'200.00		4'240.00	
3049 Altri assegni e indennità	3'500.00		3'500.00		3'370.00	
304 Assegni e indennità	8'900.00		7'700.00		7'610.00	
305 Contributi del datore di lavoro						
3050 Contributi AVS, AI, IPG, AD; spese amministrative	308'490.00		306'800.00		307'365.45	
3052 Contributi alla cassa pensione	436'000.00		473'000.00		437'048.30	
3053 Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC	34'800.00		35'600.00		37'143.45	
3054 Contributi alla cassa per assegni figli	112'500.00		108'800.00		112'758.35	
3055 Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malattia	100'200.00		89'000.00		92'760.60	
305 Contributi del datore di lavoro	991'990.00		1'013'200.00		987'076.15	
306 Prestazioni di previdenza del datore di lavoro						
3060 Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincarari	80'000.00		82'600.00		85'015.00	
3064 Rendite ponte	23'000.00		23'000.00		5'736.00	
306 Prestazioni di previdenza del datore di lavoro	103'000.00		105'600.00		90'751.00	
309 Altre spese per il personale						
3090 Formazione continua del personale	18'000.00		18'000.00		13'819.15	
3099 Altre spese per il personale	8'200.00		8'200.00		3'443.10	
309 Altre spese per il personale	26'200.00		26'200.00		17'262.25	
30 Spese per il personale	5'791'890.00		5'814'300.00		5'986'552.50	
31 Spese per beni e servizi e altre spese						
310 Spese per materiale e merci						
3100 Materiale d'ufficio	27'000.00		27'500.00		15'314.40	
3101 Materiale d'esercizio e di consumo	232'300.00		558'400.00		495'682.94	
3102 Stampati, pubblicazioni	26'500.00		26'500.00		23'580.45	
3103 Letteratura specializzata, riviste	10'000.00		10'000.00		8'052.50	
3104 Materiale scolastico	90'000.00		87'500.00		65'445.05	
3105 Derrate alimentari	60'000.00		60'000.00		52'653.75	
3106 Materiale medico	11'700.00		1'700.00		734.85	
310 Spese per materiale e merci	457'500.00		771'600.00		661'463.94	
311 Investimenti non attivabili						
3110 Mobili e apparecchi d'ufficio	17'000.00		20'000.00		15'739.65	
3111 Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	100'000.00		92'000.00		60'744.05	

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3112 Abiti, biancheria, tendaggi	13'000.00		9'000.00		9'854.78	
3113 Apparecchiature informatiche	34'000.00		31'000.00		38'267.95	
3118 Investimenti immateriali	22'000.00		22'000.00		11'138.40	
311 Investimenti non attivabili	186'000.00		174'000.00		135'744.83	
312 Approvvigionamento e smaltimento (BA)						
3120 Approvvigionamento (consumo) e smaltimento (BA)	204'400.00		251'880.00		256'547.20	
312 Approvvigionamento e smaltimento (BA)	204'400.00		251'880.00		256'547.20	
313 Prestazioni per servizi e onorari						
3130 Servizi di terzi	908'200.00		825'700.00		736'677.26	
3131 Pianificazione e progettazione di terzi	80'000.00		85'000.00		56'069.45	
3132 Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	184'200.00		217'200.00		46'369.55	
3134 Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni	49'630.00		52'030.00		46'595.55	
3137 Imposte e tasse, IVA forfetaria	14'860.00		14'860.00		13'373.00	
313 Prestazioni per servizi e onorari	1'236'890.00		1'194'790.00		899'084.81	
314 Manutenzioni immobili dei BA						
3141 Manutenzione strade	188'000.00		338'000.00		136'021.45	
3142 Manutenzione corsi d'acqua e laghi	20'000.00		20'000.00		15'500.00	
3143 Manutenzione altre opere del genio civile	64'500.00		144'500.00		110'019.30	
3144 Manutenzione edifici	280'000.00		250'000.00		130'197.35	
314 Manutenzioni immobili dei BA	552'500.00		752'500.00		391'738.10	
315 Manutenzione beni mobili e immateriali						
3150 Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	5'000.00		10'000.00		694.75	
3151 Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	72'000.00		74'500.00		76'842.20	
3153 Manutenzione apparecchi informatici	15'000.00		4'000.00		4'796.70	
3158 Manutenzione beni immateriali	111'000.00		118'000.00		97'324.18	
315 Manutenzione beni mobili e immateriali	203'000.00		206'500.00		179'657.83	
316 Pignoni, affitti, leasing, tasse di utilizzo						
3160 Locazioni e affitti di immobili	2'000.00		12'000.00		2'000.00	
3161 Affitti e noleggi di beni mobili	14'500.00		49'500.00		48'874.50	
3162 Rate di leasing operativi	32'000.00					
316 Pignoni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	48'500.00		61'500.00		50'874.50	
317 Rimborsi spese						
3170 Rimborsi spese di viaggio, ecc.	18'500.00		18'500.00		14'670.25	
3171 Rimborso spese escursioni, gite scolastiche, campi	42'900.00		42'900.00		31'037.10	
317 Rimborsi spese	61'400.00		61'400.00		45'707.35	
318 Rettifica di valore e perdite su crediti						
3181 Perdite effettive su crediti	184'300.00		183'100.00		570'026.05	
318 Rettifica di valore e perdite su crediti	184'300.00		183'100.00		570'026.05	
319 Spese d'esercizio diverse						
3190 Risarcimento danni	1'000.00		2'000.00			
319 Spese d'esercizio diverse	1'000.00		2'000.00			
31 Spese per beni e servizi e altre spese	3'135'490.00		3'659'270.00		3'190'844.61	
33 Ammortamenti beni amministrativi						
330 Ammortamenti investimenti materiali						

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3300 Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	543'000.00		723'030.00		716'124.40	
330 Ammortamenti investimenti materiali	543'000.00		723'030.00		716'124.40	
332 Ammortamenti investimenti immateriali						
3320 Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	102'000.00		90'420.00		98'523.35	
332 Ammortamenti investimenti immateriali	102'000.00		90'420.00		98'523.35	
33 Ammortamenti beni amministrativi	645'000.00		813'450.00		814'647.75	
34 Spese finanziarie						
340 Spese per interessi						
3401 Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	147'000.00		171'000.00		175'658.35	
340 Spese per interessi	147'000.00		171'000.00		175'658.35	
349 Altre spese finanziarie						
3499 Altre spese finanziarie	10'000.00		20'000.00		4'107.45	
349 Altre spese finanziarie	10'000.00		20'000.00		4'107.45	
34 Spese finanziarie	157'000.00		191'000.00		179'765.80	
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali						
350 Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)						
3500 Versamenti a FS del CT	208'200.00		208'200.00		199'983.00	
350 Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)	208'200.00		208'200.00		199'983.00	
351 Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)						
3511 Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)	16'800.00		15'820.00		180'711.49	
351 Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)	16'800.00		15'820.00		180'711.49	
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	225'000.00		224'020.00		380'694.49	
36 Spese di trasferimento						
360 Quote di ricavo destinate a terzi						
3601 Quote di ricavo a favore del Cantone	33'000.00		34'600.00		28'212.98	
360 Quote di ricavo destinate a terzi	33'000.00		34'600.00		28'212.98	
361 Rimborsi a enti pubblici						
3611 Rimborsi al Cantone	144'800.00		158'800.00		145'546.90	
3612 Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	80'000.00		110'000.00		61'618.70	
3614 Rimborso ad imprese di diritto pubblico	165'000.00		355'000.00		306'123.00	
361 Rimborsi a enti pubblici	389'800.00		623'800.00		513'288.60	
362 Perequazione finanziaria						
3622 Contributi perequativi ai comuni	25'000.00		25'000.00		10'934.00	
362 Perequazione finanziaria	25'000.00		25'000.00		10'934.00	
363 Contributi ad enti pubblici e a terzi						
3631 Contributi al Cantone	2'462'000.00		2'299'000.00		2'605'824.24	
3632 Contributi a Comuni e altri enti locali	3'939'770.00		3'850'070.00		3'534'438.05	
3634 Contributi ad imprese di diritto pubblico	220'000.00		267'000.00		193'408.00	
3636 Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	222'900.00		280'900.00		224'266.55	
3637 Contributi ad economie private	28'000.00		26'300.00		52'663.75	
363 Contributi ad enti pubblici e a terzi	6'872'670.00		6'723'270.00		6'610'600.59	
366 Ammortamenti su contributi per investimenti						
3660 Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	97'000.00		107'840.00		97'234.05	

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
366 Ammortamenti su contributi per investimenti	97'000.00		107'840.00		97'234.05	
36 Spese di trasferimento	7'417'470.00		7'514'510.00		7'260'270.22	
39 Addebiti interni						
391 Prestazioni per servizi						
3910 Prestazioni per servizi	1'374'000.00		1'384'000.00		1'421'000.00	
391 Prestazioni per servizi	1'374'000.00		1'384'000.00		1'421'000.00	
394 Interessi calcolatori e spese finanziarie						
3940 Interessi calcolatori e spese finanziarie	161'000.00		176'000.00		175'658.35	
394 Interessi calcolatori e spese finanziarie	161'000.00		176'000.00		175'658.35	
395 Ammortamenti pianificati e non pianificati						
3950 Ammortamenti pianificati e non pianificati	742'000.00		921'290.00		911'881.80	
395 Ammortamenti pianificati e non pianificati	742'000.00		921'290.00		911'881.80	
39 Addebiti interni	2'277'000.00		2'481'290.00		2'508'540.15	
40 Ricavi fiscali						
400 Imposte dirette delle persone fisiche (PF)						
4000 Imposta sul reddito e la sostanza delle PF		1'100'000.00		1'100'000.00		9'091'923.50
4002 Imposte alla fonte PF		1'000'000.00		800'000.00		1'249'942.68
4008 Imposta personale						60'000.00
4009 Altre imposte dirette sulle PF		300'000.00		300'000.00		1'118'833.80
400 Imposte dirette delle persone fisiche (PF)		2'400'000.00		2'200'000.00		11'520'699.98
401 Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)						
4010 Imposta sull'utile e sul capitale delle PG		50'000.00		50'000.00		1'506'494.40
401 Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)		50'000.00		50'000.00		1'506'494.40
402 Altre imposte dirette						
4021 Imposta immobiliare comunale		20'000.00				585'524.25
402 Altre imposte dirette		20'000.00				585'524.25
403 Imposte sul possesso e sulla spesa						
4033 Imposta sui cani		32'000.00		30'000.00		32'200.00
403 Imposte sul possesso e sulla spesa		32'000.00		30'000.00		32'200.00
40 Ricavi fiscali		2'502'000.00		2'280'000.00		13'644'918.63
41 Regalie e concessioni						
412 Concessioni						
4120 Concessioni		93'000.00		92'000.00		92'212.20
412 Concessioni		93'000.00		92'000.00		92'212.20
41 Regalie e concessioni		93'000.00		92'000.00		92'212.20
42 Tasse e retribuzioni						
420 Tasse d'esenzione						
4200 Tasse d'esenzione		3'200.00		3'200.00		
420 Tasse d'esenzione		3'200.00		3'200.00		
421 Tasse per servizi amministrativi						
4210 Tasse per servizi amministrativi		90'150.00		88'050.00		85'994.35
421 Tasse per servizi amministrativi		90'150.00		88'050.00		85'994.35
423 Tasse scolastiche e per corsi						
4231 Tasse per corsi		7'000.00		7'000.00		
423 Tasse scolastiche e per corsi		7'000.00		7'000.00		

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
424 Tasse d'uso e per prestazioni di servizio						
4240 Tasse d'uso e per prestazioni di servizio		1'319'500.00		2'421'200.00		2'157'967.14
424 Tasse d'uso e per prestazioni di servizio		1'319'500.00		2'421'200.00		2'157'967.14
425 Ricavi da vendite						
4250 Vendite		72'300.00		71'300.00		52'713.95
425 Ricavi da vendite		72'300.00		71'300.00		52'713.95
426 Rimborsi						
4260 Rimborsi e partecipazioni di terzi		80'000.00		82'500.00		240'339.55
426 Rimborsi		80'000.00		82'500.00		240'339.55
427 Multe						
4270 Multe		46'300.00		43'300.00		51'900.00
427 Multe		46'300.00		43'300.00		51'900.00
429 Diversi ricavi e tasse						
4290 Diversi ricavi e tasse		5'300.00		5'100.00		10'027.25
429 Diversi ricavi e tasse		5'300.00		5'100.00		10'027.25
42 Tasse e retribuzioni		1'623'750.00		2'721'650.00		2'598'942.24
44 Ricavi finanziari						
440 Interessi attivi						
4400 Interessi da mezzi liquidi		1'000.00				-4'103.79
4401 Interessi di mora su crediti e interessi da conti correnti e averi in deposito		54'000.00		60'000.00		24'519.16
4402 Interessi da investimenti finanziari a breve e lungo termine		6'000.00				
440 Interessi attivi		61'000.00		60'000.00		20'415.37
447 Redditi immobiliari dei BA						
4470 Affitti e pigioni da immobili dei BA		14'600.00		14'600.00		14'588.00
4472 Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA		172'000.00		157'000.00		170'152.30
447 Redditi immobiliari dei BA		186'600.00		171'600.00		184'740.30
44 Ricavi finanziari		247'600.00		231'600.00		205'155.67
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali						
450 Prelievi da FS del capitale di terzi						
4500 Prelievi da FS del CT		50'000.00		40'000.00		34'011.10
450 Prelievi da FS del capitale di terzi		50'000.00		40'000.00		34'011.10
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali		50'000.00		40'000.00		34'011.10
46 Ricavi da trasferimento						
460 Quote di ricavo da terzi						
4601 Quote di ricavo dal Cantone		65'000.00		65'000.00		67'024.76
460 Quote di ricavo da terzi		65'000.00		65'000.00		67'024.76
461 Rimborsi da enti pubblici						
4611 Rimborsi dal Cantone		8'900.00		8'900.00		8'540.80
4612 Rimborsi da Comuni e altri enti locali		250'500.00		250'500.00		367'534.20
461 Rimborsi da enti pubblici		259'400.00		259'400.00		376'075.00
462 Perequazione finanziaria						
4622 Contributi perequativi dai comuni		410'000.00		600'000.00		467'815.00
462 Perequazione finanziaria		410'000.00		600'000.00		467'815.00
463 Contributi da enti pubblici e da terzi						
4631 Contributi dal Cantone		775'000.00		829'800.00		785'983.45

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4634 Contributi da imprese di diritto pubblico		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4636 Contributi da organizzazioni private senza scopo di lucro		25'100.00		25'100.00		25'000.00
463 Contributi da enti pubblici e da terzi		805'100.00		859'900.00		815'983.45
469 Altri ricavi da trasferimento						
4699 Ridistribuzioni		8'000.00		8'000.00		1'407.90
469 Altri ricavi da trasferimento		8'000.00		8'000.00		1'407.90
46 Ricavi da trasferimento		1'547'500.00		1'792'300.00		1'728'306.11
49 Accrediti interni						
491 Servizi						
4910 Servizi		1'374'000.00		1'384'000.00		1'421'000.00
491 Servizi		1'374'000.00		1'384'000.00		1'421'000.00
494 Interessi calcolatori e spese finanziarie						
4940 Interessi calcolatori e spese finanziarie		161'000.00		176'000.00		175'658.35
494 Interessi calcolatori e spese finanziarie		161'000.00		176'000.00		175'658.35
495 Ammortamenti pianificati e non pianificati						
4950 Ammortamenti pianificati e non pianificati		742'000.00		921'290.00		911'881.80
495 Ammortamenti pianificati e non pianificati		742'000.00		921'290.00		911'881.80
49 Accrediti interni		2'277'000.00		2'481'290.00		2'508'540.15
Totali spese e ricavi	19'648'850.00	8'340'850.00	20'697'840.00	9'638'840.00	20'321'315.52	20'812'086.10
Fabbisogno d'imposta		11'308'000.00				
Fabbisogno d'imposta				11'059'000.00		
Avanzo d'esercizio					490'770.58	
Totali a pareggio	19'648'850.00	19'648'850.00	20'697'840.00	20'697'840.00	20'812'086.10	20'812'086.10

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per dicasteri	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 Amministrazione comunale						
011 Consiglio Comunale e Municipio						
011.3000.000	Onorari municipali	87'200.00		85'000.00		84'999.00
011.3000.001	Gettoni di presenza ai commissari	5'000.00		5'000.00		1'710.00
011.3050.000	Contributi avs, ad, ai, ipg del personale	5'690.00		4'400.00		4'809.20
011.3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli personale	1'900.00		1'900.00		1'893.40
011.3090.000	Formazione continua e perfezionamento	2'000.00		2'000.00		
011.3100.000	Materiale votazioni ed elezioni					3'554.10
011.3170.000	Rimborso spese alle autorità comunali	8'500.00		8'500.00		8'500.80
011.3636.000	Contributi ai gruppi politici	12'000.00		12'000.00		11'500.00
011 Consiglio Comunale e Municipio		122'290.00		118'800.00		116'966.50
Saldo			122'290.00		118'800.00	116'966.50
022 Amministrazione comunale						
022.3010.000	Stipendi del personale amministrativo	800'000.00		773'000.00		776'104.10
022.3010.001	Stipendi del personale amministrativo ufficio tecn	366'000.00		354'000.00		423'021.25
022.3010.003	Stipendi del personale ufficio tecnico squadra est	696'000.00		678'000.00		642'260.50
022.3010.020	Stipendi del personale ausiliario	60'000.00		40'000.00		93'085.50
022.3041.000	Indennità economia domestica del personale	5'400.00		4'200.00		4'240.00
022.3049.000	Indennità per picchetti	3'500.00		3'500.00		3'370.00
022.3050.000	Contributi avs, ad, ai, ipg del personale	128'000.00		122'000.00		119'150.40
022.3052.000	Contributo cassa pensione del personale	160'000.00		150'000.00		141'162.00
022.3053.000	Assicurazione infortuni del personale	8'000.00		7'500.00		10'222.80
022.3053.002	Assicurazione responsabilità civile del personale	19'000.00		21'000.00		18'007.55
022.3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli personale	47'000.00		45'000.00		43'285.80
022.3055.000	Assicurazione malattia del personale	40'000.00		35'000.00		40'061.35
022.3060.000	Indennità ai pensionati	80'000.00		82'600.00		85'015.00
022.3064.000	Rendita ponte comunale	23'000.00		23'000.00		5'736.00
022.3090.000	Formazione continua e perfezionamento	6'000.00		6'000.00		5'495.00
022.3099.000	Altre spese per il personale	2'200.00		2'200.00		1'612.85
022.3100.001	Acquisto stampati e materiale di cancelleria	10'000.00		10'000.00		10'321.55
022.3101.000	Acquisto materiale di pulizia ed igienico	4'300.00		4'300.00		6'272.50
022.3101.001	Acquisto materiale manutenzioni strutture	4'000.00		4'000.00		18'864.85
022.3101.002	Acquisto carburante	20'000.00		16'000.00		17'008.60
022.3101.003	Acquisto prodotto trattamento flavescenza			100.00		
022.3101.004	Acquisto materiali per disinfezioni	3'000.00		3'000.00		2'600.95
022.3101.007	Acquisto nomenclature civiche per abitazioni	500.00		1'000.00		
022.3101.015	Materiale diverso di consumo	10'000.00		10'000.00		11'944.50
022.3102.001	Pubblicazioni e inserzioni	6'000.00		6'000.00		13'191.10
022.3102.002	Calendario comunale	10'500.00		10'000.00		9'506.20
022.3102.003	Informazione alla popolazione	10'000.00		10'000.00		
022.3103.000	Libri, giornali e letteratura	4'000.00		4'000.00		3'699.00
022.3106.000	Materiale sanitario e medicinali	500.00		500.00		58.30
022.3110.000	Acquisto apparecchiature d'ufficio	15'000.00		15'000.00		14'467.50

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per dicasteri	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
022.3111.000 Acquisto macchinari e attrezzature	30'000.00		30'000.00		14'984.60	
022.3111.001 Acquisto veicoli	5'000.00					
022.3112.000 Abbigliamento di servizio	10'000.00		5'000.00		9'621.78	
022.3113.000 Acquisto apparecchiature informatiche	27'000.00		27'000.00		35'879.80	
022.3118.000 Acquisto licenze informatiche	20'000.00		20'000.00		10'808.55	
022.3120.000 Spese per riscaldamento	16'000.00		12'000.00		10'718.55	
022.3120.002 Spese per energia elettrica	10'000.00		12'000.00		12'989.70	
022.3120.010 Acqua potabile amministrazione comunale	3'500.00		3'500.00		3'321.00	
022.3130.000 Affrancazioni postali	30'000.00		30'000.00		30'579.80	
022.3130.001 Spese bancarie	20'000.00		20'000.00		14'298.19	
022.3130.002 Spese esecutive	35'000.00		35'000.00		18'490.00	
022.3130.004 Tasse telefoniche ed internet	16'000.00		13'000.00		15'089.50	
022.3130.035 Altre prestazioni di terzi	2'000.00		5'000.00		1'200.00	
022.3130.037 Sacchi rifiuti ad uso dell'amministrazione comunale	1'000.00		1'000.00		2'844.00	
022.3130.038 Servizio imbustazione Kölliker	16'000.00		15'000.00		13'563.50	
022.3130.039 Spese per disinfezioni	1'000.00		1'000.00			
022.3130.041 Tassa rifiuti amministrazione comunale	500.00		500.00		3'505.00	
022.3130.042 Tassa uso fognatura amministrazione comunale	1'200.00		1'200.00		427.45	
022.3131.000 Onorari per consulenze e progetti	80'000.00		80'000.00		54'869.45	
022.3132.000 Spese legali	30'000.00		30'000.00		7'209.15	
022.3132.001 Onorari per revisioni	7'000.00		7'000.00		5'539.00	
022.3132.002 Certificazione ISO	6'000.00		6'000.00			
022.3132.005 Servizio ispezione alimenti	200.00		200.00		100.00	
022.3134.000 Assicurazione stabili e strutture	3'000.00		3'000.00		1'923.75	
022.3134.002 Assicurazione veicoli comunali	13'000.00		13'000.00		12'936.20	
022.3134.003 Assicurazione apparecchiature e attrezzature	4'500.00		4'500.00		4'185.65	
022.3134.004 Assicurazione per trasferte di servizio	1'000.00		1'000.00			
022.3137.000 Tasse circolazione veicoli comunali	12'000.00		12'000.00		10'910.00	
022.3144.000 Manutenzione casa comunale	30'000.00		60'000.00		15'215.35	
022.3144.005 Manutenzione magazzini comunali	15'000.00		5'000.00		3'245.00	
022.3144.009 Impianto fotovoltaico casa comunale			60'000.00			
022.3150.001 Manutenzione apparecchiature d'ufficio	5'000.00		10'000.00		694.75	
022.3151.000 Manutenzione veicoli	19'000.00		19'000.00		28'447.05	
022.3151.004 Manutenzione macchine ed attrezzature	15'000.00		15'000.00		21'944.40	
022.3158.000 Manutenzione programmi informatici	100'000.00		100'000.00		89'749.90	
022.3161.000 Noleggio fotocopiatrici	8'000.00		8'000.00		8'516.15	
022.3170.001 Rimborso spese al personale	3'000.00		3'000.00		2'457.10	
022.3181.000 Perdite su crediti	100.00				512.35	
022.3190.000 Franchigie assicurative	1'000.00		1'000.00			
022.3601.003 Quota parte al Cantone delle licenze edilizie	7'000.00		10'000.00		6'701.88	
022.3611.004 Tasse governative	3'000.00		3'000.00		2'700.00	
022.3631.000 Contributo Progetto Ticino 2020	4'000.00		6'000.00		3'814.00	
022.3631.010 Partecipazione risanamento finanziario del Cantone	276'000.00		300'000.00		292'758.00	
022.3950.100 Addebito ammortamenti	95'000.00		79'440.00		94'465.00	
022.4120.003 Tasse occupazione area pubblica		3'000.00		2'000.00		3'506.20
022.4210.000 Tasse di cancelleria		22'000.00		22'000.00		20'563.10
022.4210.002 Tasse solleciti e diffide		7'000.00		7'000.00		5'139.65
022.4210.003 Tassa rilascio licenze edilizie		20'000.00		20'000.00		22'857.75

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per dicasteri	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
022.4210.004 Tasse licenza di abitabilità		1'000.00		1'000.00		831.00
022.4250.000 Vendita gadgets		100.00		100.00		117.00
022.4250.002 Vendita numeri civici		100.00		100.00		
022.4260.000 Rimborsi per malattia, infortuni e IPG dipendenti		1'000.00		1'000.00		94'251.00
022.4260.002 Rimborsi spese esecutive		30'000.00		30'000.00		25'126.35
022.4260.003 Rimborsi per danni		1'000.00		1'000.00		988.70
022.4270.002 Contravvenzioni edilizie		200.00		200.00		
022.4290.000 Recupero crediti da ACB, condoni e abbandoni		100.00				
022.4470.001 Affitto mappale 923		4'500.00		4'500.00		4'500.00
022.4631.006 Contributo impianto fotovoltaico				20'000.00		
022.4699.000 Ridistribuzione tassa sul CO2		8'000.00		8'000.00		1'407.90
022.4910.000 Accredito per prestazioni del personale		1'334'000.00		1'344'000.00		1'381'000.00
022 Amministrazione comunale	3'523'900.00	1'432'000.00	3'508'240.00	1'460'900.00	3'386'980.70	1'560'288.65
Saldo		2'091'900.00		2'047'340.00		1'826'692.05
0 Amministrazione comunale	3'646'190.00	1'432'000.00	3'627'040.00	1'460'900.00	3'503'947.20	1'560'288.65

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per dicasteri	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1 Ordine pubblico e sicurezza						
111 Polizia						
111.3101.016	Acquisto sacchetti escrementi animali	3'000.00		3'000.00		5'120.00
111.3101.031	Ampliamento videosorveglianza			10'000.00		
111.3112.001	Abbigliamento ausiliario di polizia	2'000.00		2'000.00		233.00
111.3153.000	Manutenzione videosorveglianza	15'000.00		4'000.00		4'796.70
111.3158.002	Manutenzione videosorveglianza software			7'000.00		
111.3181.000	Perdite su crediti	2'000.00		2'000.00		1'095.25
111.3601.000	Riversamento al Cantone patenti caccia	4'100.00		4'100.00		3'312.00
111.3601.001	Riversamento al Cantone patenti pesca	3'500.00		3'500.00		4'189.10
111.3601.002	Quota parte al Cantone tassa sui cani	10'400.00		9'000.00		10'350.00
111.3632.135	Servizio polizia Chiasso	540'000.00		540'000.00		514'000.00
111.3910.000	Addebito prestazioni del personale	45'000.00		45'000.00		45'000.00
111.3950.100	Addebito ammortamenti	40'000.00		33'000.00		32'998.10
111.4033.000	Tasse sui cani		32'000.00		30'000.00	32'200.00
111.4210.006	Tassa prolungamento orario		100.00		100.00	30.00
111.4210.007	Patenti caccia		4'250.00		4'250.00	3'450.00
111.4210.008	Patenti pesca		4'400.00		3'800.00	4'495.00
111.4270.000	Contravvenzioni traffico veicolare		40'000.00		40'000.00	35'000.00
111.4270.003	Contravvenzioni cani		100.00		100.00	50.00
111.4270.004	Contravvenzioni varie					50.00
111 Polizia		665'000.00	80'850.00	662'600.00	78'250.00	621'094.15
Saldo			584'150.00		584'350.00	545'819.15
140 Autorità regionale di protezione						
140.3010.006	Mercede ai curatori	50'000.00		70'000.00		43'679.35
140.3050.000	Contributi avs, ad, ai, ipg del personale	3'300.00		4'500.00		2'894.00
140.3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli personale	1'200.00		1'700.00		701.00
140.3170.002	Rimborso spese ai curatori	7'000.00		7'000.00		3'712.35
140.3181.000	Perdite su crediti	100.00				787.00
140.3612.100	Autorità regionale di protezione	80'000.00		80'000.00		61'618.70
140.3632.119	Mercedi ai curatori istituzionali	20'000.00		15'000.00		7'962.05
140.3910.000	Addebito prestazioni del personale	14'000.00		14'000.00		14'000.00
140.4260.005	Rimborsi dai pupilli mercedi e spese curatori		10'000.00		10'000.00	19'165.40
140 Autorità regionale di protezione		175'600.00	10'000.00	192'200.00	10'000.00	135'354.45
Saldo			165'600.00		182'200.00	116'189.05
141 Compiti istituzionali						
141.3130.029	Spese per naturalizzazioni	1'000.00		1'000.00		
141.3132.006	Onorari al geometra	40'000.00		40'000.00		28'291.75
141.3132.007	Controlli impianti di combustione	41'000.00		41'000.00		315.00
141.3132.021	Aggiornamenti pianificatori	60'000.00		60'000.00		
141.3601.004	Versamento quota controllo impianti combustione	8'000.00		8'000.00		3'660.00
141.3910.000	Addebito prestazioni del personale	17'000.00		17'000.00		17'000.00
141.4210.001	Tasse di naturalizzazione		7'000.00		7'000.00	9'740.00
141.4210.005	Tasse per aggiornamento catastale		20'000.00		20'000.00	16'476.65
141.4240.001	Tasse controllo impianti di combustione		63'000.00		63'000.00	4'115.00
141.4631.002	Sussidio cantonale misurazioni catastali		2'000.00		4'800.00	2'238.90

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per dicasteri	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
141 Compiti istituzionali	167'000.00	92'000.00	167'000.00	94'800.00	49'266.75	32'570.55
Saldo		75'000.00		72'200.00		16'696.20
150 Corpo pompieri						
150.3120.011 Contributo per idranti	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
150.3151.006 Manutenzione idranti	2'000.00		5'000.00			
150.3632.112 Contributo al Consorzio pompieri del mendrisiotto	135'000.00		135'000.00		118'347.40	
150 Corpo pompieri	142'000.00		145'000.00		123'347.40	
Saldo		142'000.00		145'000.00		123'347.40
162 Protezione civile e militare						
162.3632.113 Contributo al Consorzio PC mendrisiotto	104'000.00		104'000.00		97'702.00	
162.3636.001 Stand di tiro la Rovagina	22'000.00		22'000.00		18'416.20	
162 Protezione civile e militare	126'000.00		126'000.00		116'118.20	
Saldo		126'000.00		126'000.00		116'118.20
1 Ordine pubblico e sicurezza	1'275'600.00	182'850.00	1'292'800.00	183'050.00	1'045'180.95	127'010.95

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per dicasteri	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2 Formazione						
211 Scuola dell'infanzia						
211.3010.002	Stipendi direzione scolastica	76'000.00		86'000.00		56'155.85
211.3010.004	Stipendi del personale in pianta stabile	240'000.00		238'000.00		218'997.35
211.3010.020	Stipendi del personale ausiliario	70'000.00		85'000.00		121'002.05
211.3020.000	Stipendi ai docenti	490'000.00		585'000.00		569'106.20
211.3020.001	Stipendi supplenze docenti	30'000.00		30'000.00		35'759.80
211.3050.000	Contributi avs, ad, ai, ipg del personale	25'000.00		26'500.00		26'996.10
211.3050.001	Contributi avs, ad, ai, ipg dei docenti	36'000.00		41'400.00		38'329.55
211.3052.000	Contributo cassa pensione del personale	26'000.00		27'000.00		16'717.00
211.3052.001	Contributo cassa pensione dei docenti	67'000.00		77'000.00		75'240.60
211.3053.000	Assicurazione infortuni del personale	2'000.00		2'000.00		2'142.05
211.3053.001	Assicurazione infortuni dei docenti	1'300.00		1'300.00		1'179.85
211.3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli personale	9'000.00		10'000.00		9'394.60
211.3054.001	Contributi alla cassa per assegni figli docenti	12'900.00		15'300.00		14'935.65
211.3055.000	Assicurazione malattia del personale	8'000.00		8'400.00		8'080.45
211.3055.001	Assicurazione malattia dei docenti	13'000.00		12'000.00		12'276.90
211.3090.000	Formazione continua e perfezionamento	5'000.00		5'000.00		3'354.00
211.3099.000	Altre spese per il personale	3'000.00		3'000.00		840.00
211.3101.000	Acquisto materiale di pulizia ed igienico	6'000.00		6'000.00		5'365.20
211.3101.001	Acquisto materiale manutenzioni strutture	2'000.00		2'000.00		14'456.63
211.3101.002	Acquisto carburante	2'000.00		4'000.00		3'764.60
211.3104.000	Materiale scolastico e didattico	10'000.00		10'000.00		9'648.50
211.3104.001	Manifestazioni annuali	2'000.00		2'000.00		
211.3104.004	Progetti di sede	3'000.00				
211.3105.001	Acquisto derrate alimentari	60'000.00		60'000.00		52'653.75
211.3106.000	Materiale sanitario e medicinali	200.00		200.00		256.15
211.3110.000	Acquisto apparecchiature d'ufficio	1'000.00		4'000.00		
211.3111.000	Acquisto macchinari e attrezzature	12'000.00		12'000.00		5'724.45
211.3112.000	Abbigliamento di servizio	1'000.00		1'500.00		
211.3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche	4'000.00		1'000.00		90.45
211.3118.000	Acquisto licenze informatiche	1'000.00		1'000.00		
211.3120.000	Spese per riscaldamento	13'000.00		9'000.00		9'551.65
211.3120.002	Spese per energia elettrica	16'000.00		18'000.00		17'000.15
211.3120.010	Acqua potabile amministrazione comunale	4'000.00		4'000.00		4'846.05
211.3130.000	Affrancazioni postali	1'000.00		1'000.00		
211.3130.004	Tasse telefoniche ed internet	500.00		500.00		311.05
211.3130.006	Spese per ricevimenti e ricorrenze	500.00		500.00		
211.3130.037	Sacchi rifiuti ad uso dell'amministrazione comunale	2'200.00		2'200.00		
211.3130.041	Tassa rifiuti amministrazione comunale	10'000.00		10'000.00		7'000.00
211.3130.042	Tassa uso fognatura amministrazione comunale	1'100.00		1'100.00		407.85
211.3134.000	Assicurazione stabili e strutture	7'000.00		7'000.00		6'583.30
211.3134.002	Assicurazione veicoli comunali	6'000.00		6'000.00		4'892.80
211.3134.003	Assicurazione apparecchiature e attrezzature	2'300.00		2'300.00		921.05
211.3137.000	Tasse circolazione veicoli comunali	2'300.00		2'300.00		2'099.00
211.3144.003	Manutenzione scuole dell'infanzia	50'000.00		50'000.00		30'153.20

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per dicasteri	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
211.3144.010 Impianto fotovoltaico asilo Mesana	60'000.00					
211.3144.011 Sistemazione spazi interni Mesana per Scoiattolo	60'000.00					
211.3151.000 Manutenzione veicoli	10'000.00		10'000.00		11'782.85	
211.3151.004 Manutenzione macchine ed attrezzature	3'000.00		3'000.00		2'726.55	
211.3158.000 Manutenzione programmi informatici	1'000.00		1'000.00			
211.3161.000 Noleggio fotocopiatrici	1'500.00		1'500.00		1'548.90	
211.3171.000 Uscite di studio	1'900.00		1'900.00		700.00	
211.3181.000 Perdite su crediti	5'000.00		5'000.00		5'024.85	
211.3632.121 Tasse frequenza allievi fuori Comune	1'500.00		1'500.00		5'160.00	
211.3910.000 Addebito prestazioni del personale	36'000.00		36'000.00		36'000.00	
211.3940.000 Addebito per interessi	72'000.00		48'000.00		52'541.60	
211.3950.100 Addebito ammortamenti	208'000.00		202'920.00		202'897.85	
211.4240.000 Tasse di refezione		65'000.00		65'000.00		67'829.00
211.4260.000 Rimborsi per malattia, infortuni e IPG dipendenti		1'000.00		1'000.00		10'823.85
211.4260.001 Rimborsi per malattia, infortuni e IPG docenti		1'000.00		1'000.00		10'574.45
211.4260.003 Rimborsi per danni		1'000.00		1'000.00		1'060.10
211.4290.000 Recupero crediti da ACB, condoni e abbandoni		100.00		100.00		198.50
211.4470.000 Affitto appartamento Asilo Mesana		7'200.00		7'200.00		7'200.00
211.4612.100 Rimborso Comune di Vacallo stipendi direzione		42'000.00		42'000.00		42'889.40
211.4612.102 Frequenza allievi fuori Comune		500.00		500.00		
211.4631.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		170'000.00		180'000.00		181'027.85
211.4631.006 Contributo impianto fotovoltaico		15'000.00				
211.4636.001 Contributo Fondazione Cereghetti		25'000.00		25'000.00		25'000.00
211.4910.000 Accredito per prestazioni del personale		20'000.00		20'000.00		20'000.00
211 Scuola dell'infanzia	1'794'200.00	347'800.00	1'781'320.00	342'800.00	1'704'616.43	366'603.15
Saldo		1'446'400.00		1'438'520.00		1'338'013.28
212 Scuola elementare						
212.3010.002 Stipendi direzione scolastica	198'000.00		173'000.00		187'964.45	
212.3010.004 Stipendi del personale in pianta stabile	79'000.00		77'000.00		76'932.60	
212.3010.020 Stipendi del personale ausiliario	105'000.00		72'000.00		76'930.60	
212.3020.000 Stipendi ai docenti	1'230'000.00		1'221'000.00		1'388'135.95	
212.3020.001 Stipendi supplenze docenti	50'000.00		60'000.00		74'525.55	
212.3020.002 Compenso agli animatori corsi ricreativi	18'000.00		18'000.00			
212.3020.004 Compenso agli animatori scuola montana	3'600.00		3'600.00		5'546.00	
212.3050.000 Contributi avs, ad, ai, ipg del personale	26'000.00		21'500.00		21'521.15	
212.3050.001 Contributi avs, ad, ai, ipg dei docenti	84'000.00		86'000.00		93'142.95	
212.3052.000 Contributo cassa pensione del personale	28'000.00		19'000.00		19'891.50	
212.3052.001 Contributo cassa pensione dei docenti	155'000.00		200'000.00		184'037.20	
212.3053.000 Assicurazione infortuni del personale	1'700.00		1'200.00		2'874.45	
212.3053.001 Assicurazione infortuni dei docenti	2'600.00		2'400.00		2'677.30	
212.3054.000 Contributi alla cassa per assegni figli personale	9'300.00		3'500.00		1'333.35	
212.3054.001 Contributi alla cassa per assegni figli docenti	31'000.00		31'200.00		41'022.70	
212.3055.000 Assicurazione malattia del personale	8'200.00		6'800.00		6'602.90	
212.3055.001 Assicurazione malattia dei docenti	31'000.00		26'800.00		25'739.00	
212.3090.000 Formazione continua e perfezionamento	5'000.00		5'000.00		4'970.15	

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per dicasteri	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
212.3099.000 Altre spese per il personale	3'000.00		3'000.00		990.25	
212.3100.001 Acquisto stampati e materiale di cancelleria	6'000.00		6'000.00		1'438.75	
212.3101.000 Acquisto materiale di pulizia ed igienico	9'500.00		9'500.00		7'742.45	
212.3101.001 Acquisto materiale manutenzioni strutture	2'000.00		2'000.00		2'727.40	
212.3101.002 Acquisto carburante	4'000.00					
212.3103.001 Libri per biblioteca	6'000.00		6'000.00		4'353.50	
212.3104.000 Materiale scolastico e didattico	60'000.00		60'000.00		55'023.15	
212.3104.001 Manifestazioni annuali	3'000.00		3'000.00		247.85	
212.3104.002 Materiali scolastico corsi ricreativi	4'500.00		4'500.00			
212.3104.003 Materiale scolastico scuola montana			500.00			
212.3104.004 Progetti di sede	7'000.00		7'000.00			
212.3106.000 Materiale sanitario e medicinali	500.00		500.00		420.40	
212.3110.000 Acquisto apparecchiature d'ufficio	1'000.00		1'000.00		1'272.15	
212.3111.000 Acquisto macchinari e attrezzature	10'000.00		10'000.00		12'863.50	
212.3112.000 Abbigliamento di servizio			500.00			
212.3113.000 Acquisto apparecchiature informatiche	3'000.00		1'000.00		1'147.70	
212.3118.000 Acquisto licenze informatiche	1'000.00		1'000.00		329.85	
212.3120.000 Spese per riscaldamento	38'000.00		30'000.00		43'487.75	
212.3120.002 Spese per energia elettrica	16'000.00		14'000.00		12'261.45	
212.3120.010 Acqua potabile amministrazione comunale	3'500.00		3'500.00		8'994.40	
212.3130.000 Affrancazioni postali	800.00		800.00		824.85	
212.3130.004 Tasse telefoniche ed internet	1'800.00		1'300.00		1'721.65	
212.3130.006 Spese per ricevimenti e ricorrenze	1'000.00		1'000.00		82.80	
212.3130.007 Attività culturali e progetti d'istituto	4'500.00		4'500.00		1'436.85	
212.3130.008 Spese per pattugliatori scolastici	1'200.00		1'200.00		840.00	
212.3130.024 Trasporto allievi			39'200.00		32'712.50	
212.3130.030 Trasporto allievi scuola montana	3'000.00		3'000.00		4'602.00	
212.3130.037 Sacchi rifiuti ad uso dell'amministrazione comunale	5'000.00		5'000.00			
212.3130.041 Tassa rifiuti amministrazione comunale	5'000.00		5'000.00		10'943.20	
212.3130.042 Tassa uso fognatura amministrazione comunale	900.00		900.00		695.95	
212.3132.022 Studio risanamento energetico SE			17'000.00			
212.3134.000 Assicurazione stabili e strutture	6'980.00		6'980.00		6'978.00	
212.3134.003 Assicurazione apparecchiature e attrezzature	2'300.00		2'300.00		2'245.00	
212.3144.002 Manutenzione scuola elementare	25'000.00		25'000.00		36'467.05	
212.3151.004 Manutenzione macchine ed attrezzature	5'000.00		5'000.00		5'200.95	
212.3171.000 Uscite di studio	14'000.00		14'000.00		6'048.00	
212.3171.001 Corsi sportivi	3'000.00		3'000.00		1'225.00	
212.3171.002 Scuola montana	24'000.00		20'000.00		18'714.10	
212.3171.003 Uscite di studio scuola montana			4'000.00		4'350.00	
212.3632.115 Riparto stipendi docenti da altri Comuni	50'000.00		25'000.00		22'518.50	
212.3632.121 Tasse frequenza allievi fuori Comune	5'000.00		5'000.00		2'400.00	
212.3910.000 Addebito prestazioni del personale	33'000.00		33'000.00		33'000.00	
212.3950.100 Addebito ammortamenti	27'000.00		42'050.00		37'725.25	
212.4231.000 Tasse per corsi ricreativi		7'000.00		7'000.00		
212.4260.000 Rimborsi per malattia, infortuni e IPG dipendenti		1'000.00		1'000.00		559.35
212.4260.001 Rimborsi per malattia, infortuni e IPG docenti		1'000.00		1'000.00		47'686.85
212.4260.003 Rimborsi per danni		1'000.00		1'000.00		

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per dicasteri	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
212.4260.015 Partecipazione delle famiglie scuola montana		9'000.00		9'000.00		5'174.00
212.4612.100 Rimborso Comune di Vacallo stipendi direzione		95'000.00		95'000.00		91'139.90
212.4612.101 Rimborso stipendi docenti da altri Comuni		110'000.00		110'000.00		233'504.90
212.4612.102 Frequenza allievi fuori Comune		3'000.00		3'000.00		
212.4631.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		390'000.00		390'000.00		381'290.30
212.4636.000 Contributo Gioventù e Sport		100.00		100.00		
212.4910.000 Accredito per prestazioni del personale		20'000.00		20'000.00		20'000.00
212 Scuola elementare	2'461'880.00	637'100.00	2'455'230.00	637'100.00	2'597'880.00	779'355.30
Saldo		1'824'780.00		1'818'130.00		1'818'524.70
213 Scuola media						
213.3631.011 Contributo scuola media Morbio Inferiore	21'000.00		21'000.00			
213.3637.001 Contributo ad altre scuole	1'000.00		1'000.00		944.00	
213 Scuola media	22'000.00		22'000.00		944.00	
Saldo		22'000.00		22'000.00		944.00
215 Servizio medico dentario scolastico						
215.3010.007 Stipendi al personale per trasporti allievi dentis	1'400.00		1'400.00		2'996.00	
215.3010.020 Stipendi del personale ausiliario	2'400.00		2'400.00		1'476.00	
215.3020.003 Compenso educatori profilassi dentaria	4'200.00		4'200.00		3'465.00	
215.3050.000 Contributi avs, ad, ai, ipg del personale	250.00		250.00		522.10	
215.3050.001 Contributi avs, ad, ai, ipg dei docenti	250.00		250.00			
215.3053.000 Assicurazione infortuni del personale	100.00		100.00		32.85	
215.3053.001 Assicurazione infortuni dei docenti	100.00		100.00		6.60	
215.3054.000 Contributi alla cassa per assegni figli personale	100.00		100.00		108.05	
215.3054.001 Contributi alla cassa per assegni figli docenti	100.00		100.00		83.80	
215.3104.000 Materiale scolastico e didattico	500.00		500.00		525.55	
215.3181.000 Perdite su crediti	1'000.00		500.00		3'254.75	
215.3611.000 Contributo al Cantone profilassi dentaria	20'000.00		20'000.00		16'263.85	
215.3611.001 Contributo al Cantone cure dentarie	10'000.00		14'000.00		5'334.50	
215.3611.003 Contributo medico scolastico	1'800.00		1'800.00		1'607.00	
215.4260.006 Partecipazione dalle famiglie alle cure dentarie		7'000.00		7'000.00		4'256.40
215 Servizio medico dentario scolastico	42'200.00	7'000.00	45'700.00	7'000.00	35'676.05	4'256.40
Saldo		35'200.00		38'700.00		31'419.65
2 Formazione	4'320'280.00	991'900.00	4'304'250.00	986'900.00	4'339'116.48	1'150'214.85

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per dicasteri	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3 Cultura, sport e tempo libero, chiesa						
329 Attività culturali e ricreative						
329.3111.000	Acquisto macchinari e attrezzature	1'000.00		1'000.00		
329.3130.006	Spese per ricevimenti e ricorrenze	20'000.00		15'000.00	5'713.35	
329.3130.009	Manifestazioni comunali	20'000.00		20'000.00	14'730.20	
329.3130.010	Iniziative terza età	15'000.00		15'000.00	13'026.15	
329.3632.114	Contributo impianti sportivi Comune di Chiasso	25'000.00		25'000.00	22'565.00	
329.3632.137	Contributo pista ghiaccio Comune di Chiasso	20'000.00				
329.3636.002	Attività Morbio Midnight	12'000.00		10'000.00	11'370.90	
329.3637.006	Rimborso abbonamento piscina invernale	2'000.00		2'000.00	1'580.00	
329.3637.007	Sussidio comunale Centro acquatico California				444.00	
329.3910.000	Addebito prestazioni del personale	96'000.00		96'000.00	96'000.00	
329.4260.004	Rimborsi centri sportivi Chiasso		4'000.00			3'470.00
329.4260.010	Rimborsi dagli utenti per manifestazioni comunali		1'000.00			1'000.00
329.4472.000	Affitti per manifestazioni		2'000.00			2'000.00
329 Attività culturali e ricreative		211'000.00	7'000.00	184'000.00	9'000.00	165'429.60
Saldo			204'000.00		175'000.00	157'432.30
330 Contributi a società ed a enti						
330.3130.003	Tasse sociali a enti e associazioni	6'000.00		6'000.00	6'471.20	
330.3632.100	Contributo all'ente turistico del mendrisiotto	1'400.00		1'400.00	1'342.40	
330.3632.101	Contributo al parco delle gole della Breggia	21'600.00		21'600.00	21'595.00	
330.3632.131	Contributo palestra a Genestrerio			65'000.00		
330.3636.003	Contributo al Tennis club	20'000.00		20'000.00	20'000.00	
330.3636.004	Contributo alla Civica filarmonica	15'000.00		15'000.00	15'000.00	
330.3636.005	Contributi alle società culturali e sportive	26'000.00		26'000.00	28'458.00	
330.3636.006	Ente regionale per lo sviluppo del mendrisiotto	19'000.00		19'000.00	12'063.60	
330.3636.009	Contributi per progetti a carattere ambientale	900.00		900.00	860.00	
330.3636.012	Contributo all'ERSPO-MBC	7'000.00				
330 Contributi a società ed a enti		116'900.00		174'900.00	105'790.20	
Saldo			116'900.00		174'900.00	105'790.20
341 Centro sportivo comunale						
341.3101.000	Acquisto materiale di pulizia ed igienico	2'000.00		2'000.00	2'016.65	
341.3101.001	Acquisto materiale manutenzioni strutture	30'000.00		30'000.00	28'297.37	
341.3101.002	Acquisto carburante	1'000.00		1'000.00	783.20	
341.3106.000	Materiale sanitario e medicinali	500.00		500.00		
341.3111.000	Acquisto macchinari e attrezzature	15'000.00		10'000.00		
341.3120.000	Spese per riscaldamento	13'000.00		10'000.00	6'090.00	
341.3120.002	Spese per energia elettrica	12'000.00		16'000.00	10'726.50	
341.3120.010	Acqua potabile amministrazione comunale	3'500.00		3'500.00	1'837.20	
341.3130.004	Tasse telefoniche ed internet	100.00		100.00		
341.3130.037	Sacchi rifiuti ad uso dell'amministrazione comunale	100.00		100.00		
341.3130.041	Tassa rifiuti amministrazione comunale	13'000.00		13'000.00	12'000.00	

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per dicasteri	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
341.3130.042 Tassa uso fognatura amministrazione comunale	900.00		900.00		573.85	
341.3134.000 Assicurazione stabili e strutture	1'300.00		1'300.00		1'282.45	
341.3134.002 Assicurazione veicoli comunali	1'200.00		1'000.00		1'046.35	
341.3137.000 Tasse circolazione veicoli comunali	560.00		560.00		364.00	
341.3143.004 Manutenzione campi calcio	5'000.00		5'000.00		1'570.15	
341.3144.001 Manutenzione centro sportivo	10'000.00		10'000.00		18'419.50	
341.3151.004 Manutenzione macchine ed attrezzature	5'000.00		5'000.00		5'210.00	
341.3910.000 Addebito prestazioni del personale	136'000.00		136'000.00		136'000.00	
341.3950.100 Addebito ammortamenti	75'000.00		74'530.00		74'029.40	
341.4260.003 Rimborsi per danni						3'745.00
341.4472.002 Affitto struttura sportiva		20'000.00		20'000.00		14'630.00
341.4634.000 Contributo AGE SA		5'000.00		5'000.00		5'000.00
341 Centro sportivo comunale	325'160.00	25'000.00	320'490.00	25'000.00	300'246.62	23'375.00
Saldo		300'160.00		295'490.00		276'871.62
342 Orti comunali						
342.3101.001 Acquisto materiale manutenzioni strutture	1'000.00		1'000.00			
342.3120.010 Acqua potabile amministrazione comunale	500.00		500.00		157.45	
342.3130.041 Tassa rifiuti amministrazione comunale	1'000.00		1'000.00		2'000.00	
342.3143.005 Manutenzione orti comunali	1'500.00		1'500.00		170.00	
342.3160.000 Affitto mappale 653	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
342.3181.000 Perdite su crediti	100.00		100.00			
342.3910.000 Addebito prestazioni del personale	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
342.3950.100 Addebito ammortamenti	2'000.00		1'250.00		1'246.75	
342.4470.002 Affitto particelle orti		2'900.00		2'900.00		2'888.00
342 Orti comunali	12'100.00	2'900.00	11'350.00	2'900.00	9'574.20	2'888.00
Saldo		9'200.00		8'450.00		6'686.20
344 Parchi, giardini e sentieri						
344.3101.001 Acquisto materiale manutenzioni strutture	3'000.00		3'000.00		3'860.00	
344.3120.002 Spese per energia elettrica	500.00		380.00		301.70	
344.3120.010 Acqua potabile amministrazione comunale	800.00		800.00		2'019.00	
344.3130.032 Monitoraggio ciglio instabile zona San Rocco	10'000.00		10'000.00		4'660.00	
344.3130.033 Progetto biodiversità	15'000.00		15'000.00			
344.3130.037 Sacchi rifiuti ad uso dell'amministrazione comunale	100.00		100.00			
344.3130.041 Tassa rifiuti amministrazione comunale	5'000.00		5'000.00		8'000.00	
344.3130.042 Tassa uso fognatura amministrazione comunale	100.00		100.00		1'318.05	
344.3143.001 Manutenzione parchi giardini e sentieri	8'000.00		8'000.00		2'938.05	
344.3910.000 Addebito prestazioni del personale	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
344.3950.100 Addebito ammortamenti	8'000.00		2'920.00		2'994.35	
344.4631.004 Contributo cantonale monitoraggio ciglio instabile		8'000.00		8'000.00		
344 Parchi, giardini e sentieri	250'500.00	8'000.00	245'300.00	8'000.00	226'091.15	
Saldo		242'500.00		237'300.00		226'091.15
350 Chiese e affari religiosi						
350.3632.102 Contributo alla parrocchia	48'000.00		46'400.00		46'352.00	

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per dicasteri	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
350.3632.103 Obbligo legato Canturio e Balerna	70.00		70.00		70.00	
350.3632.105 Contributo pane San Giorgio	500.00		500.00		540.00	
350.3632.106 Contributo all'organista	500.00		500.00		500.00	
350.3632.107 Altri contributi	500.00		500.00		500.00	
350.3950.100 Addebito ammortamenti	1'000.00		1'090.00		1'080.00	
350 Chiese e affari religiosi	50'570.00		49'060.00		49'042.00	
Saldo		50'570.00		49'060.00		49'042.00
3 Cultura, sport e tempo libero, chiesa	966'230.00	42'900.00	985'100.00	44'900.00	856'173.77	34'260.30

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per dicasteri	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4 Sanità						
412 Case per anziani, SACD e mantenimento a domicilio						
412.3632.108 Contributo per anziani ospiti in istituti	1'760'000.00		1'530'000.00		1'549'865.36	
412.3632.109 Contributo altre case anziani	25'000.00		25'000.00		46'213.80	
412.3632.110 Contributo per il SACD	396'000.00		420'000.00		378'747.25	
412.3632.111 Contributo per i servizi d'appoggio	238'000.00		225'000.00		198'971.45	
412.3632.120 Mantenimento anziani a domicilio	122'000.00		165'000.00		107'031.40	
412 Case per anziani, SACD e mantenimento a domicilio	2'541'000.00		2'365'000.00		2'280'829.26	
Saldo		2'541'000.00		2'365'000.00		2'280'829.26
422 Servizi di salvataggio						
422.3161.002 Noleggio defibrillatori	5'000.00		5'000.00		2'880.75	
422.3614.001 Servizio Ambulanza del Mendrisiotto	165'000.00		165'000.00		126'123.00	
422 Servizi di salvataggio	170'000.00		170'000.00		129'003.75	
Saldo		170'000.00		170'000.00		129'003.75
432 Pandemia Covid-19						
432.3101.000 Acquisto materiale di pulizia ed igienico	10'000.00				6'397.90	
432.3102.001 Pubblicazioni e inserzioni					883.15	
432.3106.000 Materiale sanitario e medicinali	10'000.00					
432.3631.006 Traporto pubblico linee urbane					71'923.00	
432.3631.012 Partecipazione al Cantone prestazione ponte COVID			50'000.00			
432.3636.010 Misure di sostentamento attività economiche comuna			100'000.00		44'590.85	
432.3637.008 Buoni volontari COVID					50.00	
432.3637.009 Prestazione ponte Covid					31'004.10	
432.3910.000 Addebito prestazioni del personale					50'000.00	
432.4631.005 Ricavo da sussidio cantonale Covid 75%				37'000.00		22'185.05
432 Pandemia Covid-19	20'000.00		150'000.00	37'000.00	204'849.00	22'185.05
Saldo		20'000.00		113'000.00		182'663.95
4 Sanità	2'731'000.00		2'685'000.00	37'000.00	2'614'682.01	22'185.05

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per dicasteri	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5 Sicurezza sociale e prevenzione						
531 Agenzia AVS						
531.3910.000 Addebito prestazioni del personale	55'000.00		55'000.00		55'000.00	
531.4611.000 Rimborso dal Cantone agenzia AVS		8'900.00		8'900.00		8'540.80
531 Agenzia AVS	55'000.00	8'900.00	55'000.00	8'900.00	55'000.00	8'540.80
Saldo		46'100.00		46'100.00		46'459.20
544 Assistenza sociale, anziani, famiglie e gioventù						
544.3100.003 Opuscolo anziani	10'000.00		10'000.00			
544.3181.001 Condono tassa rifiuti beneficiari PCI	20'000.00		20'000.00		14'835.75	
544.3631.001 Contributo al Cantone spese AM, PC AVS e AI	1'400'000.00		1'140'000.00		1'389'511.25	
544.3631.002 Contributo al Cantone pubblica assistenza	480'000.00		470'000.00		580'190.19	
544.3631.003 Provvedimenti di protezione Lfam	50'000.00		46'000.00		50'809.00	
544.3632.117 Operatore di prossimità regionale	17'000.00		17'000.00		16'068.50	
544.3632.125 Progetto Macondo	9'500.00		9'500.00		9'182.00	
544.3636.007 Contributi ad associazioni a carattere sociale	5'000.00		5'000.00		11'198.00	
544.3636.008 Contributo legge famiglie	54'000.00		51'000.00		50'809.00	
544.3636.011 Contributo Asilo nido	30'000.00					
544.3637.003 Contributo partecipazione alle colonie	3'000.00		1'300.00		1'553.00	
544.3637.005 Distribuzione gratuita sacchi RSU	2'000.00		2'000.00		1'332.00	
544.3910.000 Addebito prestazioni del personale	128'000.00		128'000.00		128'000.00	
544 Assistenza sociale, anziani, famiglie e gioventù	2'208'500.00		1'899'800.00		2'253'488.69	
Saldo		2'208'500.00		1'899'800.00		2'253'488.69
5 Sicurezza sociale e prevenzione	2'263'500.00	8'900.00	1'954'800.00	8'900.00	2'308'488.69	8'540.80

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per dicasteri	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6 Trasporti e comunicazioni						
615 Strade, piazze e rotonde						
615.3101.006	Acquisto sale antigelo	5'000.00		5'000.00		1'680.00
615.3101.008	Acquisto nomenclature stradali	1'000.00		1'000.00		
615.3101.009	Acquisto vernice per segnaletica stradale	500.00		2'000.00		
615.3101.010	Acquisto lampade stradali	2'000.00		2'000.00		
615.3101.011	Acquisto arredo urbano	5'000.00		5'000.00		6'471.60
615.3101.019	Acquisto luminarie	10'000.00		10'000.00		6'545.30
615.3111.002	Acquisto segnaletica stradale	10'000.00		5'000.00		9'527.90
615.3120.003	Illuminazione rete viaria comunale	44'000.00		40'000.00		34'810.60
615.3130.040	Tassa depurazione delle acque rete viaria	194'000.00		194'000.00		194'000.00
615.3130.041	Tassa rifiuti amministrazione comunale	7'000.00		7'000.00		23'000.00
615.3141.001	Manutenzione strade, piazze e rotonde	100'000.00		180'000.00		78'062.20
615.3141.002	Manutenzione segnaletica orizzontale	14'000.00		14'000.00		5'420.00
615.3141.003	Manutenzione illuminazione pubblica	8'000.00		8'000.00		2'932.90
615.3141.004	Manutenzione impianti illuminazione - mandato AGE	20'000.00		20'000.00		17'145.80
615.3141.007	Moderazione del traffico Via Vacallo			70'000.00		
615.3151.002	Manutenzione segnaletica verticale	5'000.00		5'000.00		
615.3161.001	Spazzatrice			35'000.00		35'928.70
615.3162.001	Leasing macchina spazzatrice	32'000.00				
615.3910.000	Addebito prestazioni del personale	380'000.00		380'000.00		380'000.00
615.3940.000	Addebito per interessi	44'000.00		28'000.00		30'851.45
615.3950.100	Addebito ammortamenti	126'000.00		120'380.00		113'724.85
615.4120.004	Concessione dell'uso speciale delle strade comunali		90'000.00		90'000.00	88'706.00
615.4260.003	Rimborsi per danni		1'000.00		1'000.00	2'590.00
615 Strade, piazze e rotonde		1'007'500.00	91'000.00	1'131'380.00	91'000.00	940'101.30
Saldo			916'500.00		1'040'380.00	848'805.30
616 Posteggi						
616.3101.005	Acquisto materiale per parchimetri	1'000.00		1'000.00		
616.3111.006	Acquisto parchimetro			5'000.00		8'193.65
616.3130.041	Tassa rifiuti amministrazione comunale	1'000.00		1'000.00		3'000.00
616.3141.005	Manutenzione posteggi	10'000.00		10'000.00		21.30
616.3151.001	Manutenzione parchimetri	3'000.00		3'000.00		1'530.40
616.3158.001	Servizio Parkingpay	10'000.00		10'000.00		7'574.28
616.3181.000	Perdite su crediti	1'000.00				
616.3500.000	Versamento al fondo contributi sostitutivi postegg	3'200.00		3'200.00		
616.3910.000	Addebito prestazioni del personale	24'000.00		24'000.00		24'000.00
616.3940.000	Addebito per interessi	4'000.00				3'221.25
616.3950.100	Addebito ammortamenti	31'000.00		30'380.00		30'364.45
616.4200.000	Contributi sostitutivi per posteggi		3'200.00		3'200.00	
616.4472.001	Tasse di parcheggio		150'000.00		135'000.00	150'995.00
616 Posteggi		88'200.00	153'200.00	87'580.00	138'200.00	77'905.33
Saldo		65'000.00		50'620.00		73'089.67
622 Traffico regionale e d'agglomerato						
622.3101.012	Acquisto abbonamenti carte giornaliera	40'000.00		40'000.00		42'000.00
622.3141.006	Bike Sharing mendrisiotto	36'000.00		36'000.00		32'439.25

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per dicasteri	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
622.3631.004 Contributo al Cantone comunità tariffale	45'000.00		60'000.00		38'000.00	
622.3631.005 Contributo al Cantone linea circolare	173'000.00		173'000.00		171'997.00	
622.3631.007 Contributo al Cantone PAM2			10'000.00			
622.3631.008 Contributo al Cantone PAM3			10'000.00			
622.3631.009 Commissione regionale dei trasporti (CTR)	13'000.00		13'000.00		6'821.80	
622.3634.005 Contributo Autolinea Mendrisiense Sa	220'000.00		267'000.00		193'408.00	
622.3637.004 Abbonamenti arcobaleno	20'000.00		20'000.00		15'756.65	
622.3910.000 Addebito prestazioni del personale	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
622.4250.003 Vendite carte giornaliera		40'000.00		40'000.00		37'720.00
622.4631.007 Contributo cantonale Bike Sharing						14'258.35
622 Traffico regionale e d'agglomerato	549'000.00	40'000.00	631'000.00	40'000.00	502'422.70	51'978.35
Saldo		509'000.00		591'000.00		450'444.35
6 Trasporti e comunicazioni	1'644'700.00	284'200.00	1'849'960.00	269'200.00	1'520'429.33	294'269.35

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per dicasteri	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7 Protezione dell'ambiente e pianificazione del territorio						
710 Approvvigionamento idrico						
710.3100.001	Acquisto stampati e materiale di cancelleria		500.00			
710.3101.030	Acquisto acqua potabile		320'000.00		262'769.89	
710.3102.001	Pubblicazioni e inserzioni		500.00			
710.3111.000	Acquisto macchinari e attrezzature		10'000.00			
710.3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche		2'000.00		1'150.00	
710.3120.002	Spese per energia elettrica		65'000.00		67'357.30	
710.3130.000	Affrancazioni postali		2'000.00		2'000.00	
710.3130.001	Spese bancarie		1'500.00		525.19	
710.3130.025	Tasse radiotelevisive		1'000.00		235.00	
710.3130.031	Teletrasmissione		4'500.00		3'000.00	
710.3130.038	Servizio imbustazione Kölliker		1'500.00		2'000.00	
710.3131.000	Onorari per consulenze e progetti		5'000.00		1'200.00	
710.3132.000	Spese legali		15'000.00		3'582.65	
710.3132.020	Spese per analisi acqua potabile		1'000.00		1'332.00	
710.3134.000	Assicurazione stabili e strutture		1'800.00		1'797.00	
710.3134.003	Assicurazione apparecchiature e attrezzature		800.00		797.10	
710.3143.003	Manutenzione condotte acqua potabile		90'000.00		71'330.00	
710.3144.008	Manutenzione serbatoi acqua potabile		10'000.00		4'815.30	
710.3151.010	Manutenzione contatori		500.00			
710.3181.000	Perdite su crediti		500.00		526.35	
710.3190.000	Franchigie assicurative		1'000.00			
710.3511.100	Versamento al fondo Approvvigionamento idrico		10'530.00		96'626.38	
710.3614.000	Prestazione tecnica AGE Chiasso		190'000.00		180'000.00	
710.3632.116	Contributo al Consorzio acquedotto regionale		19'000.00		15'881.69	
710.3632.118	Contributo al Consorzio arginature basso Mendrisio		3'900.00		3'855.25	
710.3632.136	Consorzio Acquedotti PGA Polo 3		10'000.00			
710.3910.000	Addebito prestazioni del personale		10'000.00		10'000.00	
710.3940.000	Addebito per interessi		85'000.00		59'706.00	
710.3950.100	Addebito ammortamenti		224'670.00		209'955.80	
710.4210.002	Tasse solleciti e diffide			500.00		321.95
710.4240.002	Fornitura acqua potabile agli utenti			1'080'000.00		994'920.95
710.4240.004	Tasse allacciamento acqua potabile			1'200.00		200.00
710.4240.012	Tassa idranti			5'000.00		5'000.00
710.4260.002	Rimborsi spese esecutive			500.00		
710 Approvvigionamento idrico			1'087'200.00	1'087'200.00	1'000'442.90	1'000'442.90
Saldo						
720 Depurazione delle acque						
720.3100.001	Acquisto stampati e materiale di cancelleria	500.00	500.00			
720.3130.000	Affrancazioni postali	1'000.00	1'000.00		1'000.00	
720.3130.025	Tasse radiotelevisive	200.00	1'000.00			
720.3130.038	Servizio imbustazione Kölliker	1'500.00	1'500.00		2'000.00	
720.3143.002	Manutenzione canalizzazioni	50'000.00	40'000.00		34'011.10	
720.3181.000	Perdite su crediti				66.75	
720.3500.200	Accantonamento per manutenzione str. canalizzazioni	15'000.00	15'000.00		15'000.00	

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per dicasteri	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
720.3511.200 Versamento al fondo Depurazione delle acque	10'700.00		5'060.00		80'826.65	
720.3632.130 Contributo al Consorzio depurazione acque	370'000.00		410'000.00		317'917.00	
720.3910.000 Addebito prestazioni del personale	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
720.3940.000 Addebito per interessi	38'000.00		15'000.00		26'614.05	
720.3950.100 Addebito ammortamenti	100'000.00		89'340.00		91'106.55	
720.4210.002 Tasse solleciti e diffide		400.00		400.00		306.45
720.4240.005 Tasse allacciamento canalizzazione		1'500.00		3'000.00		1'000.00
720.4240.006 Tassa d'uso fognatura		365'000.00		365'000.00		363'094.55
720.4240.021 Tassa d'uso fognatura rete viaria comunale		180'000.00		180'000.00		180'130.00
720.4500.200 Prelevamento per manutenzione str. canalizzazioni		50'000.00		40'000.00		34'011.10
720 Depurazione delle acque	596'900.00	596'900.00	588'400.00	588'400.00	578'542.10	578'542.10
Saldo						
730 Eliminazione dei rifiuti						
730.3100.001 Acquisto stampati e materiale di cancelleria	500.00		500.00			
730.3101.013 Acquisto sacchi RSU	30'000.00		40'000.00		14'035.20	
730.3101.015 Materiale diverso di consumo	1'000.00		1'000.00		969.20	
730.3101.017 Acquisto fascette smaltimento vegetali	5'000.00		5'000.00		3'700.00	
730.3101.018 Commissione rivendita sacchi rifiuti e fascette ve	8'000.00		8'000.00		5'612.85	
730.3101.020 Acquisto secchiello per smaltimento umido					170.00	
730.3111.004 Acquisto contenitori rifiuti	16'000.00		8'000.00		9'449.95	
730.3130.000 Affrancazioni postali	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
730.3130.012 Smaltimento pneumatici	100.00		100.00		30.00	
730.3130.013 Raccolta vegetali	20'000.00		30'000.00		15'222.85	
730.3130.014 Raccolta ingombranti	20'000.00		23'000.00		18'419.45	
730.3130.015 Raccolta e smaltimento vetro	28'000.00		28'000.00		28'152.75	
730.3130.016 Raccolta rifiuti solidi urbani RSU	60'000.00		65'000.00		55'933.40	
730.3130.017 Raccolta e smaltimento carta	40'000.00		40'000.00		38'047.75	
730.3130.018 Raccolta materiale vario	15'000.00		10'000.00		13'841.40	
730.3130.019 Raccolta e smaltimento ferro ed alluminio	13'000.00		13'000.00		12'125.60	
730.3130.020 Raccolta e smaltimento plastica e polistirolo	50'000.00		24'000.00		29'449.45	
730.3130.021 Raccolta e smaltimento olii esausti	4'000.00		4'000.00		2'920.20	
730.3130.022 Smaltimento scarti vegetali	30'000.00		30'000.00		28'748.00	
730.3130.023 Eliminazione carcasse animali	2'500.00		2'500.00		1'433.25	
730.3130.025 Tasse radiotelevisive			500.00			
730.3130.034 Raccolta e smaltimento umido	25'000.00		25'000.00		20'822.33	
730.3130.035 Altre prestazioni di terzi	500.00		500.00		410.00	
730.3130.038 Servizio imbustazione Kölliker	1'500.00		1'500.00		2'500.00	
730.3130.043 Raccolta e smaltimento polistirolo			6'000.00			
730.3151.005 Manutenzione cassonetti rifiuti	5'000.00		4'000.00			
730.3160.001 Affitto terreno parrocchiale ecocentro			10'000.00			
730.3181.000 Perdite su crediti	15'000.00		15'000.00		9'147.00	
730.3511.300 Versamento al fondo Eliminazione dei rifiuti	6'100.00		230.00		3'258.46	
730.3611.002 Smaltimento nettezza urbana - ACR	110'000.00		120'000.00		119'641.55	
730.3910.000 Addebito prestazioni del personale	120'000.00		120'000.00		107'000.00	
730.3940.000 Addebito per interessi					176.10	

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per dicasteri	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
730.3950.100 Addebito ammortamenti	7'000.00		7'270.00		7'260.65	
730.4210.002 Tasse solleciti e diffide		4'000.00		2'000.00		1'782.80
730.4240.007 Tassa base raccolta rifiuti		305'000.00		305'000.00		308'113.74
730.4240.008 Tassa sul sacco		150'000.00		150'000.00		110'873.35
730.4240.010 Tassa smaltimento scarti vegetali		46'000.00		60'000.00		36'881.35
730.4240.022 Tassa rifiuti servizi comuni amministrazione		114'000.00		114'000.00		65'000.00
730.4250.016 Vendita secchielli umido		100.00		100.00		158.05
730.4260.020 Contributo Vetroswiss rimborso smaltimento vetro		10'000.00		10'000.00		10'868.10
730.4270.001 Contravvenzioni raccolta rifiuti		6'000.00		3'000.00		16'800.00
730.4290.000 Recupero crediti da ACB, condoni e abbandoni		100.00				
730 Eliminazione dei rifiuti	635'200.00	635'200.00	644'100.00	644'100.00	550'477.39	550'477.39
Saldo						
741 Protezione ambiente ed arginature						
741.3130.044 Progetto selvicolturale prima fase	60'000.00					
741.3130.045 Progetto selvicolturale seconda fase	60'000.00					
741.3142.000 Manutenzione argini	20'000.00		20'000.00		15'500.00	
741.3612.001 Contributo Bosco di protezione Pulisin			30'000.00			
741.3632.118 Contributo al Consorzio arginature basso Mendrisio	29'200.00		29'200.00		29'150.00	
741.3910.000 Addebito prestazioni del personale	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
741.3950.100 Addebito ammortamenti	10'000.00					
741 Protezione ambiente ed arginature	196'200.00		96'200.00		61'650.00	
Saldo		196'200.00		96'200.00		61'650.00
771 Cimitero San Giorgio						
771.3101.000 Acquisto materiale di pulizia ed igienico	3'500.00		3'500.00		2'297.20	
771.3101.001 Acquisto materiale manutenzioni strutture	3'000.00		3'000.00		12'208.90	
771.3111.000 Acquisto macchinari e attrezzature	1'000.00		1'000.00			
771.3120.002 Spese per energia elettrica	4'300.00		3'900.00		3'674.95	
771.3120.010 Acqua potabile amministrazione comunale	800.00		800.00		1'401.80	
771.3130.028 Spese per ricorrenze defunti	1'600.00		1'600.00		3'691.25	
771.3130.037 Sacchi rifiuti ad uso dell'amministrazione comunale	100.00		100.00			
771.3130.041 Tassa rifiuti amministrazione comunale	1'000.00		1'000.00		2'000.00	
771.3130.042 Tassa uso fognatura amministrazione comunale	700.00		700.00		100.45	
771.3134.000 Assicurazione stabili e strutture	1'000.00		1'000.00		961.85	
771.3134.003 Assicurazione apparecchiature e attrezzature	50.00		50.00		45.05	
771.3144.004 Manutenzione cimitero	30'000.00		30'000.00		21'881.95	
771.3181.000 Perdite su crediti					400.00	
771.3910.000 Addebito prestazioni del personale	57'000.00		57'000.00		57'000.00	
771.3940.000 Addebito per interessi	3'000.00				2'547.90	
771.3950.100 Addebito ammortamenti	12'000.00		12'050.00		12'032.80	
771.4240.009 Tasse cimitero		30'000.00		30'000.00		20'809.20
771 Cimitero San Giorgio	119'050.00	30'000.00	115'700.00	30'000.00	120'244.10	20'809.20
Saldo		89'050.00		85'700.00		99'434.90
7 Protezione dell'ambiente e pianificazione del territorio	1'547'350.00	1'262'100.00	2'531'600.00	2'349'700.00	2'311'356.49	2'150'271.59

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per dicasteri	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8 Economia pubblica						
871 Elettricità						
871.3500.500 Versamento al fondo FER	90'000.00		190'000.00		184'983.00	
871.3500.510 Incentivi comunali energie rinnovabili	100'000.00					
871.4250.010 Rimunerazione energia fotovoltaico scuola elementa		21'000.00		21'000.00		13'734.50
871.4250.015 Rimunerazione energia fotovoltaico scuola infanzia		10'000.00		10'000.00		984.40
871.4250.018 Rimunerazione energia fotovoltaico casa comunale		1'000.00				
871.4631.003 Contributo per il fondo FER		190'000.00		190'000.00		184'983.00
871 Elettricità	190'000.00	222'000.00	190'000.00	221'000.00	184'983.00	199'701.90
Saldo	32'000.00		31'000.00		14'718.90	
8 Economia pubblica	190'000.00	222'000.00	190'000.00	221'000.00	184'983.00	199'701.90

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per dicasteri	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
9 Finanze e imposte						
910 Imposte comunali						
910.3181.000 Perdite su crediti	140'000.00		140'000.00		534'376.00	
910.4000.000 Imposte persone fisiche anno corrente						8'740'000.00
910.4000.100 Imposte persone fisiche anni precedenti		1'100'000.00		1'100'000.00		351'923.50
910.4002.000 Imposte alla fonte		1'000'000.00		800'000.00		1'249'942.68
910.4008.000 Imposta personale comunale						60'000.00
910.4009.000 Imposte su liquidazioni di capitali e speciali		300'000.00		300'000.00		1'118'833.80
910.4010.000 Imposte persone giuridiche anno corrente						950'000.00
910.4010.100 Imposte persone giuridiche anni precedenti		50'000.00		50'000.00		556'494.40
910.4021.000 Imposta immobiliare anno corrente						585'524.25
910.4021.100 Imposta immobiliare anni precedenti		20'000.00				
910.4290.000 Recupero crediti da ACB, condoni e abbandoni		5'000.00		5'000.00		9'828.75
910.4601.003 Ripartizione tra Comuni gettito persone giuridiche		65'000.00		65'000.00		67'024.76
910 Imposte comunali	140'000.00	2'540'000.00	140'000.00	2'320'000.00	534'376.00	13'689'572.14
Saldo	2'400'000.00		2'180'000.00		13'155'196.14	
930 Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri						
930.3622.800 Contributo al fondo di perequazione	25'000.00		25'000.00		10'934.00	
930.4622.700 Contributo di livellamento		410'000.00		600'000.00		476'312.00
930.4622.701 Rettifica contributo di livellamento						-8'497.00
930 Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	25'000.00	410'000.00	25'000.00	600'000.00	10'934.00	467'815.00
Saldo	385'000.00		575'000.00		456'881.00	
961 Interessi						
961.3401.000 Postfinance PF 005369 29.11.2017-29.11.2027	39'000.00		39'000.00		39'000.00	
961.3401.001 Raiffeisen 10676.86 29.11.2017-29.11.2025	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
961.3401.002 Raiffeisen 10676.46 29.11.2017-29.11.2022			14'000.00		15'000.00	
961.3401.003 Postfinance PF.003822 02.03.2015-03.03.2025	10'000.00		10'000.00		9'500.00	
961.3401.004 Postfinance PF.003177 13.03.2014-13.03.2024	70'000.00		70'000.00		69'200.00	
961.3401.005 UBS 26.04.2011-26.04.2021					22'958.35	
961.3401.006 Interessi nuovi prestiti	8'000.00		18'000.00			
961.3499.000 Interessi remuneratori su imposte	10'000.00		10'000.00		4'107.45	
961.3499.001 Interessi negativi su averi in conto corrente			10'000.00			
961.4400.000 Interessi depositi in conto corrente		1'000.00				-4'103.79
961.4401.000 Interessi dilazioni crediti		54'000.00		60'000.00		24'519.16
961.4402.000 Interessi dilazione contributi di costruzione		6'000.00				
961.4940.000 Accrediti per interessi		161'000.00		176'000.00		175'658.35
961 Interessi	157'000.00	222'000.00	191'000.00	236'000.00	179'765.80	196'073.72
Saldo	65'000.00		45'000.00		16'307.92	
990 Ammortamenti beni amministrativi						
990.3300.000 Ammortamento terreni	67'000.00		66'490.00		66'413.80	

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per dicasteri	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
990.3300.100 Ammortamento rete viaria comunale	58'000.00		60'280.00		58'271.35	
990.3300.101 Ammortamento aree di posteggio	31'000.00		30'380.00		30'364.45	
990.3300.102 Ammortamento illuminazione pubblica	27'000.00		23'210.00		22'777.05	
990.3300.200 Ammortamenti sistemazioni corsi d'acqua e laghi	10'000.00					
990.3300.300 Ammortamento canalizzazioni	49'000.00		53'660.00		46'038.25	
990.3300.301 Ammortamento serbatoi e condotte acqua potabile			127'900.00		116'627.85	
990.3300.350 Ammortamento cimitero comunale	6'000.00				11'254.65	
990.3300.400 Ammortamento stabili e strutture	187'000.00		192'890.00		181'147.00	
990.3300.600 Ammortamento veicoli e macchine	108'000.00		116'830.00		131'850.70	
990.3300.601 Ammortamento apparecchiature e attrezzature AP			51'390.00		51'379.30	
990.3320.900 Ammortamento altri investimenti immateriali	102'000.00		90'420.00		98'523.35	
990.3660.100 Ammortamenti contributi al Cantone	41'000.00		34'600.00		29'318.15	
990.3660.200 Ammortamenti contributi al Consorzio depurazione	18'000.00		14'700.00		11'635.45	
990.3660.201 Ammortamenti contributi ai Comuni	33'000.00		33'000.00		32'998.10	
990.3660.203 Ammortamenti contributi ad altri enti locali	5'000.00		850.00		2'010.75	
990.3660.204 Ammortamenti consorzio ARM			24'690.00		21'271.60	
990.4950.100 Accredito ammortamenti		742'000.00		921'290.00		911'881.80
990 Ammortamenti beni amministrativi	742'000.00	742'000.00	921'290.00	921'290.00	911'881.80	911'881.80
Saldo						
9 Finanze e imposte	1'064'000.00	3'914'000.00	1'277'290.00	4'077'290.00	1'636'957.60	15'265'342.66
Totali spese e ricavi	19'648'850.00	8'340'850.00	20'697'840.00	9'638'840.00	20'321'315.52	20'812'086.10
Fabbisogno d'imposta		11'308'000.00				
Fabbisogno d'imposta				11'059'000.00		
Avanzo d'esercizio					490'770.58	
Totali a pareggio	19'648'850.00	19'648'850.00	20'697'840.00	20'697'840.00	20'812'086.10	20'812'086.10

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
Autorità e commissioni						
011.3000.000 Onorari municipali	87'200.00		85'000.00		84'999.00	
011.3000.001 Gettoni di presenza ai commissari	5'000.00		5'000.00		1'710.00	
3000 Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	92'200.00		90'000.00		86'709.00	
300 Autorità e commissioni	92'200.00		90'000.00		86'709.00	
Stipendi del personale						
022.3010.000 Stipendi del personale amministrativo	800'000.00		773'000.00		776'104.10	
022.3010.001 Stipendi del personale amministrativo ufficio tecn	366'000.00		354'000.00		423'021.25	
022.3010.003 Stipendi del personale ufficio tecnico squadra est	696'000.00		678'000.00		642'260.50	
022.3010.020 Stipendi del personale ausiliario	60'000.00		40'000.00		93'085.50	
140.3010.006 Mercede ai curatori	50'000.00		70'000.00		43'679.35	
211.3010.002 Stipendi direzione scolastica	76'000.00		86'000.00		56'155.85	
211.3010.004 Stipendi del personale in pianta stabile	240'000.00		238'000.00		218'997.35	
211.3010.020 Stipendi del personale ausiliario	70'000.00		85'000.00		121'002.05	
212.3010.002 Stipendi direzione scolastica	198'000.00		173'000.00		187'964.45	
212.3010.004 Stipendi del personale in pianta stabile	79'000.00		77'000.00		76'932.60	
212.3010.020 Stipendi del personale ausiliario	105'000.00		72'000.00		76'930.60	
215.3010.007 Stipendi al personale per trasporti allievi dentis	1'400.00		1'400.00		2'996.00	
215.3010.020 Stipendi del personale ausiliario	2'400.00		2'400.00		1'476.00	
3010 Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	2'743'800.00		2'649'800.00		2'720'605.60	
301 Stipendi del personale	2'743'800.00		2'649'800.00		2'720'605.60	
Stipendi dei docenti						
211.3020.000 Stipendi ai docenti	490'000.00		585'000.00		569'106.20	
211.3020.001 Stipendi supplenze docenti	30'000.00		30'000.00		35'759.80	
212.3020.000 Stipendi ai docenti	1'230'000.00		1'221'000.00		1'388'135.95	
212.3020.001 Stipendi supplenze docenti	50'000.00		60'000.00		74'525.55	
212.3020.002 Compenso agli animatori corsi ricreativi	18'000.00		18'000.00			
212.3020.004 Compenso agli animatori scuola montana	3'600.00		3'600.00		5'546.00	
215.3020.003 Compenso educatori profilassi dentaria	4'200.00		4'200.00		3'465.00	
3020 Stipendi dei docenti	1'825'800.00		1'921'800.00		2'076'538.50	
302 Stipendi dei docenti	1'825'800.00		1'921'800.00		2'076'538.50	
Assegni e indennità						
022.3041.000 Indennità economia domestica del personale	5'400.00		4'200.00		4'240.00	
3041 Indennità economia domestica	5'400.00		4'200.00		4'240.00	
022.3049.000 Indennità per picchetti	3'500.00		3'500.00		3'370.00	
3049 Altri assegni e indennità	3'500.00		3'500.00		3'370.00	
304 Assegni e indennità	8'900.00		7'700.00		7'610.00	
Contributi del datore di lavoro						
011.3050.000 Contributi avs, ad, ai, ipg del personale	5'690.00		4'400.00		4'809.20	
022.3050.000 Contributi avs, ad, ai, ipg del personale	128'000.00		122'000.00		119'150.40	
140.3050.000 Contributi avs, ad, ai, ipg del personale	3'300.00		4'500.00		2'894.00	
211.3050.000 Contributi avs, ad, ai, ipg del personale	25'000.00		26'500.00		26'996.10	
211.3050.001 Contributi avs, ad, ai, ipg dei docenti	36'000.00		41'400.00		38'329.55	
212.3050.000 Contributi avs, ad, ai, ipg del personale	26'000.00		21'500.00		21'521.15	
212.3050.001 Contributi avs, ad, ai, ipg dei docenti	84'000.00		86'000.00		93'142.95	
215.3050.000 Contributi avs, ad, ai, ipg del personale	250.00		250.00		522.10	
215.3050.001 Contributi avs, ad, ai, ipg dei docenti	250.00		250.00			

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3050 Contributi AVS, AI, IPG, AD; spese amministrative	308'490.00		306'800.00		307'365.45	
022.3052.000 Contributo cassa pensione del personale	160'000.00		150'000.00		141'162.00	
211.3052.000 Contributo cassa pensione del personale	26'000.00		27'000.00		16'717.00	
211.3052.001 Contributo cassa pensione dei docenti	67'000.00		77'000.00		75'240.60	
212.3052.000 Contributo cassa pensione del personale	28'000.00		19'000.00		19'891.50	
212.3052.001 Contributo cassa pensione dei docenti	155'000.00		200'000.00		184'037.20	
3052 Contributi alla cassa pensione	436'000.00		473'000.00		437'048.30	
022.3053.000 Assicurazione infortuni del personale	8'000.00		7'500.00		10'222.80	
022.3053.002 Assicurazione responsabilità civile del personale	19'000.00		21'000.00		18'007.55	
211.3053.000 Assicurazione infortuni del personale	2'000.00		2'000.00		2'142.05	
211.3053.001 Assicurazione infortuni dei docenti	1'300.00		1'300.00		1'179.85	
212.3053.000 Assicurazione infortuni del personale	1'700.00		1'200.00		2'874.45	
212.3053.001 Assicurazione infortuni dei docenti	2'600.00		2'400.00		2'677.30	
215.3053.000 Assicurazione infortuni del personale	100.00		100.00		32.85	
215.3053.001 Assicurazione infortuni dei docenti	100.00		100.00		6.60	
3053 Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC	34'800.00		35'600.00		37'143.45	
011.3054.000 Contributi alla cassa per assegni figli personale	1'900.00		1'900.00		1'893.40	
022.3054.000 Contributi alla cassa per assegni figli personale	47'000.00		45'000.00		43'285.80	
140.3054.000 Contributi alla cassa per assegni figli personale	1'200.00		1'700.00		701.00	
211.3054.000 Contributi alla cassa per assegni figli personale	9'000.00		10'000.00		9'394.60	
211.3054.001 Contributi alla cassa per assegni figli docenti	12'900.00		15'300.00		14'935.65	
212.3054.000 Contributi alla cassa per assegni figli personale	9'300.00		3'500.00		1'333.35	
212.3054.001 Contributi alla cassa per assegni figli docenti	31'000.00		31'200.00		41'022.70	
215.3054.000 Contributi alla cassa per assegni figli personale	100.00		100.00		108.05	
215.3054.001 Contributi alla cassa per assegni figli docenti	100.00		100.00		83.80	
3054 Contributi alla cassa per assegni figli	112'500.00		108'800.00		112'758.35	
022.3055.000 Assicurazione malattia del personale	40'000.00		35'000.00		40'061.35	
211.3055.000 Assicurazione malattia del personale	8'000.00		8'400.00		8'080.45	
211.3055.001 Assicurazione malattia dei docenti	13'000.00		12'000.00		12'276.90	
212.3055.000 Assicurazione malattia del personale	8'200.00		6'800.00		6'602.90	
212.3055.001 Assicurazione malattia dei docenti	31'000.00		26'800.00		25'739.00	
3055 Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malattia	100'200.00		89'000.00		92'760.60	
305 Contributi del datore di lavoro	991'990.00		1'013'200.00		987'076.15	
Prestazioni di previdenza del datore di lavoro						
022.3060.000 Indennità ai pensionati	80'000.00		82'600.00		85'015.00	
3060 Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincarari	80'000.00		82'600.00		85'015.00	
022.3064.000 Rendita ponte comunale	23'000.00		23'000.00		5'736.00	
3064 Rendite ponte	23'000.00		23'000.00		5'736.00	
306 Prestazioni di previdenza del datore di lavoro	103'000.00		105'600.00		90'751.00	
Altre spese per il personale						
011.3090.000 Formazione continua e perfezionamento	2'000.00		2'000.00			

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
022.3090.000 Formazione continua e perfezionamento	6'000.00		6'000.00		5'495.00	
211.3090.000 Formazione continua e perfezionamento	5'000.00		5'000.00		3'354.00	
212.3090.000 Formazione continua e perfezionamento	5'000.00		5'000.00		4'970.15	
3090 Formazione continua del personale	18'000.00		18'000.00		13'819.15	
022.3099.000 Altre spese per il personale	2'200.00		2'200.00		1'612.85	
211.3099.000 Altre spese per il personale	3'000.00		3'000.00		840.00	
212.3099.000 Altre spese per il personale	3'000.00		3'000.00		990.25	
3099 Altre spese per il personale	8'200.00		8'200.00		3'443.10	
309 Altre spese per il personale	26'200.00		26'200.00		17'262.25	
30 Spese per il personale	5'791'890.00		5'814'300.00		5'986'552.50	
Spese per materiale e merci						
011.3100.000 Materiale votazioni ed elezioni					3'554.10	
022.3100.001 Acquisto stampati e materiale di cancelleria	10'000.00		10'000.00		10'321.55	
212.3100.001 Acquisto stampati e materiale di cancelleria	6'000.00		6'000.00		1'438.75	
544.3100.003 Opuscolo anziani	10'000.00		10'000.00			
710.3100.001 Acquisto stampati e materiale di cancelleria			500.00			
720.3100.001 Acquisto stampati e materiale di cancelleria	500.00		500.00			
730.3100.001 Acquisto stampati e materiale di cancelleria	500.00		500.00			
3100 Materiale d'ufficio	27'000.00		27'500.00		15'314.40	
022.3101.000 Acquisto materiale di pulizia ed igienico	4'300.00		4'300.00		6'272.50	
022.3101.001 Acquisto materiale manutenzioni strutture	4'000.00		4'000.00		18'864.85	
022.3101.002 Acquisto carburante	20'000.00		16'000.00		17'008.60	
022.3101.003 Acquisto prodotto trattamento flavescenza			100.00			
022.3101.004 Acquisto materiali per disinfezioni	3'000.00		3'000.00		2'600.95	
022.3101.007 Acquisto nomenclature civiche per abitazioni	500.00		1'000.00			
022.3101.015 Materiale diverso di consumo	10'000.00		10'000.00		11'944.50	
111.3101.016 Acquisto sacchetti escrementi animali	3'000.00		3'000.00		5'120.00	
111.3101.031 Ampliamento videosorveglianza			10'000.00			
211.3101.000 Acquisto materiale di pulizia ed igienico	6'000.00		6'000.00		5'365.20	
211.3101.001 Acquisto materiale manutenzioni strutture	2'000.00		2'000.00		14'456.63	
211.3101.002 Acquisto carburante	2'000.00		4'000.00		3'764.60	
212.3101.000 Acquisto materiale di pulizia ed igienico	9'500.00		9'500.00		7'742.45	
212.3101.001 Acquisto materiale manutenzioni strutture	2'000.00		2'000.00		2'727.40	
212.3101.002 Acquisto carburante	4'000.00					
341.3101.000 Acquisto materiale di pulizia ed igienico	2'000.00		2'000.00		2'016.65	
341.3101.001 Acquisto materiale manutenzioni strutture	30'000.00		30'000.00		28'297.37	
341.3101.002 Acquisto carburante	1'000.00		1'000.00		783.20	
342.3101.001 Acquisto materiale manutenzioni strutture	1'000.00		1'000.00			
344.3101.001 Acquisto materiale manutenzioni strutture	3'000.00		3'000.00		3'860.00	
432.3101.000 Acquisto materiale di pulizia ed igienico	10'000.00				6'397.90	
615.3101.006 Acquisto sale antigelo	5'000.00		5'000.00		1'680.00	
615.3101.008 Acquisto nomenclature stradali	1'000.00		1'000.00			

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
615.3101.009 Acquisto vernice per segnaletica stradale	500.00		2'000.00			
615.3101.010 Acquisto lampade stradali	2'000.00		2'000.00			
615.3101.011 Acquisto arredo urbano	5'000.00		5'000.00		6'471.60	
615.3101.019 Acquisto luminarie	10'000.00		10'000.00		6'545.30	
616.3101.005 Acquisto materiale per parchimetri	1'000.00		1'000.00			
622.3101.012 Acquisto abbonamenti carte giornaliere	40'000.00		40'000.00		42'000.00	
710.3101.030 Acquisto acqua potabile			320'000.00		262'769.89	
730.3101.013 Acquisto sacchi RSU	30'000.00		40'000.00		14'035.20	
730.3101.015 Materiale diverso di consumo	1'000.00		1'000.00		969.20	
730.3101.017 Acquisto fascette smaltimento vegetali	5'000.00		5'000.00		3'700.00	
730.3101.018 Commissione rivendita sacchi rifiuti e fascette ve	8'000.00		8'000.00		5'612.85	
730.3101.020 Acquisto secchiello per smaltimento umido					170.00	
771.3101.000 Acquisto materiale di pulizia ed igienico	3'500.00		3'500.00		2'297.20	
771.3101.001 Acquisto materiale manutenzioni strutture	3'000.00		3'000.00		12'208.90	
3101 Materiale d'esercizio e di consumo	232'300.00		558'400.00		495'682.94	
022.3102.001 Pubblicazioni e inserzioni	6'000.00		6'000.00		13'191.10	
022.3102.002 Calendario comunale	10'500.00		10'000.00		9'506.20	
022.3102.003 Informazione alla popolazione	10'000.00		10'000.00			
432.3102.001 Pubblicazioni e inserzioni					883.15	
710.3102.001 Pubblicazioni e inserzioni			500.00			
3102 Stampati, pubblicazioni	26'500.00		26'500.00		23'580.45	
022.3103.000 Libri, giornali e letteratura	4'000.00		4'000.00		3'699.00	
212.3103.001 Libri per biblioteca	6'000.00		6'000.00		4'353.50	
3103 Letteratura specializzata, riviste	10'000.00		10'000.00		8'052.50	
211.3104.000 Materiale scolastico e didattico	10'000.00		10'000.00		9'648.50	
211.3104.001 Manifestazioni annuali	2'000.00		2'000.00			
211.3104.004 Progetti di sede	3'000.00					
212.3104.000 Materiale scolastico e didattico	60'000.00		60'000.00		55'023.15	
212.3104.001 Manifestazioni annuali	3'000.00		3'000.00		247.85	
212.3104.002 Materiali scolastico corsi ricreativi	4'500.00		4'500.00			
212.3104.003 Materiale scolastico scuola montana			500.00			
212.3104.004 Progetti di sede	7'000.00		7'000.00			
215.3104.000 Materiale scolastico e didattico	500.00		500.00		525.55	
3104 Materiale scolastico	90'000.00		87'500.00		65'445.05	
211.3105.001 Acquisto derrate alimentari	60'000.00		60'000.00		52'653.75	
3105 Derrate alimentari	60'000.00		60'000.00		52'653.75	
022.3106.000 Materiale sanitario e medicinali	500.00		500.00		58.30	
211.3106.000 Materiale sanitario e medicinali	200.00		200.00		256.15	
212.3106.000 Materiale sanitario e medicinali	500.00		500.00		420.40	
341.3106.000 Materiale sanitario e medicinali	500.00		500.00			
432.3106.000 Materiale sanitario e medicinali	10'000.00					
3106 Materiale medico	11'700.00		1'700.00		734.85	
310 Spese per materiale e merci	457'500.00		771'600.00		661'463.94	
Investimenti non attivabili						
022.3110.000 Acquisto apparecchiature d'ufficio	15'000.00		15'000.00		14'467.50	
211.3110.000 Acquisto apparecchiature d'ufficio	1'000.00		4'000.00			
212.3110.000 Acquisto apparecchiature d'ufficio	1'000.00		1'000.00		1'272.15	
3110 Mobili e apparecchi d'ufficio	17'000.00		20'000.00		15'739.65	

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
022.3111.000 Acquisto macchinari e attrezzature	30'000.00		30'000.00		14'984.60	
022.3111.001 Acquisto veicoli	5'000.00					
211.3111.000 Acquisto macchinari e attrezzature	12'000.00		12'000.00		5'724.45	
212.3111.000 Acquisto macchinari e attrezzature	10'000.00		10'000.00		12'863.50	
329.3111.000 Acquisto macchinari e attrezzature	1'000.00		1'000.00			
341.3111.000 Acquisto macchinari e attrezzature	15'000.00		10'000.00			
615.3111.002 Acquisto segnaletica stradale	10'000.00		5'000.00		9'527.90	
616.3111.006 Acquisto parchimetro			5'000.00		8'193.65	
710.3111.000 Acquisto macchinari e attrezzature			10'000.00			
730.3111.004 Acquisto contenitori rifiuti	16'000.00		8'000.00		9'449.95	
771.3111.000 Acquisto macchinari e attrezzature	1'000.00		1'000.00			
3111 Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	100'000.00		92'000.00		60'744.05	
022.3112.000 Abbigliamento di servizio	10'000.00		5'000.00		9'621.78	
111.3112.001 Abbigliamento ausiliario di polizia	2'000.00		2'000.00		233.00	
211.3112.000 Abbigliamento di servizio	1'000.00		1'500.00			
212.3112.000 Abbigliamento di servizio			500.00			
3112 Abiti, biancheria, tendaggi	13'000.00		9'000.00		9'854.78	
022.3113.000 Acquisto apparecchiature informatiche	27'000.00		27'000.00		35'879.80	
211.3113.000 Acquisto apparecchiature informatiche	4'000.00		1'000.00		90.45	
212.3113.000 Acquisto apparecchiature informatiche	3'000.00		1'000.00		1'147.70	
710.3113.000 Acquisto apparecchiature informatiche			2'000.00		1'150.00	
3113 Apparecchiature informatiche	34'000.00		31'000.00		38'267.95	
022.3118.000 Acquisto licenze informatiche	20'000.00		20'000.00		10'808.55	
211.3118.000 Acquisto licenze informatiche	1'000.00		1'000.00			
212.3118.000 Acquisto licenze informatiche	1'000.00		1'000.00		329.85	
3118 Investimenti immateriali	22'000.00		22'000.00		11'138.40	
311 Investimenti non attivabili	186'000.00		174'000.00		135'744.83	
Approvvigionamento e smaltimento (BA)						
022.3120.000 Spese per riscaldamento	16'000.00		12'000.00		10'718.55	
022.3120.002 Spese per energia elettrica	10'000.00		12'000.00		12'989.70	
022.3120.010 Acqua potabile amministrazione comunale	3'500.00		3'500.00		3'321.00	
150.3120.011 Contributo per idranti	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
211.3120.000 Spese per riscaldamento	13'000.00		9'000.00		9'551.65	
211.3120.002 Spese per energia elettrica	16'000.00		18'000.00		17'000.15	
211.3120.010 Acqua potabile amministrazione comunale	4'000.00		4'000.00		4'846.05	
212.3120.000 Spese per riscaldamento	38'000.00		30'000.00		43'487.75	
212.3120.002 Spese per energia elettrica	16'000.00		14'000.00		12'261.45	
212.3120.010 Acqua potabile amministrazione comunale	3'500.00		3'500.00		8'994.40	
341.3120.000 Spese per riscaldamento	13'000.00		10'000.00		6'090.00	
341.3120.002 Spese per energia elettrica	12'000.00		16'000.00		10'726.50	
341.3120.010 Acqua potabile amministrazione comunale	3'500.00		3'500.00		1'837.20	
342.3120.010 Acqua potabile amministrazione comunale	500.00		500.00		157.45	
344.3120.002 Spese per energia elettrica	500.00		380.00		301.70	
344.3120.010 Acqua potabile amministrazione comunale	800.00		800.00		2'019.00	
615.3120.003 Illuminazione rete viaria comunale	44'000.00		40'000.00		34'810.60	
710.3120.002 Spese per energia elettrica			65'000.00		67'357.30	
771.3120.002 Spese per energia elettrica	4'300.00		3'900.00		3'674.95	

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
771.3120.010 Acqua potabile amministrazione comunale	800.00		800.00		1'401.80	
3120 Approvvigionamento (consumo) e smaltimento (BA)	204'400.00		251'880.00		256'547.20	
312 Approvvigionamento e smaltimento (BA)	204'400.00		251'880.00		256'547.20	
Prestazioni per servizi e onorari						
022.3130.000 Affrancazioni postali	30'000.00		30'000.00		30'579.80	
022.3130.001 Spese bancarie	20'000.00		20'000.00		14'298.19	
022.3130.002 Spese esecutive	35'000.00		35'000.00		18'490.00	
022.3130.004 Tasse telefoniche ed internet	16'000.00		13'000.00		15'089.50	
022.3130.035 Altre prestazioni di terzi	2'000.00		5'000.00		1'200.00	
022.3130.037 Sacchi rifiuti ad uso dell'amministrazione comunale	1'000.00		1'000.00		2'844.00	
022.3130.038 Servizio imbustazione Kölliker	16'000.00		15'000.00		13'563.50	
022.3130.039 Spese per disinfezioni	1'000.00		1'000.00			
022.3130.041 Tassa rifiuti amministrazione comunale	500.00		500.00		3'505.00	
022.3130.042 Tassa uso fognatura amministrazione comunale	1'200.00		1'200.00		427.45	
141.3130.029 Spese per naturalizzazioni	1'000.00		1'000.00			
211.3130.000 Affrancazioni postali	1'000.00		1'000.00			
211.3130.004 Tasse telefoniche ed internet	500.00		500.00		311.05	
211.3130.006 Spese per ricevimenti e ricorrenze	500.00		500.00			
211.3130.037 Sacchi rifiuti ad uso dell'amministrazione comunale	2'200.00		2'200.00			
211.3130.041 Tassa rifiuti amministrazione comunale	10'000.00		10'000.00		7'000.00	
211.3130.042 Tassa uso fognatura amministrazione comunale	1'100.00		1'100.00		407.85	
212.3130.000 Affrancazioni postali	800.00		800.00		824.85	
212.3130.004 Tasse telefoniche ed internet	1'800.00		1'300.00		1'721.65	
212.3130.006 Spese per ricevimenti e ricorrenze	1'000.00		1'000.00		82.80	
212.3130.007 Attività culturali e progetti d'istituto	4'500.00		4'500.00		1'436.85	
212.3130.008 Spese per pattugliatori scolastici	1'200.00		1'200.00		840.00	
212.3130.024 Trasporto allievi			39'200.00		32'712.50	
212.3130.030 Trasporto allievi scuola montana	3'000.00		3'000.00		4'602.00	
212.3130.037 Sacchi rifiuti ad uso dell'amministrazione comunale	5'000.00		5'000.00			
212.3130.041 Tassa rifiuti amministrazione comunale	5'000.00		5'000.00		10'943.20	
212.3130.042 Tassa uso fognatura amministrazione comunale	900.00		900.00		695.95	
329.3130.006 Spese per ricevimenti e ricorrenze	20'000.00		15'000.00		5'713.35	
329.3130.009 Manifestazioni comunali	20'000.00		20'000.00		14'730.20	
329.3130.010 Iniziative terza età	15'000.00		15'000.00		13'026.15	
330.3130.003 Tasse sociali a enti e associazioni	6'000.00		6'000.00		6'471.20	
341.3130.004 Tasse telefoniche ed internet	100.00		100.00			
341.3130.037 Sacchi rifiuti ad uso dell'amministrazione comunale	100.00		100.00			
341.3130.041 Tassa rifiuti amministrazione comunale	13'000.00		13'000.00		12'000.00	
341.3130.042 Tassa uso fognatura amministrazione comunale	900.00		900.00		573.85	
342.3130.041 Tassa rifiuti amministrazione comunale	1'000.00		1'000.00		2'000.00	
344.3130.032 Monitoraggio ciglio instabile zona San Rocco	10'000.00		10'000.00		4'660.00	
344.3130.033 Progetto biodiversità	15'000.00		15'000.00			
344.3130.037 Sacchi rifiuti ad uso dell'amministrazione comunale	100.00		100.00			
344.3130.041 Tassa rifiuti amministrazione comunale	5'000.00		5'000.00		8'000.00	

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
344.3130.042 Tassa uso fognatura amministrazione comunale	100.00		100.00		1'318.05	
615.3130.040 Tassa depurazione delle acque rete viaria	194'000.00		194'000.00		194'000.00	
615.3130.041 Tassa rifiuti amministrazione comunale	7'000.00		7'000.00		23'000.00	
616.3130.041 Tassa rifiuti amministrazione comunale	1'000.00		1'000.00		3'000.00	
710.3130.000 Affrancazioni postali			2'000.00		2'000.00	
710.3130.001 Spese bancarie			1'500.00		525.19	
710.3130.025 Tasse radiotelevisive			1'000.00		235.00	
710.3130.031 Teletrasmissione			4'500.00		3'000.00	
710.3130.038 Servizio imbustazione Kölliker			1'500.00		2'000.00	
720.3130.000 Affrancazioni postali	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
720.3130.025 Tasse radiotelevisive	200.00		1'000.00			
720.3130.038 Servizio imbustazione Kölliker	1'500.00		1'500.00		2'000.00	
730.3130.000 Affrancazioni postali	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
730.3130.012 Smaltimento pneumatici	100.00		100.00		30.00	
730.3130.013 Raccolta vegetali	20'000.00		30'000.00		15'222.85	
730.3130.014 Raccolta ingombranti	20'000.00		23'000.00		18'419.45	
730.3130.015 Raccolta e smaltimento vetro	28'000.00		28'000.00		28'152.75	
730.3130.016 Raccolta rifiuti solidi urbani RSU	60'000.00		65'000.00		55'933.40	
730.3130.017 Raccolta e smaltimento carta	40'000.00		40'000.00		38'047.75	
730.3130.018 Raccolta materiale vario	15'000.00		10'000.00		13'841.40	
730.3130.019 Raccolta e smaltimento ferro ed alluminio	13'000.00		13'000.00		12'125.60	
730.3130.020 Raccolta e smaltimento plastica e polistirolo	50'000.00		24'000.00		29'449.45	
730.3130.021 Raccolta e smaltimento olii esausti	4'000.00		4'000.00		2'920.20	
730.3130.022 Smaltimento scarti vegetali	30'000.00		30'000.00		28'748.00	
730.3130.023 Eliminazione carcasse animali	2'500.00		2'500.00		1'433.25	
730.3130.025 Tasse radiotelevisive			500.00			
730.3130.034 Raccolta e smaltimento umido	25'000.00		25'000.00		20'822.33	
730.3130.035 Altre prestazioni di terzi	500.00		500.00		410.00	
730.3130.038 Servizio imbustazione Kölliker	1'500.00		1'500.00		2'500.00	
730.3130.043 Raccolta e smaltimento polistirolo			6'000.00			
741.3130.044 Progetto selvicolturale prima fase	60'000.00					
741.3130.045 Progetto selvicolturale seconda fase	60'000.00					
771.3130.028 Spese per ricorrenze defunti	1'600.00		1'600.00		3'691.25	
771.3130.037 Sacchi rifiuti ad uso dell'amministrazione comunale	100.00		100.00			
771.3130.041 Tassa rifiuti amministrazione comunale	1'000.00		1'000.00		2'000.00	
771.3130.042 Tassa uso fognatura amministrazione comunale	700.00		700.00		100.45	
3130 Servizi di terzi	908'200.00		825'700.00		736'677.26	
022.3131.000 Onorari per consulenze e progetti	80'000.00		80'000.00		54'869.45	
710.3131.000 Onorari per consulenze e progetti			5'000.00		1'200.00	
3131 Pianificazione e progettazione di terzi	80'000.00		85'000.00		56'069.45	
022.3132.000 Spese legali	30'000.00		30'000.00		7'209.15	
022.3132.001 Onorari per revisioni	7'000.00		7'000.00		5'539.00	
022.3132.002 Certificazione ISO	6'000.00		6'000.00			
022.3132.005 Servizio ispezione alimenti	200.00		200.00		100.00	
141.3132.006 Onorari al geometra	40'000.00		40'000.00		28'291.75	
141.3132.007 Controlli impianti di combustione	41'000.00		41'000.00		315.00	
141.3132.021 Aggiornamenti pianificatori	60'000.00		60'000.00			
212.3132.022 Studio risanamento energetico SE			17'000.00			

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
710.3132.000 Spese legali			15'000.00		3'582.65	
710.3132.020 Spese per analisi acqua potabile			1'000.00		1'332.00	
3132 Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	184'200.00		217'200.00		46'369.55	
022.3134.000 Assicurazione stabili e strutture	3'000.00		3'000.00		1'923.75	
022.3134.002 Assicurazione veicoli comunali	13'000.00		13'000.00		12'936.20	
022.3134.003 Assicurazione apparecchiature e attrezzature	4'500.00		4'500.00		4'185.65	
022.3134.004 Assicurazione per trasferte di servizio	1'000.00		1'000.00			
211.3134.000 Assicurazione stabili e strutture	7'000.00		7'000.00		6'583.30	
211.3134.002 Assicurazione veicoli comunali	6'000.00		6'000.00		4'892.80	
211.3134.003 Assicurazione apparecchiature e attrezzature	2'300.00		2'300.00		921.05	
212.3134.000 Assicurazione stabili e strutture	6'980.00		6'980.00		6'978.00	
212.3134.003 Assicurazione apparecchiature e attrezzature	2'300.00		2'300.00		2'245.00	
341.3134.000 Assicurazione stabili e strutture	1'300.00		1'300.00		1'282.45	
341.3134.002 Assicurazione veicoli comunali	1'200.00		1'000.00		1'046.35	
710.3134.000 Assicurazione stabili e strutture			1'800.00		1'797.00	
710.3134.003 Assicurazione apparecchiature e attrezzature			800.00		797.10	
771.3134.000 Assicurazione stabili e strutture	1'000.00		1'000.00		961.85	
771.3134.003 Assicurazione apparecchiature e attrezzature	50.00		50.00		45.05	
3134 Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni	49'630.00		52'030.00		46'595.55	
022.3137.000 Tasse circolazione veicoli comunali	12'000.00		12'000.00		10'910.00	
211.3137.000 Tasse circolazione veicoli comunali	2'300.00		2'300.00		2'099.00	
341.3137.000 Tasse circolazione veicoli comunali	560.00		560.00		364.00	
3137 Imposte e tasse, IVA forfettaria	14'860.00		14'860.00		13'373.00	
313 Prestazioni per servizi e onorari	1'236'890.00		1'194'790.00		899'084.81	
Manutenzioni immobili dei BA						
615.3141.001 Manutenzione strade, piazze e rotonde	100'000.00		180'000.00		78'062.20	
615.3141.002 Manutenzione segnaletica orizzontale	14'000.00		14'000.00		5'420.00	
615.3141.003 Manutenzione illuminazione pubblica	8'000.00		8'000.00		2'932.90	
615.3141.004 Manutenzione impianti illuminazione - mandato AGE	20'000.00		20'000.00		17'145.80	
615.3141.007 Moderazione del traffico Via Vacallo			70'000.00			
616.3141.005 Manutenzione posteggi	10'000.00		10'000.00		21.30	
622.3141.006 Bike Sharing mendrisiotto	36'000.00		36'000.00		32'439.25	
3141 Manutenzione strade	188'000.00		338'000.00		136'021.45	
741.3142.000 Manutenzione argini	20'000.00		20'000.00		15'500.00	
3142 Manutenzione corsi d'acqua e laghi	20'000.00		20'000.00		15'500.00	
341.3143.004 Manutenzione campi calcio	5'000.00		5'000.00		1'570.15	
342.3143.005 Manutenzione orti comunali	1'500.00		1'500.00		170.00	
344.3143.001 Manutenzione parchi giardini e sentieri	8'000.00		8'000.00		2'938.05	
710.3143.003 Manutenzione condotte acqua potabile			90'000.00		71'330.00	
720.3143.002 Manutenzione canalizzazioni	50'000.00		40'000.00		34'011.10	
3143 Manutenzione altre opere del genio civile	64'500.00		144'500.00		110'019.30	
022.3144.000 Manutenzione casa comunale	30'000.00		60'000.00		15'215.35	
022.3144.005 Manutenzione magazzini comunali	15'000.00		5'000.00		3'245.00	
022.3144.009 Impianto fotovoltaico casa comunale			60'000.00			
211.3144.003 Manutenzione scuole dell'infanzia	50'000.00		50'000.00		30'153.20	
211.3144.010 Impianto fotovoltaico asilo Mesana	60'000.00					

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
211.3144.011 Sistemazione spazi interni Mesana per Scoiattolo	60'000.00					
212.3144.002 Manutenzione scuola elementare	25'000.00		25'000.00		36'467.05	
341.3144.001 Manutenzione centro sportivo	10'000.00		10'000.00		18'419.50	
710.3144.008 Manutenzione serbatoi acqua potabile			10'000.00		4'815.30	
771.3144.004 Manutenzione cimitero	30'000.00		30'000.00		21'881.95	
3144 Manutenzione edifici	280'000.00		250'000.00		130'197.35	
314 Manutenzioni immobili dei BA	552'500.00		752'500.00		391'738.10	
Manutenzione beni mobili e immateriali						
022.3150.001 Manutenzione apparecchiature d'ufficio	5'000.00		10'000.00		694.75	
3150 Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	5'000.00		10'000.00		694.75	
022.3151.000 Manutenzione veicoli	19'000.00		19'000.00		28'447.05	
022.3151.004 Manutenzione macchine ed attrezzature	15'000.00		15'000.00		21'944.40	
150.3151.006 Manutenzione idranti	2'000.00		5'000.00			
211.3151.000 Manutenzione veicoli	10'000.00		10'000.00		11'782.85	
211.3151.004 Manutenzione macchine ed attrezzature	3'000.00		3'000.00		2'726.55	
212.3151.004 Manutenzione macchine ed attrezzature	5'000.00		5'000.00		5'200.95	
341.3151.004 Manutenzione macchine ed attrezzature	5'000.00		5'000.00		5'210.00	
615.3151.002 Manutenzione segnaletica verticale	5'000.00		5'000.00			
616.3151.001 Manutenzione parchimetri	3'000.00		3'000.00		1'530.40	
710.3151.010 Manutenzione contatori			500.00			
730.3151.005 Manutenzione cassonetti rifiuti	5'000.00		4'000.00			
3151 Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	72'000.00		74'500.00		76'842.20	
111.3153.000 Manutenzione videosorveglianza	15'000.00		4'000.00		4'796.70	
3153 Manutenzione apparecchi informatici	15'000.00		4'000.00		4'796.70	
022.3158.000 Manutenzione programmi informatici	100'000.00		100'000.00		89'749.90	
111.3158.002 Manutenzione videosorveglianza software			7'000.00			
211.3158.000 Manutenzione programmi informatici	1'000.00		1'000.00			
616.3158.001 Servizio Parkingpay	10'000.00		10'000.00		7'574.28	
3158 Manutenzione beni immateriali	111'000.00		118'000.00		97'324.18	
315 Manutenzione beni mobili e immateriali	203'000.00		206'500.00		179'657.83	
Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo						
342.3160.000 Affitto mappale 653	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
730.3160.001 Affitto terreno parrocchiale ecocentro			10'000.00			
3160 Locazioni e affitti di immobili	2'000.00		12'000.00		2'000.00	
022.3161.000 Noleggio fotocopiatrici	8'000.00		8'000.00		8'516.15	
211.3161.000 Noleggio fotocopiatrici	1'500.00		1'500.00		1'548.90	
422.3161.002 Noleggio defibrillatori	5'000.00		5'000.00		2'880.75	
615.3161.001 Spazzatrice			35'000.00		35'928.70	
3161 Affitti e noleggi di beni mobili	14'500.00		49'500.00		48'874.50	
615.3162.001 Leasing macchina spazzatrice	32'000.00					
3162 Rate di leasing operativi	32'000.00					
316 Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	48'500.00		61'500.00		50'874.50	
Rimborsi spese						
011.3170.000 Rimborso spese alle autorità comunali	8'500.00		8'500.00		8'500.80	
022.3170.001 Rimborso spese al personale	3'000.00		3'000.00		2'457.10	
140.3170.002 Rimborso spese ai curatori	7'000.00		7'000.00		3'712.35	
3170 Rimborsi spese di viaggio, ecc.	18'500.00		18'500.00		14'670.25	
211.3171.000 Uscite di studio	1'900.00		1'900.00		700.00	

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
212.3171.000 Uscite di studio	14'000.00		14'000.00		6'048.00	
212.3171.001 Corsi sportivi	3'000.00		3'000.00		1'225.00	
212.3171.002 Scuola montana	24'000.00		20'000.00		18'714.10	
212.3171.003 Uscite di studio scuola montana			4'000.00		4'350.00	
3171 Rimborso spese escursioni, gite scolastiche, campi	42'900.00		42'900.00		31'037.10	
317 Rimborsi spese	61'400.00		61'400.00		45'707.35	
Rettifica di valore e perdite su crediti						
022.3181.000 Perdite su crediti	100.00				512.35	
111.3181.000 Perdite su crediti	2'000.00		2'000.00		1'095.25	
140.3181.000 Perdite su crediti	100.00				787.00	
211.3181.000 Perdite su crediti	5'000.00		5'000.00		5'024.85	
215.3181.000 Perdite su crediti	1'000.00		500.00		3'254.75	
342.3181.000 Perdite su crediti	100.00		100.00			
544.3181.001 Concono tassa rifiuti beneficiari PCI	20'000.00		20'000.00		14'835.75	
616.3181.000 Perdite su crediti	1'000.00					
710.3181.000 Perdite su crediti			500.00		526.35	
720.3181.000 Perdite su crediti					66.75	
730.3181.000 Perdite su crediti	15'000.00		15'000.00		9'147.00	
771.3181.000 Perdite su crediti					400.00	
910.3181.000 Perdite su crediti	140'000.00		140'000.00		534'376.00	
3181 Perdite effettive su crediti	184'300.00		183'100.00		570'026.05	
318 Rettifica di valore e perdite su crediti	184'300.00		183'100.00		570'026.05	
Spese d'esercizio diverse						
022.3190.000 Franchigie assicurative	1'000.00		1'000.00			
710.3190.000 Franchigie assicurative			1'000.00			
3190 Risarcimento danni	1'000.00		2'000.00			
319 Spese d'esercizio diverse	1'000.00		2'000.00			
31 Spese per beni e servizi e altre spese	3'135'490.00		3'659'270.00		3'190'844.61	
Ammortamenti investimenti materiali						
990.3300.000 Ammortamento terreni	67'000.00		66'490.00		66'413.80	
990.3300.100 Ammortamento rete viaria comunale	58'000.00		60'280.00		58'271.35	
990.3300.101 Ammortamento aree di posteggio	31'000.00		30'380.00		30'364.45	
990.3300.102 Ammortamento illuminazione pubblica	27'000.00		23'210.00		22'777.05	
990.3300.200 Ammortamenti sistemazioni corsi d'acqua e laghi	10'000.00					
990.3300.300 Ammortamento canalizzazioni	49'000.00		53'660.00		46'038.25	
990.3300.301 Ammortamento serbatoi e condotte acqua potabile			127'900.00		116'627.85	
990.3300.350 Ammortamento cimitero comunale	6'000.00				11'254.65	
990.3300.400 Ammortamento stabili e strutture	187'000.00		192'890.00		181'147.00	
990.3300.600 Ammortamento veicoli e macchine	108'000.00		116'830.00		131'850.70	
990.3300.601 Ammortamento apparecchiature e attrezzature AP			51'390.00		51'379.30	
3300 Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	543'000.00		723'030.00		716'124.40	
330 Ammortamenti investimenti materiali	543'000.00		723'030.00		716'124.40	
Ammortamenti investimenti immateriali						
990.3320.900 Ammortamento altri investimenti immateriali	102'000.00		90'420.00		98'523.35	
3320 Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	102'000.00		90'420.00		98'523.35	
332 Ammortamenti investimenti immateriali	102'000.00		90'420.00		98'523.35	

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
33 Ammortamenti beni amministrativi	645'000.00		813'450.00		814'647.75	
Spese per interessi						
961.3401.000 Postfinance PF 005369 29.11.2017-29.11.2027	39'000.00		39'000.00		39'000.00	
961.3401.001 Raiffeisen 10676.86 29.11.2017-29.11.2025	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
961.3401.002 Raiffeisen 10676.46 29.11.2017-29.11.2022			14'000.00		15'000.00	
961.3401.003 Postfinance PF.003822 02.03.2015-03.03.2025	10'000.00		10'000.00		9'500.00	
961.3401.004 Postfinance PF.003177 13.03.2014-13.03.2024	70'000.00		70'000.00		69'200.00	
961.3401.005 UBS 26.04.2011-26.04.2021					22'958.35	
961.3401.006 Interessi nuovi prestiti	8'000.00		18'000.00			
3401 Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	147'000.00		171'000.00		175'658.35	
340 Spese per interessi	147'000.00		171'000.00		175'658.35	
Altre spese finanziarie						
961.3499.000 Interessi remuneratori su imposte	10'000.00		10'000.00		4'107.45	
961.3499.001 Interessi negativi su averi in conto corrente			10'000.00			
3499 Altre spese finanziarie	10'000.00		20'000.00		4'107.45	
349 Altre spese finanziarie	10'000.00		20'000.00		4'107.45	
34 Spese finanziarie	157'000.00		191'000.00		179'765.80	
Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)						
616.3500.000 Versamento al fondo contributi sostitutivi postegg	3'200.00		3'200.00			
720.3500.200 Accantonamento per manutenzione str. canalizzazioni	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
871.3500.500 Versamento al fondo FER	90'000.00		190'000.00		184'983.00	
871.3500.510 Incentivi comunali energie rinnovabili	100'000.00					
3500 Versamenti a FS del CT	208'200.00		208'200.00		199'983.00	
350 Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)	208'200.00		208'200.00		199'983.00	
Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)						
710.3511.100 Versamento al fondo Approvvigionamento idrico			10'530.00		96'626.38	
720.3511.200 Versamento al fondo Depurazione delle acque	10'700.00		5'060.00		80'826.65	
730.3511.300 Versamento al fondo Eliminazione dei rifiuti	6'100.00		230.00		3'258.46	
3511 Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)	16'800.00		15'820.00		180'711.49	
351 Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)	16'800.00		15'820.00		180'711.49	
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	225'000.00		224'020.00		380'694.49	
Quote di ricavo destinate a terzi						
022.3601.003 Quota parte al Cantone delle licenze edilizie	7'000.00		10'000.00		6'701.88	
111.3601.000 Riversamento al Cantone patenti caccia	4'100.00		4'100.00		3'312.00	
111.3601.001 Riversamento al Cantone patenti pesca	3'500.00		3'500.00		4'189.10	
111.3601.002 Quota parte al Cantone tassa sui cani	10'400.00		9'000.00		10'350.00	
141.3601.004 Versamento quota controllo impianti combustione	8'000.00		8'000.00		3'660.00	
3601 Quote di ricavo a favore del Cantone	33'000.00		34'600.00		28'212.98	
360 Quote di ricavo destinate a terzi	33'000.00		34'600.00		28'212.98	
Rimborsi a enti pubblici						
022.3611.004 Tasse governative	3'000.00		3'000.00		2'700.00	

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
215.3611.000 Contributo al Cantone profilassi dentaria	20'000.00		20'000.00		16'263.85	
215.3611.001 Contributo al Cantone cure dentarie	10'000.00		14'000.00		5'334.50	
215.3611.003 Contributo medico scolastico	1'800.00		1'800.00		1'607.00	
730.3611.002 Smaltimento nettezza urbana - ACR	110'000.00		120'000.00		119'641.55	
3611 Rimborsi al Cantone	144'800.00		158'800.00		145'546.90	
140.3612.100 Autorità regionale di protezione	80'000.00		80'000.00		61'618.70	
741.3612.001 Contributo Bosco di protezione Pulisin			30'000.00			
3612 Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	80'000.00		110'000.00		61'618.70	
422.3614.001 Servizio Ambulanza del Mendrisiotto	165'000.00		165'000.00		126'123.00	
710.3614.000 Prestazione tecnica AGE Chiasso			190'000.00		180'000.00	
3614 Rimborso ad imprese di diritto pubblico	165'000.00		355'000.00		306'123.00	
361 Rimborsi a enti pubblici	389'800.00		623'800.00		513'288.60	
Perequazione finanziaria						
930.3622.800 Contributo al fondo di perequazione	25'000.00		25'000.00		10'934.00	
3622 Contributi perequativi ai comuni	25'000.00		25'000.00		10'934.00	
362 Perequazione finanziaria	25'000.00		25'000.00		10'934.00	
Contributi ad enti pubblici e a terzi						
022.3631.000 Contributo Progetto Ticino 2020	4'000.00		6'000.00		3'814.00	
022.3631.010 Partecipazione risanamento finanziario del Cantone	276'000.00		300'000.00		292'758.00	
213.3631.011 Contributo scuola media Morbio Inferiore	21'000.00		21'000.00			
432.3631.006 Traporto pubblico linee urbane					71'923.00	
432.3631.012 Partecipazione al Cantone prestazione ponte COVID			50'000.00			
544.3631.001 Contributo al Cantone spese AM, PC AVS e AI	1'400'000.00		1'140'000.00		1'389'511.25	
544.3631.002 Contributo al Cantone pubblica assistenza	480'000.00		470'000.00		580'190.19	
544.3631.003 Provvedimenti di protezione Lfam	50'000.00		46'000.00		50'809.00	
622.3631.004 Contributo al Cantone comunità tariffale	45'000.00		60'000.00		38'000.00	
622.3631.005 Contributo al Cantone linea circolare	173'000.00		173'000.00		171'997.00	
622.3631.007 Contributo al Cantone PAM2			10'000.00			
622.3631.008 Contributo al Cantone PAM3			10'000.00			
622.3631.009 Commissione regionale dei trasporti (CTR)	13'000.00		13'000.00		6'821.80	
3631 Contributi al Cantone	2'462'000.00		2'299'000.00		2'605'824.24	
111.3632.135 Servizio polizia Chiasso	540'000.00		540'000.00		514'000.00	
140.3632.119 Mercedes ai curatori istituzionali	20'000.00		15'000.00		7'962.05	
150.3632.112 Contributo al Consorzio pompieri del mendrisiotto	135'000.00		135'000.00		118'347.40	
162.3632.113 Contributo al Consorzio PC mendrisiotto	104'000.00		104'000.00		97'702.00	
211.3632.121 Tasse frequenza allievi fuori Comune	1'500.00		1'500.00		5'160.00	
212.3632.115 Riparto stipendi docenti da altri Comuni	50'000.00		25'000.00		22'518.50	
212.3632.121 Tasse frequenza allievi fuori Comune	5'000.00		5'000.00		2'400.00	
329.3632.114 Contributo impianti sportivi Comune di Chiasso	25'000.00		25'000.00		22'565.00	
329.3632.137 Contributo pista ghiaccio Comune di Chiasso	20'000.00					
330.3632.100 Contributo all'ente turistico del mendrisiotto	1'400.00		1'400.00		1'342.40	
330.3632.101 Contributo al parco delle gole della Breggia	21'600.00		21'600.00		21'595.00	
330.3632.131 Contributo palestra a Genestrerio			65'000.00			
350.3632.102 Contributo alla parrocchia	48'000.00		46'400.00		46'352.00	
350.3632.103 Obbligo legato Canturio e Balerna	70.00		70.00		70.00	

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
350.3632.105 Contributo pane San Giorgio	500.00		500.00		540.00	
350.3632.106 Contributo all'organista	500.00		500.00		500.00	
350.3632.107 Altri contributi	500.00		500.00		500.00	
412.3632.108 Contributo per anziani ospiti in istituti	1'760'000.00		1'530'000.00		1'549'865.36	
412.3632.109 Contributo altre case anziani	25'000.00		25'000.00		46'213.80	
412.3632.110 Contributo per il SACD	396'000.00		420'000.00		378'747.25	
412.3632.111 Contributo per i servizi d'appoggio	238'000.00		225'000.00		198'971.45	
412.3632.120 Mantenimento anziani a domicilio	122'000.00		165'000.00		107'031.40	
544.3632.117 Operatore di prossimità regionale	17'000.00		17'000.00		16'068.50	
544.3632.125 Progetto Macondo	9'500.00		9'500.00		9'182.00	
710.3632.116 Contributo al Consorzio acquedotto regionale			19'000.00		15'881.69	
710.3632.118 Contributo al Consorzio arginature basso Mendrisio			3'900.00		3'855.25	
710.3632.136 Consorzio Acquedotti PGA Polo 3			10'000.00			
720.3632.130 Contributo al Consorzio depurazione acque	370'000.00		410'000.00		317'917.00	
741.3632.118 Contributo al Consorzio arginature basso Mendrisio	29'200.00		29'200.00		29'150.00	
3632 Contributi a Comuni e altri enti locali	3'939'770.00		3'850'070.00		3'534'438.05	
622.3634.005 Contributo Autolinea Mendrisiense Sa	220'000.00		267'000.00		193'408.00	
3634 Contributi ad imprese di diritto pubblico	220'000.00		267'000.00		193'408.00	
011.3636.000 Contributi ai gruppi politici	12'000.00		12'000.00		11'500.00	
162.3636.001 Stand di tiro la Rovagina	22'000.00		22'000.00		18'416.20	
329.3636.002 Attività Morbio Midnight	12'000.00		10'000.00		11'370.90	
330.3636.003 Contributo al Tennis club	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
330.3636.004 Contributo alla Civica filarmonica	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
330.3636.005 Contributi alle società culturali e sportive	26'000.00		26'000.00		28'458.00	
330.3636.006 Ente regionale per lo sviluppo del mendrisiotto	19'000.00		19'000.00		12'063.60	
330.3636.009 Contributi per progetti a carattere ambientale	900.00		900.00		860.00	
330.3636.012 Contributo all'ERSPO-MBC	7'000.00					
432.3636.010 Misure di sostentamento attività economiche comuna			100'000.00		44'590.85	
544.3636.007 Contributi ad associazioni a carattere sociale	5'000.00		5'000.00		11'198.00	
544.3636.008 Contributo legge famiglie	54'000.00		51'000.00		50'809.00	
544.3636.011 Contributo Asilo nido	30'000.00					
3636 Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	222'900.00		280'900.00		224'266.55	
213.3637.001 Contributo ad altre scuole	1'000.00		1'000.00		944.00	
329.3637.006 Rimborso abbonamento piscina invernale	2'000.00		2'000.00		1'580.00	
329.3637.007 Sussidio comunale Centro acquatico California					444.00	
432.3637.008 Buoni volontari COVID					50.00	
432.3637.009 Prestazione ponte Covid					31'004.10	
544.3637.003 Contributo partecipazione alle colonie	3'000.00		1'300.00		1'553.00	
544.3637.005 Distribuzione gratuita sacchi RSU	2'000.00		2'000.00		1'332.00	
622.3637.004 Abbonamenti arcobaleno	20'000.00		20'000.00		15'756.65	
3637 Contributi ad economie private	28'000.00		26'300.00		52'663.75	
363 Contributi ad enti pubblici e a terzi	6'872'670.00		6'723'270.00		6'610'600.59	
Ammortamenti su contributi per investimenti						
990.3660.100 Ammortamenti contributi al Cantone	41'000.00		34'600.00		29'318.15	

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
990.3660.200 Ammortamenti contribuiti al Consorzio depurazione	18'000.00		14'700.00		11'635.45	
990.3660.201 Ammortamenti contribuiti ai Comuni	33'000.00		33'000.00		32'998.10	
990.3660.203 Ammortamenti contribuiti ad altri enti locali	5'000.00		850.00		2'010.75	
990.3660.204 Ammortamenti consorzio ARM			24'690.00		21'271.60	
3660 Ammortamenti pianificati su contribuiti per investimenti	97'000.00		107'840.00		97'234.05	
366 Ammortamenti su contribuiti per investimenti	97'000.00		107'840.00		97'234.05	
36 Spese di trasferimento	7'417'470.00		7'514'510.00		7'260'270.22	
Prestazioni per servizi						
111.3910.000 Addebito prestazioni del personale	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
140.3910.000 Addebito prestazioni del personale	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
141.3910.000 Addebito prestazioni del personale	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
211.3910.000 Addebito prestazioni del personale	36'000.00		36'000.00		36'000.00	
212.3910.000 Addebito prestazioni del personale	33'000.00		33'000.00		33'000.00	
329.3910.000 Addebito prestazioni del personale	96'000.00		96'000.00		96'000.00	
341.3910.000 Addebito prestazioni del personale	136'000.00		136'000.00		136'000.00	
342.3910.000 Addebito prestazioni del personale	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
344.3910.000 Addebito prestazioni del personale	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
432.3910.000 Addebito prestazioni del personale					50'000.00	
531.3910.000 Addebito prestazioni del personale	55'000.00		55'000.00		55'000.00	
544.3910.000 Addebito prestazioni del personale	128'000.00		128'000.00		128'000.00	
615.3910.000 Addebito prestazioni del personale	380'000.00		380'000.00		380'000.00	
616.3910.000 Addebito prestazioni del personale	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
622.3910.000 Addebito prestazioni del personale	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
710.3910.000 Addebito prestazioni del personale			10'000.00		10'000.00	
720.3910.000 Addebito prestazioni del personale	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
730.3910.000 Addebito prestazioni del personale	120'000.00		120'000.00		107'000.00	
741.3910.000 Addebito prestazioni del personale	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
771.3910.000 Addebito prestazioni del personale	57'000.00		57'000.00		57'000.00	
3910 Prestazioni per servizi	1'374'000.00		1'384'000.00		1'421'000.00	
391 Prestazioni per servizi	1'374'000.00		1'384'000.00		1'421'000.00	
Interessi calcolatori e spese finanziarie						
211.3940.000 Addebito per interessi	72'000.00		48'000.00		52'541.60	
615.3940.000 Addebito per interessi	44'000.00		28'000.00		30'851.45	
616.3940.000 Addebito per interessi	4'000.00				3'221.25	
710.3940.000 Addebito per interessi			85'000.00		59'706.00	
720.3940.000 Addebito per interessi	38'000.00		15'000.00		26'614.05	
730.3940.000 Addebito per interessi					176.10	
771.3940.000 Addebito per interessi	3'000.00				2'547.90	
3940 Interessi calcolatori e spese finanziarie	161'000.00		176'000.00		175'658.35	
394 Interessi calcolatori e spese finanziarie	161'000.00		176'000.00		175'658.35	
Ammortamenti pianificati e non pianificati						
022.3950.100 Addebito ammortamenti	95'000.00		79'440.00		94'465.00	
111.3950.100 Addebito ammortamenti	40'000.00		33'000.00		32'998.10	
211.3950.100 Addebito ammortamenti	208'000.00		202'920.00		202'897.85	
212.3950.100 Addebito ammortamenti	27'000.00		42'050.00		37'725.25	
341.3950.100 Addebito ammortamenti	75'000.00		74'530.00		74'029.40	
342.3950.100 Addebito ammortamenti	2'000.00		1'250.00		1'246.75	
344.3950.100 Addebito ammortamenti	8'000.00		2'920.00		2'994.35	
350.3950.100 Addebito ammortamenti	1'000.00		1'090.00		1'080.00	

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
615.3950.100 Addebito ammortamenti	126'000.00		120'380.00		113'724.85	
616.3950.100 Addebito ammortamenti	31'000.00		30'380.00		30'364.45	
710.3950.100 Addebito ammortamenti			224'670.00		209'955.80	
720.3950.100 Addebito ammortamenti	100'000.00		89'340.00		91'106.55	
730.3950.100 Addebito ammortamenti	7'000.00		7'270.00		7'260.65	
741.3950.100 Addebito ammortamenti	10'000.00					
771.3950.100 Addebito ammortamenti	12'000.00		12'050.00		12'032.80	
3950 Ammortamenti pianificati e non pianificati	742'000.00		921'290.00		911'881.80	
395 Ammortamenti pianificati e non pianificati	742'000.00		921'290.00		911'881.80	
39 Addebiti interni	2'277'000.00		2'481'290.00		2'508'540.15	
Imposte dirette delle persone fisiche (PF)						
910.4000.000 Imposte persone fisiche anno corrente						8'740'000.00
910.4000.100 Imposte persone fisiche anni precedenti		1'100'000.00		1'100'000.00		351'923.50
4000 Imposta sul reddito e la sostanza delle PF		1'100'000.00		1'100'000.00		9'091'923.50
910.4002.000 Imposte alla fonte		1'000'000.00		800'000.00		1'249'942.68
4002 Imposte alla fonte PF		1'000'000.00		800'000.00		1'249'942.68
910.4008.000 Imposta personale comunale						60'000.00
4008 Imposta personale						60'000.00
910.4009.000 Imposte su liquidazioni di capitali e speciali		300'000.00		300'000.00		1'118'833.80
4009 Altre imposte dirette sulle PF		300'000.00		300'000.00		1'118'833.80
400 Imposte dirette delle persone fisiche (PF)		2'400'000.00		2'200'000.00		11'520'699.98
Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)						
910.4010.000 Imposte persone giuridiche anno corrente						950'000.00
910.4010.100 Imposte persone giuridiche anni precedenti		50'000.00		50'000.00		556'494.40
4010 Imposta sull'utile e sul capitale delle PG		50'000.00		50'000.00		1'506'494.40
401 Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)		50'000.00		50'000.00		1'506'494.40
Altre imposte dirette						
910.4021.000 Imposta immobiliare anno corrente						585'524.25
910.4021.100 Imposta immobiliare anni precedenti		20'000.00				
4021 Imposta immobiliare comunale		20'000.00				585'524.25
402 Altre imposte dirette		20'000.00				585'524.25
Imposte sul possesso e sulla spesa						
111.4033.000 Tasse sui cani		32'000.00		30'000.00		32'200.00
4033 Imposta sui cani		32'000.00		30'000.00		32'200.00
403 Imposte sul possesso e sulla spesa		32'000.00		30'000.00		32'200.00
40 Ricavi fiscali		2'502'000.00		2'280'000.00		13'644'918.63
Concessioni						
022.4120.003 Tasse occupazione area pubblica		3'000.00		2'000.00		3'506.20
615.4120.004 Concessione dell'uso speciale delle strade comunali		90'000.00		90'000.00		88'706.00
4120 Concessioni		93'000.00		92'000.00		92'212.20
412 Concessioni		93'000.00		92'000.00		92'212.20
41 Regalie e concessioni		93'000.00		92'000.00		92'212.20
Tasse d'esenzione						
616.4200.000 Contributi sostitutivi per posteggi		3'200.00		3'200.00		
4200 Tasse d'esenzione		3'200.00		3'200.00		
420 Tasse d'esenzione		3'200.00		3'200.00		

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
Tasse per servizi amministrativi						
022.4210.000	Tasse di cancelleria	22'000.00		22'000.00		20'563.10
022.4210.002	Tasse solleciti e diffide	7'000.00		7'000.00		5'139.65
022.4210.003	Tassa rilascio licenze edilizie	20'000.00		20'000.00		22'857.75
022.4210.004	Tasse licenza di abitabilità	1'000.00		1'000.00		831.00
111.4210.006	Tassa prolungamento orario	100.00		100.00		30.00
111.4210.007	Patenti caccia	4'250.00		4'250.00		3'450.00
111.4210.008	Patenti pesca	4'400.00		3'800.00		4'495.00
141.4210.001	Tasse di naturalizzazione	7'000.00		7'000.00		9'740.00
141.4210.005	Tasse per aggiornamento catastale	20'000.00		20'000.00		16'476.65
710.4210.002	Tasse solleciti e diffide			500.00		321.95
720.4210.002	Tasse solleciti e diffide	400.00		400.00		306.45
730.4210.002	Tasse solleciti e diffide	4'000.00		2'000.00		1'782.80
4210	Tasse per servizi amministrativi	90'150.00		88'050.00		85'994.35
421	Tasse per servizi amministrativi	90'150.00		88'050.00		85'994.35
Tasse scolastiche e per corsi						
212.4231.000	Tasse per corsi ricreativi	7'000.00		7'000.00		
4231	Tasse per corsi	7'000.00		7'000.00		
423	Tasse scolastiche e per corsi	7'000.00		7'000.00		
Tasse d'uso e per prestazioni di servizio						
141.4240.001	Tasse controllo impianti di combustione	63'000.00		63'000.00		4'115.00
211.4240.000	Tasse di refezione	65'000.00		65'000.00		67'829.00
710.4240.002	Fornitura acqua potabile agli utenti			1'080'000.00		994'920.95
710.4240.004	Tasse allacciamento acqua potabile			1'200.00		200.00
710.4240.012	Tassa idranti			5'000.00		5'000.00
720.4240.005	Tasse allacciamento canalizzazione	1'500.00		3'000.00		1'000.00
720.4240.006	Tassa d'uso fognatura	365'000.00		365'000.00		363'094.55
720.4240.021	Tassa d'uso fognatura rete viaria comunale	180'000.00		180'000.00		180'130.00
730.4240.007	Tassa base raccolta rifiuti	305'000.00		305'000.00		308'113.74
730.4240.008	Tassa sul sacco	150'000.00		150'000.00		110'873.35
730.4240.010	Tassa smaltimento scarti vegetali	46'000.00		60'000.00		36'881.35
730.4240.022	Tassa rifiuti servizi comuni amministrazione	114'000.00		114'000.00		65'000.00
771.4240.009	Tasse cimitero	30'000.00		30'000.00		20'809.20
4240	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	1'319'500.00		2'421'200.00		2'157'967.14
424	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	1'319'500.00		2'421'200.00		2'157'967.14
Ricavi da vendite						
022.4250.000	Vendita gadgets	100.00		100.00		117.00
022.4250.002	Vendita numeri civici	100.00		100.00		
622.4250.003	Vendite carte giornaliera	40'000.00		40'000.00		37'720.00
730.4250.016	Vendita secchielli umido	100.00		100.00		158.05
871.4250.010	Rimunerazione energia fotovoltaico scuola elementa	21'000.00		21'000.00		13'734.50
871.4250.015	Rimunerazione energia fotovoltaico scuola infanzia	10'000.00		10'000.00		984.40
871.4250.018	Rimunerazione energia fotovoltaico casa comunale	1'000.00				
4250	Vendite	72'300.00		71'300.00		52'713.95
425	Ricavi da vendite	72'300.00		71'300.00		52'713.95
Rimborsi						
022.4260.000	Rimborsi per malattia, infortuni e IPG dipendenti	1'000.00		1'000.00		94'251.00

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
022.4260.002 Rimborsi spese esecutive		30'000.00		30'000.00		25'126.35
022.4260.003 Rimborsi per danni		1'000.00		1'000.00		988.70
140.4260.005 Rimborsi dai pupilli mercedi e spese curatori		10'000.00		10'000.00		19'165.40
211.4260.000 Rimborsi per malattia, infortuni e IPG dipendenti		1'000.00		1'000.00		10'823.85
211.4260.001 Rimborsi per malattia, infortuni e IPG docenti		1'000.00		1'000.00		10'574.45
211.4260.003 Rimborsi per danni		1'000.00		1'000.00		1'060.10
212.4260.000 Rimborsi per malattia, infortuni e IPG dipendenti		1'000.00		1'000.00		559.35
212.4260.001 Rimborsi per malattia, infortuni e IPG docenti		1'000.00		1'000.00		47'686.85
212.4260.003 Rimborsi per danni		1'000.00		1'000.00		
212.4260.015 Partecipazione delle famiglie scuola montana		9'000.00		9'000.00		5'174.00
215.4260.006 Partecipazione dalle famiglie alle cure dentarie		7'000.00		7'000.00		4'256.40
329.4260.004 Rimborsi centri sportivi Chiasso		4'000.00		6'000.00		3'470.00
329.4260.010 Rimborsi dagli utenti per manifestazioni comunali		1'000.00		1'000.00		
341.4260.003 Rimborsi per danni						3'745.00
615.4260.003 Rimborsi per danni		1'000.00		1'000.00		2'590.00
710.4260.002 Rimborsi spese esecutive				500.00		
730.4260.020 Contributo Vetroswiss rimborso smaltimento vetro		10'000.00		10'000.00		10'868.10
4260 Rimborsi e partecipazioni di terzi		80'000.00		82'500.00		240'339.55
426 Rimborsi		80'000.00		82'500.00		240'339.55
Multe						
022.4270.002 Contravvenzioni edilizie		200.00		200.00		
111.4270.000 Contravvenzioni traffico veicolare		40'000.00		40'000.00		35'000.00
111.4270.003 Contravvenzioni cani		100.00		100.00		50.00
111.4270.004 Contravvenzioni varie						50.00
730.4270.001 Contravvenzioni raccolta rifiuti		6'000.00		3'000.00		16'800.00
4270 Multe		46'300.00		43'300.00		51'900.00
427 Multe		46'300.00		43'300.00		51'900.00
Diversi ricavi e tasse						
022.4290.000 Recupero crediti da ACB, condoni e abbandoni		100.00				
211.4290.000 Recupero crediti da ACB, condoni e abbandoni		100.00		100.00		198.50
730.4290.000 Recupero crediti da ACB, condoni e abbandoni		100.00				
910.4290.000 Recupero crediti da ACB, condoni e abbandoni		5'000.00		5'000.00		9'828.75
4290 Diversi ricavi e tasse		5'300.00		5'100.00		10'027.25
429 Diversi ricavi e tasse		5'300.00		5'100.00		10'027.25
42 Tasse e retribuzioni		1'623'750.00		2'721'650.00		2'598'942.24
Interessi attivi						
961.4400.000 Interessi depositi in conto corrente		1'000.00				-4'103.79
4400 Interessi da mezzi liquidi		1'000.00				-4'103.79
961.4401.000 Interessi dilazioni crediti		54'000.00		60'000.00		24'519.16
4401 Interessi di mora su crediti e interessi da conti correnti e averi in deposito		54'000.00		60'000.00		24'519.16
961.4402.000 Interessi dilazione contributi di costruzione		6'000.00				
4402 Interessi da investimenti finanziari a breve e lungo termine		6'000.00				

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
440 Interessi attivi		61'000.00		60'000.00		20'415.37
Redditi immobiliari dei BA						
022.4470.001 Affitto mappale 923		4'500.00		4'500.00		4'500.00
211.4470.000 Affitto appartamento Asilo Mesana		7'200.00		7'200.00		7'200.00
342.4470.002 Affitto particelle orti		2'900.00		2'900.00		2'888.00
4470 Affitti e pigioni da immobili dei BA		14'600.00		14'600.00		14'588.00
329.4472.000 Affitti per manifestazioni		2'000.00		2'000.00		4'527.30
341.4472.002 Affitto struttura sportiva		20'000.00		20'000.00		14'630.00
616.4472.001 Tasse di parcheggio		150'000.00		135'000.00		150'995.00
4472 Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA		172'000.00		157'000.00		170'152.30
447 Redditi immobiliari dei BA		186'600.00		171'600.00		184'740.30
44 Ricavi finanziari		247'600.00		231'600.00		205'155.67
Prelievi da FS del capitale di terzi						
720.4500.200 Prelevamento per manutenzione str. canalizzazioni		50'000.00		40'000.00		34'011.10
4500 Prelievi da FS del CT		50'000.00		40'000.00		34'011.10
450 Prelievi da FS del capitale di terzi		50'000.00		40'000.00		34'011.10
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali		50'000.00		40'000.00		34'011.10
Quote di ricavoda terzi						
910.4601.003 Ripartizione tra Comuni gettito persone giuridiche		65'000.00		65'000.00		67'024.76
4601 Quote di ricavo dal Cantone		65'000.00		65'000.00		67'024.76
460 Quote di ricavoda terzi		65'000.00		65'000.00		67'024.76
Rimborsi da enti pubblici						
531.4611.000 Rimborso dal Cantone agenzia AVS		8'900.00		8'900.00		8'540.80
4611 Rimborsi dal Cantone		8'900.00		8'900.00		8'540.80
211.4612.100 Rimborso Comune di Vacallo stipendi direzione		42'000.00		42'000.00		42'889.40
211.4612.102 Frequenza allievi fuori Comune		500.00		500.00		
212.4612.100 Rimborso Comune di Vacallo stipendi direzione		95'000.00		95'000.00		91'139.90
212.4612.101 Rimborso stipendi docenti da altri Comuni		110'000.00		110'000.00		233'504.90
212.4612.102 Frequenza allievi fuori Comune		3'000.00		3'000.00		
4612 Rimborsi da Comuni e altri enti locali		250'500.00		250'500.00		367'534.20
461 Rimborsi da enti pubblici		259'400.00		259'400.00		376'075.00
Perequazione finanziaria						
930.4622.700 Contributo di livellamento		410'000.00		600'000.00		476'312.00
930.4622.701 Rettifica contributo di livellamento						-8'497.00
4622 Contributi perequativi dai comuni		410'000.00		600'000.00		467'815.00
462 Perequazione finanziaria		410'000.00		600'000.00		467'815.00
Contributi da enti pubblici e da terzi						
022.4631.006 Contributo impianto fotovoltaico				20'000.00		
141.4631.002 Sussidio cantonale misurazioni catastali		2'000.00		4'800.00		2'238.90
211.4631.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		170'000.00		180'000.00		181'027.85
211.4631.006 Contributo impianto fotovoltaico		15'000.00				
212.4631.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		390'000.00		390'000.00		381'290.30
344.4631.004 Contributo cantonale monitoraggio ciglio instabile		8'000.00		8'000.00		
432.4631.005 Ricavo da sussidio cantonale Covid 75%				37'000.00		22'185.05
622.4631.007 Contributo cantonale Bike Sharing						14'258.35

PREVENTIVO CONTO ECONOMICO 2023

Dettaglio per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
871.4631.003 Contributo per il fondo FER		190'000.00		190'000.00		184'983.00
4631 Contributi dal Cantone		775'000.00		829'800.00		785'983.45
341.4634.000 Contributo AGE SA		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4634 Contributi da imprese di diritto pubblico		5'000.00		5'000.00		5'000.00
211.4636.001 Contributo Fondazione Cereghetti		25'000.00		25'000.00		25'000.00
212.4636.000 Contributo Gioventù e Sport		100.00		100.00		
4636 Contributi da organizzazioni private senza scopo di lucro		25'100.00		25'100.00		25'000.00
463 Contributi da enti pubblici e da terzi		805'100.00		859'900.00		815'983.45
Altri ricavi da trasferimento						
022.4699.000 Ridistribuzione tassa sul CO2		8'000.00		8'000.00		1'407.90
4699 Ridistribuzioni		8'000.00		8'000.00		1'407.90
469 Altri ricavi da trasferimento		8'000.00		8'000.00		1'407.90
46 Ricavi da trasferimento		1'547'500.00		1'792'300.00		1'728'306.11
Servizi						
022.4910.000 Accredito per prestazioni del personale		1'334'000.00		1'344'000.00		1'381'000.00
211.4910.000 Accredito per prestazioni del personale		20'000.00		20'000.00		20'000.00
212.4910.000 Accredito per prestazioni del personale		20'000.00		20'000.00		20'000.00
4910 Servizi		1'374'000.00		1'384'000.00		1'421'000.00
491 Servizi		1'374'000.00		1'384'000.00		1'421'000.00
Interessi calcolatori e spese finanziarie						
961.4940.000 Accrediti per interessi		161'000.00		176'000.00		175'658.35
4940 Interessi calcolatori e spese finanziarie		161'000.00		176'000.00		175'658.35
494 Interessi calcolatori e spese finanziarie		161'000.00		176'000.00		175'658.35
Ammortamenti pianificati e non pianificati						
990.4950.100 Accredito ammortamenti		742'000.00		921'290.00		911'881.80
4950 Ammortamenti pianificati e non pianificati		742'000.00		921'290.00		911'881.80
495 Ammortamenti pianificati e non pianificati		742'000.00		921'290.00		911'881.80
49 Accrediti interni		2'277'000.00		2'481'290.00		2'508'540.15
Totali spese e ricavi	19'648'850.00	8'340'850.00	20'697'840.00	9'638'840.00	20'321'315.52	20'812'086.10
Fabbisogno d'imposta		11'308'000.00				
Fabbisogno d'imposta				11'059'000.00		
Avanzo d'esercizio					490'770.58	
Totali a pareggio	19'648'850.00	19'648'850.00	20'697'840.00	20'697'840.00	20'812'086.10	20'812'086.10

PREVENTIVO INVESTIMENTI 2023

Dettaglio per gruppi di uscite ed entrate	Preventivo 2023		Preventivo 2022	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
615.5010.001 CQ sostituzione lampade illuminazione	50'000.00			
615.5010.003 Messa in sicurezza da posteggio Nord a nucleo	50'000.00		26'000.00	
615.5010.009 Pavimentazione nucleo (mappali 151, 168, 188)			20'000.00	
615.5010.017 CQ sostituzione lampade illuminazione	380'000.00			
5010 Strade, piazze, vie di comunicazione	480'000.00		46'000.00	
501 Strade, piazze, vie di comunicazione	480'000.00		46'000.00	
741.5020.001 Riqualfica riale Müfeta	100'000.00		30'000.00	
5020 Sistemazione corsi d'acqua e laghi	100'000.00		30'000.00	
502 Sistemazione corsi d'acqua e laghi	100'000.00		30'000.00	
771.5030.001 Spurgo loculi cimitero comunale	210'000.00			
5030 Amministrazione generale	210'000.00			
710.5031.001 Condotta AP Salita al Calvario e parte Via Vela			201'000.00	
710.5031.007 Condotta AP Via Comacini			400'000.00	
710.5031.011 Condotta AP Ponte Polenta			50'000.00	
710.5031.014 Condotta AP Via Vela tratto Mura-Pascuritt			60'000.00	
5031 Approvvigionamento idrico			711'000.00	
720.5032.001 Canalizzazione Salita al Calvario			277'000.00	
720.5032.002 Fognatura Viale Serfontana (zona Inaudi)	300'000.00			
720.5032.004 Canalizzazione zona Serfontana			100'000.00	
720.5032.005 Canalizzazione nucleo (mappali 151, 168, 188)			10'000.00	
720.5032.006 Canalizzazione Strada Vecchia	100'000.00			
5032 Opere depurazione acque	400'000.00		387'000.00	
503 Altre opere del genio civile	610'000.00		1'098'000.00	
616.5040.001 Autosilo			60'000.00	
5040 Amministrazione generale, UTC e sicurezza			60'000.00	
730.5043.001 Ecocentro comunale			260'000.00	
5043 Raccolta ed eliminazione rifiuti			260'000.00	
341.5045.100 Ristrutturazione centro sportivo e zona ricreativa	200'000.00		500'000.00	
212.5045.105 Risanamento scuola elementare	250'000.00		200'000.00	
022.5045.106 Sistemazione magazzino comunale	350'000.00		50'000.00	
5045 Scuole, sport, cultura e tempo libero, culto	800'000.00		750'000.00	
504 Immobili	800'000.00		1'070'000.00	
741.5050.001 Progetto pilota biodiversità urbana	100'000.00		60'000.00	
5050 Boschi	100'000.00		60'000.00	
505 Boschi	100'000.00		60'000.00	
50 Investimenti materiali	2'090'000.00		2'304'000.00	
615.5290.001 Contributo pecuniario di compensazione agricola			116'000.00	
720.5290.002 Revisione piano PGS			40'500.00	
730.5290.009 Studio ristrutturazione piazza rifiuti	30'000.00			
5290 Altri investimenti in beni immateriali	30'000.00		156'500.00	
529 Altri investimenti in beni immateriali	30'000.00		156'500.00	
52 Investimenti immateriali	30'000.00		156'500.00	
615.5610.001 Partecipazione comunale marciapiede L48	200'000.00		200'000.00	
741.5610.007 Contributo riqualfica Val di Spinée			20'000.00	
5610 Cantone	200'000.00		220'000.00	
561 Cantone	200'000.00		220'000.00	
344.5620.001 Contributo alla Fondazione PUC	40'000.00		40'000.00	
329.5620.005 Contributo a Chiasso ristrutturazione Palapenz	200'000.00			

PREVENTIVO INVESTIMENTI 2023

Dettaglio per gruppi di uscite ed entrate	Preventivo 2023		Preventivo 2022	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
720.5620.006 Contributo consorzio depurazione acque 2022			100'000.00	
710.5620.010 Contributo Consorzio ARM 2022			300'000.00	
720.5620.013 Contributo consorzio depurazione acque 2023	100'000.00			
5620 Comuni, Consorzi ed altri enti locali	340'000.00		440'000.00	
562 Comuni, Consorzi ed altri enti locali	340'000.00		440'000.00	
56 Contributi per investimenti di terzi	540'000.00		660'000.00	
720.6310.001 Contributo cantonale Fognatura salita al Calvario				260'000.00
6310 Cantone				260'000.00
631 Cantone				260'000.00
63 Contributi per investimenti propri				260'000.00
Totali uscite e entrate	2'660'000.00	0.00	3'120'500.00	260'000.00
Saldi		2'660'000.00		2'860'500.00
Totali a pareggio	2'660'000.00	2'660'000.00	3'120'500.00	3'120'500.00

PREVENTIVO INVESTIMENTI 2023

Dettaglio per dicasteri	Preventivo 2023		Preventivo 2022	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
0 Amministrazione comunale				
022 Amministrazione comunale				
022.5045.106 Sistemazione magazzino comunale	350'000.00		50'000.00	
022 Amministrazione comunale	350'000.00		50'000.00	
Saldo		350'000.00		50'000.00
0 Amministrazione comunale	350'000.00		50'000.00	
2 Formazione				
212 Scuola elementare				
212.5045.105 Risanamento scuola elementare	250'000.00		200'000.00	
212 Scuola elementare	250'000.00		200'000.00	
Saldo		250'000.00		200'000.00
2 Formazione	250'000.00		200'000.00	
3 Cultura, sport e tempo libero, chiesa				
329 Attività culturali e ricreative				
329.5620.005 Contributo a Chiasso ristrutturazione Palapenz	200'000.00			
329 Attività culturali e ricreative	200'000.00			
Saldo		200'000.00		
341 Centro sportivo comunale				
341.5045.100 Ristrutturazione centro sportivo e zona ricreativa	200'000.00		500'000.00	
341 Centro sportivo comunale	200'000.00		500'000.00	
Saldo		200'000.00		500'000.00
344 Parchi, giardini e sentieri				
344.5620.001 Contributo alla Fondazione PUC	40'000.00		40'000.00	
344 Parchi, giardini e sentieri	40'000.00		40'000.00	
Saldo		40'000.00		40'000.00
3 Cultura, sport e tempo libero, chiesa	440'000.00		540'000.00	
6 Trasporti e comunicazioni				
615 Strade, piazze e rotonde				
615.5010.001 CQ sostituzione lampade illuminazione	50'000.00			
615.5010.003 Messa in sicurezza da posteggio Nord a nucleo	50'000.00		26'000.00	
615.5010.009 Pavimentazione nucleo (mappali 151, 168, 188)			20'000.00	
615.5010.017 CQ sostituzione lampade illuminazione	380'000.00			
615.5290.001 Contributo pecuniario di compensazione agricola			116'000.00	
615.5610.001 Partecipazione comunale marciapiede L48	200'000.00		200'000.00	
615 Strade, piazze e rotonde	680'000.00		362'000.00	
Saldo		680'000.00		362'000.00
616 Posteggi				
616.5040.001 Autosilo			60'000.00	
616 Posteggi			60'000.00	
Saldo				60'000.00

PREVENTIVO INVESTIMENTI 2023

Dettaglio per dicasteri	Preventivo 2023		Preventivo 2022	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
6 Trasporti e comunicazioni	680'000.00		422'000.00	
7 Protezione dell'ambiente e pianificazione del territorio				
710 Approvvigionamento idrico				
710.5031.001 Condotta AP Salita al Calvario e parte Via Vela			201'000.00	
710.5031.007 Condotta AP Via Comacini			400'000.00	
710.5031.011 Condotta AP Ponte Polenta			50'000.00	
710.5031.014 Condotta AP Via Vela tratto Mura-Pascuritt			60'000.00	
710.5620.010 Contributo Consorzio ARM 2022			300'000.00	
710 Approvvigionamento idrico			1'011'000.00	
Saldo				1'011'000.00
720 Depurazione delle acque				
720.5032.001 Canalizzazione Salita al Calvario			277'000.00	
720.5032.002 Fognatura Viale Serfontana (zona Inaudi)	300'000.00			
720.5032.004 Canalizzazione zona Serfontana			100'000.00	
720.5032.005 Canalizzazione nucleo (mappali 151, 168, 188)			10'000.00	
720.5032.006 Canalizzazione Strada Vecchia	100'000.00			
720.5290.002 Revisione piano PGS			40'500.00	
720.5620.006 Contributo consorzio depurazione acque 2022			100'000.00	
720.5620.013 Contributo consorzio depurazione acque 2023	100'000.00			
720.6310.001 Contributo cantonale Fognatura salita al Calvario				260'000.00
720 Depurazione delle acque	500'000.00		527'500.00	260'000.00
Saldo		500'000.00		267'500.00
730 Eliminazione dei rifiuti				
730.5043.001 Ecocentro comunale			260'000.00	
730.5290.009 Studio ristrutturazione piazza rifiuti	30'000.00			
730 Eliminazione dei rifiuti	30'000.00		260'000.00	
Saldo		30'000.00		260'000.00
741 Protezione ambiente ed arginature				
741.5020.001 Riqualfica riale Müfeta	100'000.00		30'000.00	
741.5050.001 Progetto pilota biodiversità urbana	100'000.00		60'000.00	
741.5610.007 Contributo riqualfica Val di Spinée			20'000.00	
741 Protezione ambiente ed arginature	200'000.00		110'000.00	
Saldo		200'000.00		110'000.00
771 Cimitero San Giorgio				
771.5030.001 Spurgo loculi cimitero comunale	210'000.00			
771 Cimitero San Giorgio	210'000.00			
Saldo		210'000.00		
7 Protezione dell'ambiente e pianificazione del territorio	940'000.00		1'908'500.00	260'000.00
Totali uscite e entrate	2'660'000.00	0.00	3'120'500.00	260'000.00
Saldo		2'660'000.00		2'860'500.00
Totali a pareggio	2'660'000.00	2'660'000.00	3'120'500.00	3'120'500.00

Comune di Morbio Inferiore

PREVISIONE CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2023

Descrizione investimento						01.01.2023	Ammortamento anni			Previsione al 31.12.2023			
Approvazione	Credito	Avanzamento	Liquidazione	MM	Investimento netto	Saldo iniziale	Durata	Residui	Ultimo anno	Uscite	Entrate	Ammortamento	Saldo finale
500002	Mq. 1056 terreno asilo Mesana					32'896.40	50	17	2040			1'827.60	31'068.80
18.06.1990	185'000.00	Liquidato			54'700.00								
501194	Acquisto mappale 1723					240'182.60	50	36	2059			6'491.40	233'691.20
21.12.2009	660'000.00	Liquidato	08.02.2012	21/2009	653'464.20								
501283	Acquisto mappale 2212					312'981.75	50	37	2060			8'236.35	304'745.40
26.04.2010	850'000.00	Liquidato	08.02.2012	9/2010	850'379.55								
503307	Centro sportivo acquisto mappale 642					67'079.35	50	12	2035			5'159.95	61'919.40
24.10.1985	820'000.00	Liquidato			599'987.00								
503308	Centro sportivo acquisto mappale 648					126'744.95	50	11	2034			10'562.10	116'182.85
21.11.1984	1'100'000.00	Liquidato			1'124'999.00								
503309	Centro sportivo acquisto mappale 641					45'003.55	50	11	2034			3'750.30	41'253.25
19.12.1984	400'000.00	Liquidato			400'000.00								
503310	Centro sportivo acquisto mappale 649					102'424.30	50	12	2035			7'878.80	94'545.50
18.04.1985	900'000.00	Liquidato			900'000.00								
503311	Acquisto terreno parco giochi Balbio					26'826.95	50	12	2035			2'063.60	24'763.35
10.06.1985	234'000.00	Liquidato			234'000.00								
503312	Centro sportivo acquisto mappale 644					16'570.20	50	13	2036			1'183.60	15'386.60
04.12.1986	139'958.00	Liquidato			139'958.00								
503313	Centro sportivo acquisto mappale 658					52'374.05	50	13	2036			3'741.00	48'633.05
04.12.1986	442'078.00	Liquidato			442'078.00								
503314	Acquisto-permuta mappale 665 magazzino					52'921.10	50	12	2035			4'070.85	48'850.25
24.10.1985	523'325.00	Liquidato			509'285.00								
503325	Acquisto particella 661 zona strambino					186'864.75	50	16	2039			10'992.05	175'872.70
16.06.1989	1'520'000.00	Liquidato			1'511'236.00								
503331	Centro Sportivo acquisto mappale 653					8'667.65	50	18	2041			456.20	8'211.45
30.04.1991	62'000.00	Liquidato			60'450.00								
1400.000	Terreni beni amministrativi					1'271'537.60						66'413.80	1'205'123.80
1400	Terreni dei beni amministrativi					1'271'537.60						66'413.80	1'205'123.80
501286	Moderazione del traffico comparto B					92'191.20	33	21	2044			4'190.50	88'000.70
26.09.2011	245'000.00	Liquidato	15.04.2019	29/2011	199'087.70								
501310	Pavimentazione Via Cereghetti					155'098.70	33	24	2047			6'203.95	148'894.75
28.04.2014	333'000.00	Liquidato	15.06.2020	2/2014	281'466.95								

Comune di Morbio Inferiore

PREVISIONE CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2023

Descrizione investimento						01.01.2023	Ammortamento anni			Previsione al 31.12.2023			
Approvazione	Credito	Avanzamento	Liquidazione	MM	Investimento netto	Saldo iniziale	Durata	Residui	Ultimo anno	Uscite	Entrate	Ammortamento	Saldo finale
501314						13'686.65	33	23	2046			570.30	13'116.35
04.11.2013	31'200.00	Liquidato		R.M.	31'000.00								
501323						24'097.15	33	25	2048			926.80	23'170.35
16.11.2015	60'000.00	Liquidato		R.M.	39'900.00								
501329						82'174.25	33	27	2050			2'934.80	79'239.45
10.04.2017	167'000.00	Liquidato	15.04.2019	4/2017	120'547.90								
501360						46'011.80	33	28	2051			1'586.60	44'425.20
24.09.2018	55'000.00	Liquidato		R.M.	59'300.00								
5010003						10'256.20	33	27	2050	50'000.00		0.00	60'256.20
09.10.2017	326'000.00	100%		20/2017	63'165.80								
5010004						280'134.35	33	28	2051			9'671.00	270'463.35
24.09.2018	423'000.00	Liquidato	29.03.2022	12/2018	302'021.60								
5010005						197'385.00	33	15	2038			12'336.55	185'048.45
19.12.2005	845'000.00	100%		32/2005	674'796.00								
5010006						108'912.60	33	15	2038			6'807.05	102'105.55
19.12.2005	520'000.00	100%		29/2005	381'372.25								
5010007						55'139.35	33	19	2042			2'756.95	52'382.40
21.12.2009	135'000.00	Liquidato	29.03.2022	27/2009	105'749.15								
5045101						413'489.75	33	27	2050			14'939.45	398'550.30
10.04.2017	452'000.00	100%		5/2017	500'735.75								
1401.000	Rete viaria comunale					1'478'577.00				50'000.00		62'923.95	1'465'653.05
501276						142'881.00	33	19	2042			7'144.05	135'736.95
27.04.2009	300'000.00	Liquidato	15.06.2020	5/2009	302'101.30								
501318						14'735.20	33	24	2047			589.40	14'145.80
22.09.2014	28'000.00	Liquidato		R.M.	25'625.50								
501327						33'054.10	33	26	2049			1'224.20	31'829.90
23.05.2016	45'000.00	Liquidato		R.M.	48'700.20								
501354						38'669.80	33	26	2049			1'432.20	37'237.60
27.06.2016	55'000.00	Liquidato		R.M.	53'355.35								
5010001						324'826.90	33	28	2051	50'000.00		12'997.00	361'829.90
24.10.2016	520'000.00	90%		15/2016	466'152.80								
5010008						33'649.55	33	21	2044			1'529.55	32'120.00

Comune di Morbio Inferiore

PREVISIONE CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2023

Descrizione investimento						01.01.2023	Ammortamento anni			Previsione al 31.12.2023			
Approvazione	Credito	Avanzamento	Liquidazione	MM	Investimento netto	Saldo iniziale	Durata	Residui	Ultimo anno	Uscite	Entrate	Ammortamento	Saldo finale
27.06.2011	73'000.00	Liquidato	29.03.2022	20/2011	73'520.80								
5010015		Illuminazione Via Vela				45'000.00	33	32	2055			1'406.00	43'594.00
20.12.2021	45'000.00			RM	45'000.00								
5010016		Illuminazione Via Vela tratto Mura-Pascuritt				44'500.00	33	32	2055			1'390.65	43'109.35
25.04.2022	44'500.00			10/2022	44'500.00								
5010017		CQ Sostituzione lampade				0.00	33	33	2056	380'000.00		0.00	380'000.00
					380'000.00								
1401.050 Illuminazione pubblica						677'316.55				430'000.00		27'713.05	1'079'603.50
1401 Strade, piazze e vie di comunicazione						2'155'893.55						90'637.00	2'545'256.55
5020001		Riqualifica riale Müfeta				114'110.40	33	32	2055	100'000.00		10'000.00	204'110.40
05.10.2020	2'530'000.00	0%		9/2020	214'110.40								
1402.000 Corsi d'acqua						114'110.40				100'000.00		10'000.00	204'110.40
1402 Sistemazione corsi d'acqua e laghi						114'110.40						10'000.00	204'110.40
501141		Posteggio mappale 1723				42'825.00	33	1	2024			21'412.55	21'412.45
30.04.1991	875'000.00	Liquidato			802'656.25								
501294		Posteggio comunale nord				200'830.05	33	23	2046			8'367.90	192'462.15
13.12.2013	578'000.00	100%		13/2012	336'574.20								
501326		Sistemazione grigliato posteggio SE				15'768.55	33	26	2049			584.00	15'184.55
15.02.2016	30'000.00	Liquidato		R.M.	25'814.00								
1403.001 Posteggi e parchimetri						259'423.60						30'364.45	229'059.15
501308		Spurgo e sistemazione tombe cimitero				15'445.15	33	22	2045			671.55	14'773.60
26.11.2012	40'000.00	Liquidato		R.M.	39'000.00								
501361		Cancelli automatizzati cimitero				22'948.65	10	5	2028			3'824.80	19'123.85
07.05.2018	44'000.00	Liquidato			37'775.60								
501371		Rifacimento pavimentazione cimitero				23'343.70	33	29	2052			778.15	22'565.55
04.05.2020	26'000.00	Liquidato		R.M.	24'900.00								
503405		Ascensore cimitero				155'440.95	33	22	2045			6'758.30	148'682.65
17.12.2012	180'000.00			28/2012	277'909.05								
08.07.2013	101'000.00	Liquidato	24.02.2016										
5030001		Spurgo loculi cimitero comunale				0.00	33	22	2045	210'000.00		0.00	210'000.00
					210'000.00								

Comune di Morbio Inferiore

PREVISIONE CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2023

Descrizione investimento						01.01.2023	Ammortamento anni			Previsione al 31.12.2023			
Approvazione	Credito	Avanzamento	Liquidazione	MM	Investimento netto	Saldo iniziale	Durata	Residui	Ultimo anno	Uscite	Entrate	Ammortamento	Saldo finale
1403.050 Cimitero comunale						217'178.45					210'000.00	12'032.80	415'145.65
501209						4'559.15	40	9	2032			455.90	4'103.25
13.02.1992	450'000.00	100%			113'456.70								
501219						6'372.95	40	13	2036			455.20	5'917.75
06.03.1996	35'000.00	100%			41'559.00								
501220						3'990.35	40	7	2030			498.80	3'491.55
19.12.1990	750'000.00				199'239.70								
21.11.1991	125'000.00	100%											
501221						6'750.65	40	7	2030			843.85	5'906.80
06.06.1990	780'000.00	100%			140'008.00								
28.09.1993	120'000.00	Liquidato											
501226						2'368.40	40	10	2033			215.30	2'153.10
28.09.1993	175'000.00	Liquidato	19.02.2001		38'417.40								
501232						12'389.95	40	17	2040			688.35	11'701.60
27.03.2000	565'000.00	Liquidato	03.02.2003		67'897.60								
501234						9'011.30	40	17	2040			500.65	8'510.65
18.12.2000	140'000.00	Liquidato	18.12.2006		27'805.50								
501235						8'515.65	40	14	2037			567.70	7'947.95
11.06.1997	203'000.00	Liquidato	19.02.2001		52'147.75								
501237						16'837.60	40	14	2037			1'122.50	15'715.10
05.11.1997	448'000.00	Liquidato	19.02.2001		98'954.40								
501240						10'648.50	40	17	2040			591.60	10'056.90
18.12.2000	220'000.00	Liquidato	03.02.2003		47'366.70								
501247						16'842.20	40	20	2043			802.00	16'040.20
31.03.2003	290'000.00	Liquidato	18.12.2006		53'071.25								
501248						106'659.60	40	22	2045			4'637.40	102'022.20
19.12.2005	944'000.00	Liquidato	28.02.2011	30/2015	232'692.70								
501257						105'919.35	40	25	2048			4'073.80	101'845.55
30.06.2008	795'000.00	Liquidato	08.02.2012	12/2008	175'608.35								
501259						66'309.20	40	25	2048			2'550.35	63'758.85
30.06.2008	270'000.00	Liquidato	09.04.2018	15/2008	114'808.95								
501265						64'803.60	40	27	2050			2'812.55	61'991.05

Comune di Morbio Inferiore

PREVISIONE CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2023

Descrizione investimento						01.01.2023	Ammortamento anni			Previsione al 31.12.2023			
Approvazione	Credito	Avanzamento	Liquidazione	MM	Investimento netto	Saldo iniziale	Durata	Residui	Ultimo anno	Uscite	Entrate	Ammortamento	Saldo finale
26.04.2010	597'000.00	Liquidato	29.03.2022	5/2010	88'080.30								
501269	Canalizzazione Via Zee					15'289.30	40	27	2050			546.05	14'743.25
26.04.2010	127'000.00	Liquidato	08.02.2012	13/2010	24'560.40								
501271	Canalizzazione in località Mesana					60'334.55	40	26	2049			2'234.60	58'099.95
27.04.2009	515'000.00	Liquidato	28.02.2011	7/2009	99'199.20								
501275	Canalizzazione Via Chiesa (parte alta)					27'834.80	40	28	2051			959.80	26'875.00
02.05.2011	275'000.00	Liquidato	08.02.2012	7/2001	42'490.25								
501288	Canalizzazione Via Bassora (parte bassa)					68'242.80	40	28	2051			2'353.20	65'889.60
02.05.2011	572'000.00	Liquidato	28.04.2014	8/2011	95'122.40								
501298	Canalizzazione Via Lischée					27'060.45	40	28	2051			933.10	26'127.35
19.12.2011	159'000.00	Liquidato	28.04.2014	36/2011	37'719.00								
501301	Canalizzazione Via Strada vecchia					8'328.10	40	28	2051			287.20	8'040.90
24.10.2011	41'000.00	Liquidato		R.M.	11'608.70								
501309	Canalizzazione Via Cereghetti					80'459.20	40	30	2053			2'595.45	77'863.75
08.07.2013	497'000.00	Liquidato	15.03.2017	13/2013	98'811.90								
501317	Sostituzione canalizzazione tubo Via Nosedà					89'355.45	40	31	2054			2'792.35	86'563.10
28.04.2014	106'400.00	Liquidato	24.02.2016	1/2014	113'905.65								
501319	Canalizzazione Via Vela zona Spinée					8'470.80	40	32	2055			256.70	8'214.10
27.04.2015	78'000.00	Liquidato	15.03.2017	10/2015	10'365.00								
501355	Canalizzazione in località San Giorgio					232'013.40	40	34	2057			6'628.95	225'384.45
12.06.2017	600'000.00	Liquidato	15.04.2019	11/2017	262'772.00								
501366	Fognatura Via Borromini					26'381.80	40	36	2059			713.00	25'668.80
03.06.2019	210'000.00	Liquidato	29.03.2022	12/2019	29'026.20								
5032001	Canalizzazione Salita al Calvario					181'896.70	40	39	2062			4'700.00	177'196.70
30.06.2020	377'000.00	100%		7/2020	181'896.70								
5032002	Fognatura Viale Serfontana (zona Inaudi)					0.00	0	-2023	0	300'000.00		0.00	300'000.00
13.12.2021	426'000.00			11/2021	300'000.00								
5032003	Canalizzazione in Via Stefano Franscini					119'507.65	40	39	2062			3'064.30	116'443.35
24.09.2018	635'000.00	Liquidato	29.03.2022	11/2018	122'571.95								
5032006	Canalizzazione Strada vecchia					0.00	40	28	2051	100'000.00		0.00	100'000.00
					100'000.00								
1403.200 Opere di depurazione acque						1'387'153.45				400'000.00		48'880.65	1'738'272.80

Comune di Morbio Inferiore

PREVISIONE CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2023

Descrizione investimento						01.01.2023	Ammortamento anni			Previsione al 31.12.2023			
Approvazione	Credito	Avanzamento	Liquidazione	MM	Investimento netto	Saldo iniziale	Durata	Residui	Ultimo anno	Uscite	Entrate	Ammortamento	Saldo finale
501372						15'329.00	33	29	2052			510.95	14'818.05
23.07.2020	31'600.00	Liquidato		R.M.	16'350.90								
1403.300 Raccolta ed eliminazione rifiuti						15'329.00						510.95	14'818.05
1403 Altre opere del genio civile						1'879'084.50						91'788.85	2'397'295.65
503414						39'768.40	33	27	2050			1'420.30	38'348.10
14.02.2017	50'000.00	Liquidato		R.M.	51'300.00								
503416						29'896.25	33	28	2051			1'030.90	28'865.35
05.02.2018	33'000.00	Liquidato		R.M.	36'168.00								
5045106						0.00	33	33	2056	350'000.00		0.00	350'000.00
													350'000.00
1404.000 Amministrazione generale, UTC e sicurezza						69'664.65				350'000.00		2'451.20	417'213.45
5045100						0.00	0	-2023	0	200'000.00		0.00	200'000.00
													200'000.00
1404.300 Raccolta ed eliminazione rifiuti						0.00				200'000.00			200'000.00
503406						17'738.20	33	21	2044			806.30	16'931.90
05.09.2011	55'000.00	Liquidato		R.M.	40'596.45								
506582						25'203.30	33	28	2051			869.10	24'334.20
16.07.2018	45'000.00	Liquidato		R.M.	47'896.00								
5045105						0.00	33	33	2056	250'000.00		0.00	250'000.00
													250'000.00
1404.500 Scuole comunali						42'941.50				250'000.00		1'675.40	291'266.10
501299						29'922.40	33	23	2046			1'246.75	28'675.65
22.04.2013	76'000.00	Liquidato	29.03.2022	2/2013	63'979.00								
501312						27'077.70	33	23	2046			1'128.25	25'949.45
08.07.2013	220'000.00	Liquidato	28.04.2014	15/2013	69'750.00								
501316						17'033.25	33	23	2046			709.70	16'323.55
05.08.2013	43'718.40	Liquidato		R.M.	38'580.00								
501370						32'840.15	33	29	2052			1'094.65	31'745.50
13.01.2020	54'000.00	Liquidato		R.M.	35'029.45								
503407						28'957.35	33	22	2045			1'259.00	27'698.35
20.02.2012	60'000.00	Liquidato		R.M.	56'274.00								

PREVISIONE CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2023

Descrizione investimento						01.01.2023	Ammortamento anni			Previsione al 31.12.2023			
Approvazione	Credito	Avanzamento	Liquidazione	MM	Investimento netto	Saldo iniziale	Durata	Residui	Ultimo anno	Uscite	Entrate	Ammortamento	Saldo finale
1406.000 Veicoli ed attrezzature amministrazione generale						258'734.10						92'509.45	166'224.65
506581						5'775.00	5	0	2023			5'775.00	0.00
05.02.2018	31'000.00	Liquidato		R.M.	30'800.00								
506586						6'582.50	5	0	2023			6'582.50	0.00
06.11.2018	28'000.00	Liquidato		R.M.	26'330.00								
506589						23'400.00	5	1	2024			11'700.00	11'700.00
03.02.2020	40'000.00	Liquidato		R.M.	46'800.00								
1406.500 Scuole, sport, cultura e tempo libero						35'757.50						24'057.50	11'700.00
1406 Beni mobili dei BA						294'491.60						116'566.95	177'924.65
5290002						199'852.65	8	7	2030			29'791.55	170'061.10
11.06.2018	261'000.00	100%		8/2018	258'199.20								
5290008						30'203.35	10	9	2032			3'355.95	26'847.40
28.09.2020	40'490.00	Liquidato		RM	33'559.30								
1429.100 Beni immateriali depurazione acque						230'056.00						33'147.50	196'908.50
581951						10'074.10	10	0	2023			10'074.10	0.00
21.10.2013	130'000.00	Liquidato	24.02.2016	22/2013	133'507.55								
581955						67'265.50	10	2	2025			22'421.80	44'843.70
15.06.2015	415'000.00	Liquidato	15.03.2017	11/2015	419'263.60								
581957						2'784.75	10	3	2026			696.20	2'088.55
05.09.2016	30'000.00	Liquidato		R.M.	9'901.50								
581959						7'212.35	10	4	2027			1'442.45	5'769.90
26.06.2017	27'500.00	Liquidato		R.M.	13'463.00								
581960						28'570.75	10	5	2028			4'761.80	23'808.95
11.06.2018	59'000.00	Liquidato	15.06.2020	10/2018	58'835.00								
581963						40'498.30	10	5	2028			6'749.70	33'748.60
10.02.2020	32'202.30	Liquidato		R.M.	53'997.70								
5290001						100'000.00	10	9	2032			11'111.10	88'888.90
15.06.2020	116'790.00			4/2020	100'000.00								
5290005						37'907.85	10	9	2032			4'212.00	33'695.85
21.09.2020	44'000.00	Liquidato		RM	42'119.85								
5290009						0.00	10	10	2033	30'000.00		0.00	30'000.00
					30'000.00								

Comune di Morbio Inferiore

PREVISIONE CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2023

Descrizione investimento						01.01.2023	Ammortamento anni			Previsione al 31.12.2023			
Approvazione	Credito	Avanzamento	Liquidazione	MM	Investimento netto	Saldo iniziale	Durata	Residui	Ultimo anno	Uscite	Entrate	Ammortamento	Saldo finale
1429.300 Altri beni immateriali						294'313.60				30'000.00		61'469.15	262'844.45
1429 Altri investimenti in beni immateriali						524'369.60						94'616.65	459'752.95
5610001		Partecipazione L48				0.00	33	32	2055	200'000.00		0.00	200'000.00
15.06.2020	410'000.00			3/2020	200'000.00								
5610002		Quota partecipazione PTM				471'654.05	33	21	2044			21'700.00	449'954.05
27.06.2011	1'112'000.00	100%		19/2011	1'035'200.00								
5610005		Messa in sicurezza Via Chiesa				142'124.15	33	21	2044			6'460.20	135'663.95
19.12.2011	309'000.00	100%		37/2011	299'673.45								
5610006		Programma di agglomerato (PAM 2)				303'069.25	33	27	2050			10'900.00	292'169.25
09.10.2017	348'192.00	100%		21/2017	351'641.00								
1461.000 Contributi al Cantone						916'847.45				200'000.00		39'060.20	1'077'787.25
1461 Contributi al Cantone						916'847.45						39'060.20	1'077'787.25
562831		Contributo Consorzio Depurazione 1° e 2° fase				77'333.20	40	33	2056			2'274.50	75'058.70
31.12.2016	94'465.00	Liquidato			94'465.00								
562832		Contributo Consorzio Depurazione 1° e 2° fase				78'684.55	40	34	2057			2'248.15	76'436.40
31.12.2017	92'413.05	Liquidato			92'413.05								
562833		Contributo Consorzio Depurazione 1° e 2° fase				79'800.95	40	35	2058			2'216.70	77'584.25
31.12.2018	90'244.65	Liquidato			90'244.65								
562836		Contributo Consorzio Depurazione 1° e 2° fase				90'659.00	40	36	2059			2'450.25	88'208.75
31.12.2019	98'854.65	Liquidato			98'854.65								
562837		Contributo Consorzio Depurazione 1° e 2° fase				92'941.70	40	37	2060			2'445.85	90'495.85
31.12.2020	97'833.40	Liquidato			97'833.35								
5620003		Contributo Consorzio Depurazione 1° e 2° fase				96'449.60	33	32	2055			3'014.05	93'435.55
31.12.2021	100'000.00	Liquidato			99'463.65								
5620006		Contributo Consorzio Depurazione 1° e 2° fase				98'985.95	33	32	2055			3'014.05	95'971.90
31.12.2022	102'000.00	Liquidato			102'000.00								
5620013		Contributo Consorzio Depurazione 1° e 2° fase				0.00	33	32	2055	100'000.00		0.00	100'000.00
31.12.2023	100'000.00				100'000.00								
1462.100 Contributi al Consorzio Depurazione acque						614'854.95				100'000.00		17'663.55	697'191.40
562835		Comune di Chiasso videosorveglianza				32'998.10	5	0	2023			32'998.10	0.00
23.04.2018	110'000.00	100%		4/2018	109'993.65								

Comune di Morbio Inferiore

PREVISIONE CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2023

Descrizione investimento						01.01.2023	Ammortamento anni			Previsione al 31.12.2023			
Approvazione	Credito	Avanzamento	Liquidazione	MM	Investimento netto	Saldo iniziale	Durata	Residui	Ultimo anno	Uscite	Entrate	Ammortamento	Saldo finale
5620005						0.00	20	20	2043	200'000.00		0.00	200'000.00
12.04.2021	200'000.00	100%		4/2021	200'000.00								
1462.300 Contributi a Comuni						32'998.10				200'000.00		32'998.10	200'000.00
562834						30'240.00	33	27	2050			1'080.00	29'160.00
04.12.2017	40'000.00	Liquidato		R.M.	40'000.00								
5620001						71'419.25	33	27	2050	40'000.00		5'000.00	106'419.25
11.11.2019	122'500.00	100%		23/2019	113'796.00								
1462.302 Contributi ad altri enti locali						101'659.25				40'000.00		6'080.00	135'579.25
1462 Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali						749'512.30						56'741.65	1'032'770.65
Totali						12'724'873.31				2'660'000.00	0.00	738'906.00	14'645'967.31

ANALISI PREVENTIVO 2023

1. RICAVI

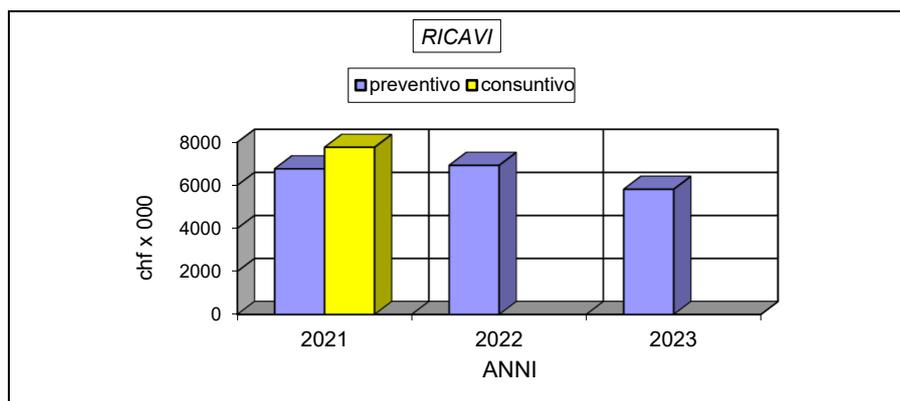
I ricavi effettivi dedotto il gettito d'imposta comunale e gli accrediti interni ammontano:

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
Ricavi totali	8'340'850.00	9'638'840.00	20'812'086.10
Gettito presunto	0.00	0.00	-10'315'000.00
Accrediti interni	-2'277'000.00	-2'481'290.00	-2'508'540.15
Ricavi finanziari	-247'600.00	-231'600.00	-205'155.67
Ricavi operativi	5'816'250.00	6'925'950.00	7'783'390.28
Variazione		-1'109'700.00	-1'967'140.28

Le entrate preventivate registrano complessivamente una flessione di chf. 1'109'700.00 pari al 16.02% rispetto al preventivo 2022, costituite principalmente dall'azzeramento dei ricavi relativi al dicastero dell'azienda acqua potabile in quanto a contare dal 1.1.2023 è stato costituito il Consorzio Aziende acqua potabile. Escludendo i ricavi del dicastero acqua potabile di frs. 1'087'200.00 i ricavi registrano una flessione di chf. 22'500.00.

Rappresentiamo graficamente l'evoluzione dei ricavi operativi:

chf x 000	2021	2022	2023
Preventivo	6'765	6'926	5'816
Consuntivo	7'783		

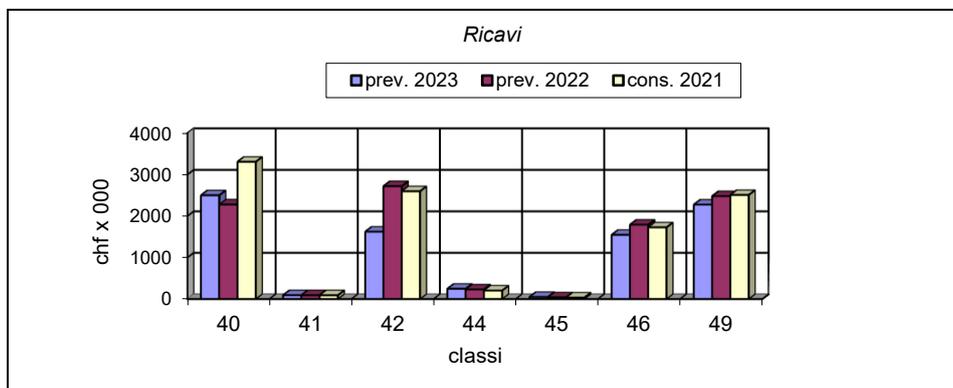


I maggiori ricavi registrati a consuntivo 2021 sono riconducibili principalmente alle sopravvenienze attive d'imposta e alle imposte speciali. Per le spiegazioni dettagliate si rimanda al consuntivo 2021.

1.1 CLASSE DEI RICAVI

Si riporta una tabella suddivisa in classi dei ricavi per il preventivo 2023, preventivo 2022 e consuntivo 2021 escludendo il gettito d'imposta.

	Classi dei ricavi frs x 000							
	40	41	42	44	45	46	49	Totale
Preventivo 2023	2'502	93	1'624	248	50	1'548	2'277	8'342
Preventivo 2022	2'280	92	2'722	232	40	1'792	2'481	9'639
Consuntivo 2021	3'329	92	2'599	205	34	1'728	2'509	10'496



LEGENDA

- 40 Ricavi fiscali
- 41 Regalie e concessioni
- 42 Tasse e retribuzioni
- 44 Ricavi finanziari
- 45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali
- 46 Ricavi da trasferimento
- 49 Accrediti interni

1.2 GRUPPO 40 – RICAVI FISCALI

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
Totale Ricavi	2'502'000.00	2'280'000.00	13'644'918.63
Dedotto gettito			10'315'000.00
Ricavi netti	2'502'000.00	2'280'000.00	3'329'918.63
Variazione		222'000.00	-827'918.63
Percentuale		9.74%	-6.07%

Imposte alla fonte e dimoranti

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
Totale Ricavi	1'000'000.00	800'000.00	1'249'942.68
Variazione		200'000.00	-249'942.68
Percentuale		25.00%	-20.00%

Le imposte alla fonte per l'anno 2023 sono stimate in chf. 1'000'000.00. La previsione d'incasso è stata stimata considerando i nuovi insediamenti di attività economiche con personale soggetto alla trattenuta dell'imposta alla fonte e dal consuntivo relativo all'anno 2021.

Imposte anni precedenti persone fisiche e giuridiche

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
1'150'000.00	1'150'000.00	908'417.90
	0.00	241'582.10
	0.00%	26.59%

Considerando le notifiche di tassazione pendenti antecedenti all'anno 2019 (stato al 30.9.2022) valutiamo sopravvenienze attive che realizzeremo nel 2023 per un totale di chf. 1'150'000.00 di cui chf. 1'100'000.00 relative alle persone fisiche e chf. 50'000.00 alle persone giuridiche. Questo importo potrà variare sensibilmente a dipendenza dell'andamento dell'emissione delle notifiche di tassazione da parte degli uffici circondariali di tassazione.

Imposte su liquidazioni di capitali e speciali

Le imposte speciali sono valutate in chf. 300'000.00. Anche in questo caso il ricavo previsto potrebbe variare sensibilmente.

1.3 EVOLUZIONE GETTITO D'IMPOSTA E FABBISOGNO

Gettito persone fisiche

L'esercizio 2023 presenta un fabbisogno totale di chf. 11'308'000.00, contro chf. 11'059'000.00 previsto per l'anno 2022, da coprire mediante il prelevamento dell'imposta comunale. A fine settembre 2022 la situazione dei gettiti d'imposta era la seguente:

Anno	Casi totali	In attesa di notifica	Casi elaborati	% Casi elaborati	Gettito contabilizzato	Gettito presunto	Variazione annuale	%	Presunte sopravvenienze	
2017	3'396	11	3'385	99.7%	10'050'000	10'220'000			170'000	
2018	3'451	25	3'426	99.3%	9'810'000	10'020'000	-200'000	-2.00%	210'000	
2019	3'477	64	3'413	98.2%	9'250'000	9'900'000	-120'000	-1.21%	650'000	
2020	3'455	198	3'257	94.3%	8'200'000	9'600'000	-300'000	-3.13%	1'400'000	
2021	3'349	1'633	1'716	51.2%	8'800'000	9'400'000	-200'000	-2.13%	600'000	
							Totale			3'030'000

Previsione gettito

In sede di preventivo non abbiamo a disposizione elementi sufficienti per quantificare l'impatto del saldo delle mutazioni dell'imponibilità dei soggetti fiscali in quanto fa stato il registro dei contribuenti al 31.12 di ogni anno civile. Pertanto risulta poco attendibile definire anticipatamente la potenzialità fiscale del Comune. Le presunte sopravvenienze di chf. 3'030'000.00 sono basate su notifiche di tassazioni antecedenti al 2020, si suppone che i redditi e le sostanze imponibili rimangano confermate.

Anno 2020 e 2021

Sulla base dei dati elaborati al mese di settembre 2022, i gettiti di competenza, nonostante la pandemia COVID-19, non hanno registrato oscillazioni particolari. La variazione dei soggetti fiscali (arrivi e partenze) ha registrato una maggiore progressione dovuta principalmente a nuovi contribuenti (alquanto importanti) Come pure contribuenti soggetti all'imposta alla fonte successivamente tassati ordinariamente con la decisione di tassazione sostitutiva. Considerando la trasformazione del ruolo dei contribuenti dobbiamo ponderare attentamente l'evoluzione del gettito di pertinenza, pertanto, considerati i casi in attesa di notifica, è impossibile stabilire in modo attendibile la variazione effettiva del gettito d'imposta delle persone fisiche.

Anno 2023

Tenuto conto delle considerazioni precedenti stimiamo a bilancio preventivo 2023 un gettito di chf. 8'900'000.00, contro un preventivo per l'anno 2022 di chf. 8'860'000.00. Trattandosi di un gettito presunto potrebbe registrare variazioni anche considerevoli (positive o negative) a livello di consuntivo.

Gettito persone giuridiche

Anno	Casi totali	In attesa di notifica	casi elaborati	% casi elaborati	Gettito contabilizzato	Gettito presunto	Variazione annuale	%	Presunte sopravvenienze
2018	401	20	381	95.0%	1'500'000	1'550'000			50'000
2019	397	50	347	87.4%	1'120'000	1'360'000	-190'000	-13.97%	240'000
2020	386	96	290	75.1%	820'000	1'200'000	-160'000	-13.33%	380'000
2021	354	272	82	23.2%	950'000	1'250'000	50'000	4.00%	300'000
Totale									970'000

La tabella sopraesposta evidenzia l'evoluzione del gettito d'imposta sulle persone giuridiche, a seguito dell'insediamento di alcune nuove attività economiche.

Considerata l'estrema variabilità che caratterizza il gettito delle persone giuridiche si ipotizza prudenzialmente per questa voce un importo di chf. 1'100'000.00.

Analogamente a quanto già detto per le persone fisiche, il gettito delle persone giuridiche potrebbe registrare variazioni anche rilevanti a livello di consuntivo.

Imposta immobiliare

Esponiamo a bilancio preventivo 2023 un'imposta immobiliare di chf. 570'000.00, calcolata sulla base del valore di stima degli edifici esistenti nel Comune.

Accertamento del gettito cantonale per l'anno 2019:

	Gettito Cantonale	Emesse	Valutate
Persone fisiche	10'843'219.00	9'861'365.00	981'854.00
Persone giuridiche	1'563'226.00	980'317.00	582'909.00
Imposte alla fonte	987'931.00	987'931.00	
Art. 99	0.00	0.00	0.00
Totale	13'394'376.00	11'829'613.00	1'564'763.00

Di seguito riassumiamo il potenziale gettito d'imposta comunale 2023 applicando un moltiplicatore politico dell'**84%**, tenendo conto dei seguenti fattori:

- Situazione gettiti d'imposta anni precedenti al 30 settembre 2022;
- Evoluzione del PIL;
- Struttura dei contribuenti locali;
- Accertamento del gettito cantonale 2019 aggiornato alla struttura dei contribuenti attuali;
- Previsione saldo movimenti contribuenti;
- Evoluzione delle persone giuridiche.

Genere d'imposta	Gettito cantonale accertato	Moltiplicatore	Gettito comunale	Rettifiche	Presunto gettito comunale
Persone fisiche	10'843'219.00	84.00%	9'108'000.00	-208'000.00	8'900'000.00
Persone giuridiche	1'563'226.00	84.00%	1'313'000.00	-213'000.00	1'100'000.00
Imposta immobiliare					570'000.00
Totale gettito d'imposta comunale					10'570'000.00

Risultato d'esercizio 2023:

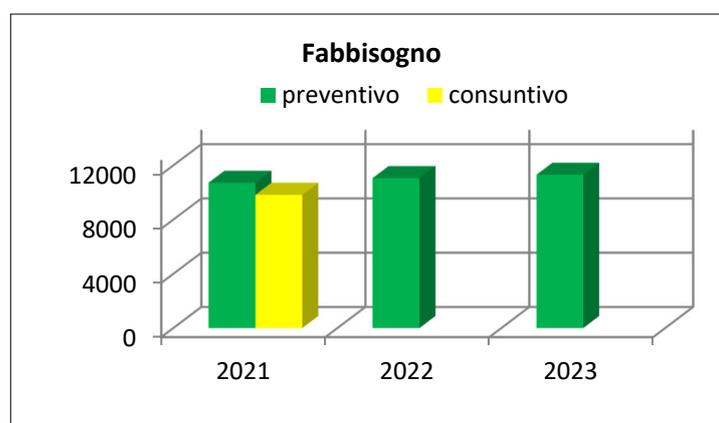
	Preventivo 2023	Preventivo 2022
Fabbisogno totale	-11'308'000.00	-11'059'000.00
Gettito d'imposta	10'570'000.00	10'220'000.00
Presunto risultato d'esercizio	-738'000.00	-839'000.00

Riepiloghiamo l'evoluzione in cifre e percentuali del fabbisogno degli ultimi anni:

Anno	Fabbisogno totale a preventivo	Percentuale di variazione	Fabbisogno a preventivo esclusi costi non monetari	Variazione annua	Percentuale di variazione
2021	10'716'200.00	1.55%	9'514'300.00	541'500.00	6.03%
2022	11'059'000.00	3.20%	9'953'690.00	439'390.00	4.62%
2023	11'308'000.00	2.25%	10'391'000.00	437'310.00	4.39%

Escludendo i gruppi degli ammortamenti, versamenti e prelievi dai fondi (spesa non monetaria) il fabbisogno comunale risulta inferiore al gettito di competenza definito in chf. 10'570'000.00. Questo significa che tutte le spese finanziarie di gestione corrente risultano integralmente coperte. La liquidità eccedente verrà impiegata negli investimenti oppure quale riduzione del debito pubblico. L'autofinanziamento per l'anno 2023 ammonta a chf. 179'000.00 contro chf. 266'310.00 relativo al preventivo 2022.

Si rappresenta graficamente il fabbisogno degli ultimi anni, raffrontato con i relativi consuntivi senza considerare il gettito d'imposta:



Le differenze tra i fabbisogni a preventivo e a consuntivo sono riconducibili principalmente alle importanti sopravvenienze attive d'imposta, alle imposte speciali come pure dall'oculata e parsimoniosa gestione delle uscite.

1.4 GRUPPO 41 – REGALIE E CONCESSIONI

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
Totale Ricavi	93'000.00	92'000.00	92'212.20
Variazione		1'000.00	787.80
Percentuale		1.09%	0.85%

615.4120.004 Concessione dell'uso speciale delle strade chf. 90'000.00

Rispetto al preventivo 2022 non ci sono segnalazioni particolari.

1.5 GRUPPO 42 – TASSE E RETRIBUZIONI

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
Totale Ricavi	1'623'750.00	2'721'650.00	2'598'942.24
Variazione		-1'097'900.00	-975'192.24
Percentuale		-40.34%	-37.52%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
Approvvigionamento				
<i>idrico</i>	Fornitura acqua potabile	0.00	1'087'200.00	-1'087'200.00
<i>Rifiuti</i>	Tassa smaltimento scarti vegetali	46'000.00	60'000.00	-14'000.00
	Contravvenzioni	6'000.00	3'000.00	3'000.00
	Totale			-1'098'200.00

Approvvigionamento idrico

710.4210.002 Tasse solleciti e diffide chf. 0.00
 710.4240.002 Fornitura acqua potabile agli utenti chf. 0.00
 710.4240.004 Tassa allacciamento acqua potabile chf. 0.00
 710.4240.012 Tassa idranti chf. 0.00
 710.4260.002 Rimborsi spese esecutive chf. 0.00

I ricavi dell'azienda acqua potabile sono stati azzerati integralmente.

Eliminazione dei rifiuti

730.4240.010 Tassa smaltimento scarti vegetali chf. 46'000.00

Come già avvenuto per l'anno 2021, anche per l'anno 2022 registriamo un'importante riduzione delle voci di spesa relative agli scarti vegetali, di riflesso il rispettivo ricavo.

730.4270.001 Contravvenzioni raccolta rifiuti chf. 6'000.00

Adeguiamo il rincaro sulla base del consuntivo 2021 rispettivamente 2022.

1.6 GRUPPO 44 – RICAVI FINANZIARI

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
Totale Ricavi	247'600.00	231'600.00	205'155.67
Variazione		16'000.00	42'444.33
Percentuale		6.91%	20.69%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
<i>Interessi</i>	Interessi depositi in conto corrente	1'000.00	0.00	1'000.00
<i>Posteggi</i>	Tasse di parcheggio	150'000.00	135'000.00	15'000.00
	Totale			16'000.00

Interessi

961.4400.000 Interessi depositi in conto corrente chf. 1'000.00

A contare dal mese di luglio 2022 sono stati azzerati gli interessi negativi, pertanto iscriviamo a bilancio preventivo un possibile introito di frs. 1'000.00.

Posteggi

616.4472.001 Tasse di parcheggio chf. 150'000.00

Adeguiamo il preventivo 2023 al consuntivo 2021 e al 2022.

1.7 GRUPPO 45 – PRELIEVI DA FONDI E FINANZIAMENTI SPECIALI

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
Totale Ricavi	50'000.00	40'000.00	34'011.10
Variazione		10'000.00	15'988.90
Percentuale		25.00%	47.01%

L'importo di chf. 50'000.00 è relativo al prelievo dal fondo manutenzione canalizzazioni, quale spesa totale prevista per l'anno 2023, vedi voce 720.3143.002. Il fondo manutenzione viene alimentato tramite l'accantonamento annuale di una quota parte della tassa d'uso fognatura prelevata annualmente.

1.8 GRUPPO 46 – RICAVI DA TRASFERIMENTO

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
Totale Ricavi	1'547'500.00	1'792'300.00	1'728'306.11
Variazione		-244'800.00	-180'806.11
Percentuale		-13.66%	-10.46%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
<i>Perequazione</i>	Contributo di livellamento	410'000.00	600'000.00	-190'000.00
<i>Pandemia</i>	Sussidio cantonale Covid	0.00	37'000.00	-37'000.00
<i>Scuola dell'infanzia</i>	Sussidio cantonale docenti	170'000.00	180'000.00	-10'000.00
	Contributo impianto fotovoltaico	15'000.00	0.00	15'000.00
<i>Amministrazione</i>	Contributo impianto fotovoltaico	0.00	20'000.00	-20'000.00
	Totale			-242'000.00

Perequazione finanziaria

930.4622.700 Contributo di livellamento chf. 410'000.00

Tenuto conto della riduzione del moltiplicatore d'imposta per l'anno 2023 adeguiamo il relativo contributo di livellamento.

Pandemia

432.4631.005 Ricavo da sussidio cantonale Covid chf. 0.00

È stato azzerato il ricavo come pure le prestazioni ponte covid.

Scuola dell'infanzia

211.4631.000 Sussidio cantonale stipendi docenti chf. 170'000.00

Considerato la riduzione di una sezione della scuola dell'infanzia riduciamo il sussidio cantonale stipendi docenti.

211.4631.006 Contributo impianto fotovoltaico chf. 15'000.00

Il contributo è relativo alla spesa dei pannelli fotovoltaici presso la scuola dell'infanzia Mesana, voce 211.3144.010.

Amministrazione

022.4631.006 Contributo impianto fotovoltaico chf. 0.00

I pannelli fotovoltaici sono stati posati presso la casa comunale nel corso del 2022.

1.9 GRUPPO 49 – ACCREDITI INTERNI

Trattasi delle imputazioni interne sui vari centri di costi relative al costo del personale, degli interessi e degli ammortamenti e trovano analogia con le corrispondenti poste di spesa del gruppo 39.

2. SPESE

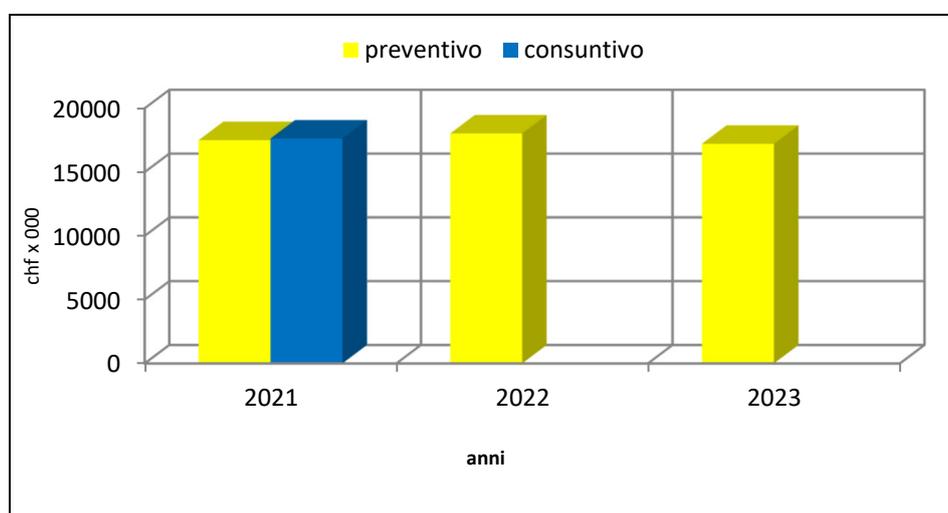
Le spese totali sono preventivate in chf. 19'648'850.00 e sono così definite:

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
Spese totali	19'648'850.00	20'697'840.00	20'321'315.52
Addebiti interni	-2'277'000.00	-2'481'290.00	-2'508'540.15
Spese finanziarie	-157'000.00	-191'000.00	-179'765.80
Spese operative	17'214'850.00	18'025'550.00	17'633'009.57
Variazione		810'700.00	418'159.57

La riduzione delle spese operative di chf. 810'700.00 pari al 4.50% rispetto al preventivo 2022 sono riconducibili principalmente all'azzeramento dei costi del dicastero approvvigionamento idrico. Escludendo i costi dell'acqua potabile per chf. 1'087'200.00 registriamo un incremento di chf. 276'500.00.

Rappresentiamo graficamente l'evoluzione delle spese operative negli ultimi anni, in raffronto con i rispettivi consuntivi:

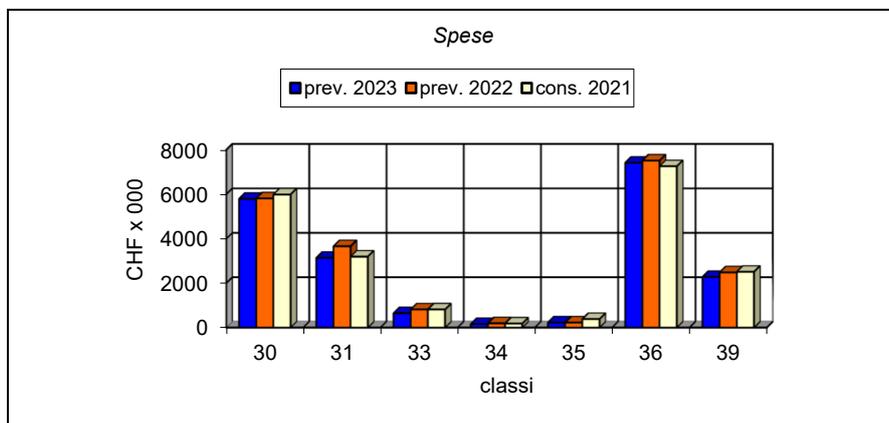
	2021	2022	2023
Preventivo	17'500	18'025	17'215
Consuntivo	17'633		



2.1 GRUPPI DI SPESA

Riportiamo una tabella suddivisa in classi di spesa per il preventivo 2023, preventivo 2022 e consuntivo 2021:

	Classi delle spese							
	30	31	33	34	35	36	39	Totale
Preventivo 2023	5'792	3'136	645	157	225	7'417	2'277	19'649
Preventivo 2022	5'814	3'659	813	191	224	7'515	2'481	20'697
Consuntivo 2021	5'987	3'191	815	180	381	7'260	2'508	20'322



LEGENDA

- 30 Spese per il personale
- 31 Spese per beni e servizi
- 33 Ammortamenti beni amministrativi
- 34 Spese finanziarie
- 35 Versamenti a fondi e a finanziamenti
- 36 Spese di trasferimento
- 39 Addebiti interni

2.2 GRUPPO 30 – SPESE PER IL PERSONALE

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
Totale spese	5'791'890.00	5'814'300.00	5'986'552.50
Variazione		-22'410.00	-194'662.50
Percentuale		-0.39%	-3.25%

Sulla base della situazione del personale all'1.9.2022:

- verosimilmente gli stipendi saranno adeguati al rincaro del 2.50%, il Consiglio di Stato si pronuncerà a tale proposito entro la fine del corrente anno, mentre saranno concessi gli scatti di spettanza;
- gli stipendi dei docenti sono conteggiati considerando la nuova scala stipendi;
- considerata la situazione dei docenti all'1.9.2022 dovremo corrispondere ad altri Comuni oneri per stipendi per circa chf. 50'000.00 (vedi voce 212.3632.115);
- con effetto 1.1.2023 è stato soppresso il trasporto allievi il cui costo ammontava a frs. 39'200.00, quale rimpiazzo sono stati incrementati i servizi degli occhi vigili e aggiunto il servizio pedibus;
- è stato introdotto il sorvegliante per la pausa meridiana nella scuola dell'infanzia;
- per la scuola dell'infanzia verranno introdotte nuove figure del personale quali sorveglianti di refezione per conformarsi alle nuove norme cantonali;
- riduzione di una sezione della scuola dell'infanzia.

Gli oneri sociali a carico del Comune variano di conseguenza.

2.3 GRUPPO 31 – SPESE PER BENI E SERVIZI

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
Totale spese	3'135'490.00	3'659'270.00	3'190'844.61
Variazione		-523'780.00	-55'354.61
Percentuale		-14.31%	-1.73%

<i>Dicastero</i>	<i>Conto</i>	<i>Attuale</i>	<i>Precedente</i>	<i>Variazione</i>
<i>Acqua potabile</i>	Diversi	0.00	534'100.00	-534'100.00
<i>Diversi</i>	Spese di riscaldamento	80'000.00	61'000.00	19'000.00
	Spese energia elettrica	102'800.00	104'280.00	-1'480.00
<i>Amministrazione</i>	Acquisto carburante	20'000.00	16'000.00	4'000.00
	Abbigliamento di servizio	10'000.00	5'000.00	5'000.00
	Manutenzione casa comunale	30'000.00	60'000.00	-30'000.00
	Manutenzione magazzini comunali	15'000.00	5'000.00	10'000.00
	Impianto fotovoltaico casa comunale	0.00	60'000.00	-60'000.00
<i>Scuola elementare</i>	Trasporto allievi	0.00	39'200.00	-39'200.00
	Studio risanamento energetico SE	0.00	17'000.00	-17'000.00
<i>Polizia</i>	Ampliamento videosorveglianza	0.00	10'000.00	-10'000.00
	Manutenzione videosorveglianza software	0.00	7'000.00	-7'000.00
	Manutenzione videosorveglianza	15'000.00	0.00	15'000.00
<i>Attività culturali</i>	Spese ricevimenti e ricorrenze	20'000.00	15'000.00	5'000.00
<i>Pandemie</i>	Acquisto materiale di pulizia ed igienico	10'000.00	0.00	10'000.00
	Materiale sanitario e medicinali	10'000.00	0.00	10'000.00
<i>Rifiuti</i>	Acquisto sacchi RSU	30'000.00	40'000.00	-10'000.00
	Acquisto contenitori rifiuti	16'000.00	8'000.00	8'000.00
	Raccolta vegetali	20'000.00	30'000.00	-10'000.00
	Raccolta plastica e polistirolo	50'000.00	30'000.00	20'000.00
<i>Scuola dell'infanzia</i>	Progetti di sede	3'000.00	0.00	3'000.00
	Impianto fotovoltaico asilo Mesana	60'000.00	0.00	60'000.00
	Sistemazione spazi interni Mesana per Scoiattolo	60'000.00	0.00	60'000.00
<i>Protezione ambiente</i>	Progetto selvicolturale prima fase	60'000.00	0.00	60'000.00
	Progetto selvicolturale seconda fase	60'000.00	0.00	60'000.00
<i>Strade piazze e rotonde</i>	Manutenzione strade piazze e rotonde	100'000.00	180'000.00	-80'000.00
	Moderazione del traffico Via Vacallo	0.00	70'000.00	-70'000.00
<i>Posteggi</i>	Acquisto parchimetro	0.00	5'000.00	-5'000.00
	Totale			-524'780.00

Acqua potabile

Tutte le spese relative all'approvvigionamento idrico sono state azzerate.

Diversi

Le spese di riscaldamento sono state incrementate di circa il 30%.

Le spese dell'energia elettrica sono state aumentate del 10%.

Per la sede della scuola dell'infanzia a San Giorgio è stato pure riprogrammato il sistema di aerazione attivandolo esclusivamente nelle ore diurne, finora il sistema era attivo 24 ore al giorno.

La casa comunale è dotata dei pannelli fotovoltaici pertanto ridurremo l'acquisto di energia elettrica e l'eccedenza generate riversata nella rete.

Amministrazione

022.3101.002 Acquisto carburante chf. 20'000.00

Considerato l'incremento del prezzo dei carburanti aumentiamo di chf. 4'000.00 l'acquisto del carburante diesel impiegato per gli automezzi dell'amministrazione comunale.

022.3112.000 Abbigliamento di servizio chf. 10'000.00

La voce di spesa relativo all'abbigliamento di servizio acquistato per la squadra esterna dell'ufficio tecnico comunale è incrementata di chf. 5'000.00

022.3144.000 Manutenzione casa comunale chf. 30'000.00

Per l'anno 2023 non sono previsti interventi particolari alla casa comunale, pertanto riduciamo la voce di spese di chf. 30'000.00.

022.3144.005 Manutenzione magazzini comunali chf. 15'000.00

Nonostante la richiesta di credito per l'ammodernamento dei magazzini comunali iscritto alla voce degli investimenti 022.5045.106 per chf. 350'0000.00 incrementiamo la spesa di chf. 5'000.00.

022.3144.009 Impianto fotovoltaico casa comunale chf. 0.00

La posa dei pannelli fotovoltaici è stata eseguita nel corso del 2022.

Scuola elementare

212.3130.024 Trasporto allievi chf. 0.00

Il servizio di trasporto allievi è stato ridimensionato e sarà eseguito unicamente con mezzi e personale propri. Sono stati inoltre previsti un potenziamento degli occhi vigili e l'introduzione del personale addetto al pedibus.

212.3132.022 Studio risanamento energetico SE chf. 0.00

Lo studio è stato svolto nel corso del 2022 e sarà tenuto in considerazione nella progettazione degli investimenti necessari presso la scuola elementare.

Polizia

111.3101.031 Ampliamento videosorveglianza chf. 0.00

111.3153.000 Manutenzione videosorveglianza chf. 15'000.00

111.3158.002 Manutenzione videosorveglianza software chf. 0.00

Nel corso del 2022 è stato sottoscritto un contratto di manutenzione con il fornitore dell'impianto di videosorveglianza che prevede un costo annuale di circa frs. 15'000.00.

Attività culturali e ricreative

329.3130.006 Spese ricevimenti e ricorrenze chf. 20'000.00

L'importo previsto negli scorsi anni non permette più di coprire l'incremento dei costi per i ricevimenti comunali, pertanto incrementiamo la voce di spesa di frs. 5'000.00

Pandemia Covid-19

432.3101.000 Acquisto materiale di pulizia ed igienico chf. 10'000.00

432.3106.000 Materiale sanitario e medicinali chf. 10'000.00

Precauzionalmente attiviamo le voci di spesa per possibili acquisti straordinari di disinfettanti e mascherine.

Eliminazione dei rifiuti

730.3101.013 Acquisto sacchi RSU chf. 30'000.00

Sulla base del nuovo prezzo d'acquisto dei sacchi RSU adeguiamo la voce di spesa prevista.

730.3111.004 Acquisto contenitori rifiuti chf. 16'000.00

Incrementiamo la voce di spesa per frs. 8'000.00 in previsione della parziale sostituzione e potenziamento dei contenitori per i rifiuti.

730.3130.013 Raccolta vegetali chf. 20'000.00

Anche per l'anno 2022 rileviamo un importante riduzione della voce di spesa per la raccolta degli scarti vegetali, pertanto iscriviamo a preventivo 2023 un'ulteriore riduzione di chf. 10'000.00.

730.3130.020 Raccolta e smaltimento plastica e polistirolo chf. 50'000.00

Contrariamente a quanto avviene per altre voci di spesa lo smaltimento della plastica e del polistirolo segna un costante incremento dei quantitativi e dei costi.

Scuola dell'infanzia

211.3104.004 Progetti di sede chf. 3'000.00

Sono previsti progetti di sede per chf. 3'000.00

211.3144.010 Impianto fotovoltaico asilo Mesana chf. 60'000.00

Nel corso del 2023 è prevista la posa di pannelli fotovoltaici presso la scuola dell'infanzia Mesana. L'energia prodotta contribuirà a ridurre le spese di illuminazione mentre quella in eccesso verrà immessa in rete. È previsto pure un contributo di chf. 15'000.00, vedi voce 211.4631.006.

211.3144.011 Sistemazione spazi interni Mesana per asilo nido lo Scoiattolo chf. 60'000.00

Presso la scuola dell'infanzia di Mesana verrà insediato l'asilo nido lo Scoiattolo la sistemazione degli spazi interni comporterà dei costi fino ad un massimo stimato di chf. 60'000.00.

Protezione ambiente ed arginature

741.3130.044 Progetto selvicolturale prima fase chf. 60'000.00

741.3130.045 Progetto selvicolturale seconda fase chf. 60'000.00

Si tratta del contributo di Morbio Inferiore ai progetti di lavori selvicolturali promossi dal Comune di Vacallo in collaborazione con la Sezione forestale nei comprensori di Breggia, Morbio Inferiore e Vacallo a seguito delle intemperie dell'ottobre 2020.

Strade, piazze e rotonde

615.3141.001 Manutenzione strade, piazze e rotonde chf. 100'000.00

Sono previsti lavori alla rete viaria comunale per chf. 100'000.00.

615.3141.007 Moderazione del traffico Via Vacallo chf. 0.00

La moderazione del traffico su Via Vacallo sarà terminata entro la fine del 2022.

Posteggi

616.3111.006 Acquisto parchimetro chf. 0.00

Nel corso del 2023 non sono previsti nuovi parchimetri.

2.4 GRUPPO 33 – AMMORTAMENTI BENI AMMISTRATIVI

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
Totale spese	645'000.00	813'450.00	814'647.75
Variazione		-168'450.00	-169'647.75
Percentuale		-20.71%	-20.82%

Gli ammortamenti sono conteggiati sulla base della durata del bene, la quota dell'ammortamento risulterà quindi costante nel tempo e non saranno più possibili ammortamenti straordinari. Gli ammortamenti relativi a contributi ad altri enti pubblici figurano al gruppo 36

La riduzione rispetto al 2022 è dovuta all'azzeramento degli ammortamenti relativi all'approvvigionamento idrico.

Per il dettaglio degli ammortamenti si rimanda all'allegato "**previsione conto degli investimenti 2023**".

2.5 GRUPPO 34 – SPESE FINANZIARIE

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
Totale spese	157'000.00	191'000.00	179'765.80
Variazione		-34'000.00	-22'765.80
Percentuale		-17.80%	-12.66%

Riportiamo la tabella riepilogativa dei prestiti in vigore:

Istituto	Prestito di chf.	Tasso di interesse	Interesse	Scadenza
Postfinance	4'000'000.00	1.73%	70'000.00	13.03.2024
Postfinance	1'000'000.00	0.95%	9'500.00	03.03.2025
Raiffeisen	2'000'000.00	1.00%	20'000.00	29.11.2025
Postfinance	5'000'000.00	0.78%	39'000.00	29.11.2027
Totale interessi prestiti fissi			138'500.00	

Precauzionalmente alla voce 961.3401.006 Interessi nuovi prestiti iscriviamo chf. 8'000.00 per un eventuale nuovo finanziamento.

2.6 GRUPPO 35 – VERSAMENTI A FONDI E FINANZIAMENTI SPECIALI

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
Totale spese	225'000.00	224'020.00	380'694.49
Variazione		980.00	-155'694.49
Percentuale		0.44%	-40.90%

Trattasi delle usuali operazioni volte al pareggio dei ricavi al fine di neutralizzare le spese/ricavi non pertinenti al prelievo dell'imposta comunale. Questi versamenti ai fondi, a livello di fabbisogno annuale d'imposta, sono neutrali.

Di seguito riportiamo i singoli movimenti:

Conto	Importo	Operazione
616.3500.000 Versamento contributi sostitutivi	3'200.00	Alimentazione fondo
720.3500.200 Accantonamento canalizzazioni	15'000.00	Alimentazione fondo
720.3511.200 Versamento al fondo depurazione	10'700.00	Alimentazione fondo
730.3511.300 Versamento al fondo rifiuti	6'100.00	Alimentazione fondo
871.3500.500 Versamento al fondo FER	90'000.00	Alimentazione fondo
871.3500.510 Incentivi comunali energie rinnovabili	100'000.00	

A contare dal 2023 verrà istituito il fondo per incentivi comunali relativo all'erogazione dei sussidi per le energie rinnovabili. Il fondo verrà alimentato tramite una quota parte del fondo FER.

2.7 GRUPPO 36 – SPESE DI TRASFERIMENTO

I contributi del gruppo 36 non sono controllabili direttamente dal Comune in quanto i vari organi (enti, consorzi e Cantone) provvedono all'addebito diretto della quota spettante. Il gruppo contiene anche la quota di ammortamento relativa ai contributi versati al Cantone e ai Consorzi.

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
Totale spese	7'417'470.00	7'514'510.00	7'260'270.22
Variazione		-97'040.00	157'199.78
Percentuale		-1.29%	2.17%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
<i>Rifiuti</i>	Smaltimento nettezza urbana ACR	110'000.00	120'000.00	-10'000.00
<i>Protezione ambiente e arginature</i>	Contributo Bosco di protezione Pulis	0.00	30'000.00	-30'000.00
<i>Acqua potabile</i>	Diversi	0.00	222'900.00	-222'900.00
<i>Pandemie</i>	Partecipazione prestazione COVID	0.00	50'000.00	-50'000.00
	Misure di sostentamento attività economiche	0.00	100'000.00	-100'000.00
<i>Assistenza sociale</i>	Contributo al Cantone AM, PC AVS	1'400'000.00	1'140'000.00	260'000.00
	Contributo al Cantone pubblica assistenza	480'000.00	470'000.00	10'000.00
	Provvedimenti di protezione Lfam	50'000.00	46'000.00	4'000.00
	Contributo asilo nido	30'000.00	0.00	30'000.00
<i>Traffico regionale</i>	Contributo al Cantone comunità tariffale	45'000.00	60'000.00	-15'000.00
	Contributo Autolinea Mendrisiense	220'000.00	267'000.00	-47'000.00
	Contributo al Cantone PAM 2	0.00	10'000.00	-10'000.00
	Contributo al Cantone PAM 3	0.00	10'000.00	-10'000.00
<i>Scuola elementare</i>	Riparto stipendi docenti da altri Comuni	50'000.00	25'000.00	25'000.00
<i>Attività culturali e sportive</i>	Contributo pista ghiaccio	20'000.00	0.00	20'000.00
<i>Contributi a società</i>	Contributo palestra a Genestrerio	0.00	65'000.00	-65'000.00
<i>Case per anziani</i>	Contributo per anziani	1'760'000.00	1'530'000.00	230'000.00
	Contributo per il SACD	396'000.00	420'000.00	-24'000.00
	Contributo per i servizi d'appoggio	238'000.00	225'000.00	13'000.00
	Mantenimento anziani a domicilio	122'000.00	165'000.00	-43'000.00
<i>Depurazione delle acque</i>	Contributo al consorzio depurazione	370'000.00	410'000.00	-40'000.00
<i>Diversi</i>	Ammortamenti	97'000.00	107'840.00	-10'840.00
	Totali			-85'740.00

Eliminazione dei rifiuti

730.3611.002 Smaltimento nettezza urbana – ACR chf. 110'000.00

L'azienda cantonale per lo smaltimento dei rifiuti ha ridotto la tariffa a chf. 140.00/T esclusa IVA.

Protezione ambiente e arginature

741.3612.001 Contributo Bosco di protezione Pulis chf. 0.00

Non è previsto alcun contributo per l'anno 2023.

Approvvigionamento idrico

Tutte le voci di spesa sono state azzerate.

Pandemia Covid-19

432.3631.012 Partecipazione al Cantone prestazione ponte COVID chf. 0.00

432.3636.010 Misure di sostentamento attività economiche comunali chf. 0.00

Le voci di spesa sono state azzerate.

Assistenza sociale

544.3631.001 Contributo al Cantone spese AM, PC AVS e AI chf. 1'400'000.00

Il contributo ammonta all'8.50% del gettito cantonale accertato.

544.3631.002 Contributo al Cantone pubblica assistenza chf. 480'000.00

Il contributo per l'anno 2023 è stato adeguato sugli esborsi per l'anno 2022.

544.3631.003 Provvedimenti di protezione Lfam chf. 50'000.00

Valutiamo il contributo comunale per l'anno 2023 in chf. 50'000.00

544.3636.011 Contributo Asilo nido chf. 30'000.00

L'importo di chf. 30'000.00 rappresenta il contributo massimo garantito dal Comune a copertura di un eventuale disavanzo.

Traffico regionale

622.3631.004 Contributo al Cantone comunità tariffale chf. 45'000.00

Riduciamo il contributo da versare al Cantone considerando gli elementi validi per l'anno 2021 e 2022.

622.3634.005 Contributo Autolinea Mendrisiense Sa chf. 220'000.00

Il contributo stimato per l'anno 2023 è stato stimato sulla base del conguaglio valido per l'anno 2022.

622.3631.007 Contributo al Cantone PAM2 chf. 0.00

622.3631.008 Contributo al Cantone PAM3 chf. 0.00

I contributi a gestione corrente sono stati azzerati in quanto i futuri addebiti verranno iscritti alla voce degli investimenti.

Scuola elementare

212.3632.115 Riparto stipendi docenti da altri Comuni chf. 50'000.00

Il riversamento ad altri Comuni per stipendi erogati ai docenti è stato allestito sulla base della situazione al 1° settembre 2022.

Attività sportive e culturali

329.3632.137 Contributo pista ghiaccio Comune di Chiasso chf. 20'000.00

La convenzione attualmente in vigore è giunta a scadenza ed il nuovo accordo proposto comporterà un contributo annuo ai costi di gestione della struttura.

Contributi a società sportive e culturali

330.3632.131 Contributo palestra a Genestrerio chf. 0.00

Il contributo è stato versato nel corso del 2022 alla Fondazione Sport Academy, promotrice del progetto di nuova palestra multifunzionale regionale.

Case per anziani, SACD e mantenimento a domicilio

412.3632.108 Contributo per anziani ospiti in istituti chf. 1'760'000.00

412.3632.110 Contributo per il SACD chf. 396'000.00

412.3632.111 Contributo per i servizi d'appoggio chf. 238'000.00

412.3632.120 Mantenimento anziani a domicilio chf. 122'000.00

I contributi preventivati sono stati conteggiati dei dati forniti dall'ufficio degli anziani validi per l'anno 2023.

Descrizione	2023	2022	Formula
Contributo per anziani	53.00	51.00	contributo giornaliero per giornata di presenza massimo 6% del gettito
Contributi per il SACD	5.90%	5.80%	sul gettito accertato
Servizi d'appoggio	2.10%	2.04%	sul gettito accertato
Mantenimento a domicilio	28.39	34.14	sul gettito accertato
			per abitante

Depurazione delle acque

720.3632.130 Contributo al Consorzio depurazione acque chf. 370'000.00

Il contributo è stato valutato sulla base delle indicazioni valide per l'anno 2022.

Ammortamenti

Ammortamenti contributi al Cantone e Consorzi chf. 97'000.00

Per il dettaglio si rimanda all'allegato "previsione conto degli investimenti 2023".

2.8 GRUPPO 39 – ADDEBITI INTERNI

Trattasi delle imputazioni interne sui vari centri di costi relative al costo del personale, degli interessi e degli ammortamenti e trovano analogia con le corrispondenti poste dei ricavi del gruppo 49.

3. RISULTATO DEL CONTO ECONOMICO

Il risultato del conto economico è stato allestito considerando un moltiplicatore d'imposta pari all'**84%**:

Totale spese	19'648'850.00
Totale ricavi	8'340'850.00
Gettito d'imposta	<u>10'570'000.00</u>
Presunto risultato d'esercizio	<u>-738'000.00</u>

4. INVESTIMENTI

Gli investimenti a preventivo hanno carattere indicativo e per la loro realizzazione necessitano dell'approvazione del Consiglio Comunale.

4.1 USCITE PER INVESTIMENTI

Gli investimenti **lordi** previsti per l'anno 2023 ammontano a chf. 2'660'00.00 così composti:

Conto	Investimento	Uscite per investimenti	M/M	Credito
615.5010.001	Credito quadro illuminazione pubblica	50'000.00	15/2016	520'000.00
615.5010.003	Messa in sicurezza da posteggio nord a nucleo	50'000.00	20/2017	326'000.00
615.5010.017	Credito quadro sostituzione lampade illuminazione	380'000.00		
741.5020.001	Riqualfica riale Müfeta	100'000.00	9/2020	2'530'000.00
741.5020.005	Progetto pilota biodiversità urbana	100'000.00		
771.5030.001	Spurgo loculi colombario cimitero comunale	210'000.00		
720.5032.002	Fognatura Viale Serfontana (zona Inaudi)	300'000.00	11/2021	426'000.00
720.5032.006	Canalizzazione Via Strada Vecchia	100'000.00		
341.5045.100	Ristrutturazione centro sportivo e zona ricreativa	200'000.00		
212.5045.105	Risanamento scuola elementare	250'000.00		
002.5045.106	Sistemazione magazzino comunale	350'000.00		
615.5610.001	Partecipazione comunale marciapiede L48	200'000.00	3/2020	410'000.00
344.5620.001	Contributo PUC-PB	40'000.00	23/2019	122'500.00
329.5620.005	Contributo a Chiasso ristrutturazione Palapenz	200'000.00	4/2021	200'000.00
720.5620.013	Contributo Consorzio depurazione Acque	100'000.00		
730.5290.009	Studio ristrutturazione piazze rifiuti	30'000.00		
	Totale	2'660'000.00		

4.2 RISULTATO GLOBALE

Il risultato globale presenta un incremento del debito pubblico di chf. 2'481'000.00 così composto:

Totale uscite	2'660'000.00
Totale entrate	0.00
Autofinanziamento	179'000.00
Risultato globale	-2'481'000.00