



Messaggio municipale

No. 267/2022

Preventivo dell'amministrazione comunale e moltiplicatore politico per l'anno 2023

Risoluzione municipale: 1618/2022

Data: 27 ottobre 2022

Dicastero: Finanze e imposte

Per esame: Commissione della gestione

Egregio Signor Presidente,
gentili Signore ed egregi Signori Consiglieri comunali,

vi presentiamo i conti preventivi dell'Amministrazione comunale di Alto Malcantone per l'anno civile 2023.

In sintesi, il preventivo 2023 presenta il seguente risultato:

Spese correnti	CHF	6'381'900.00
Ricavi correnti	CHF	<u>3'452'250.00</u>
Previsione d'esercizio (fabbisogno)	CHF	2'929'650.00
Gettito fiscale comunale (moltiplicatore 90%)	CHF	<u>2'949'400.00</u>
Risultato d'esercizio (avanzo)	CHF	<u>19'750.00</u>

INTRODUZIONE GENERALE

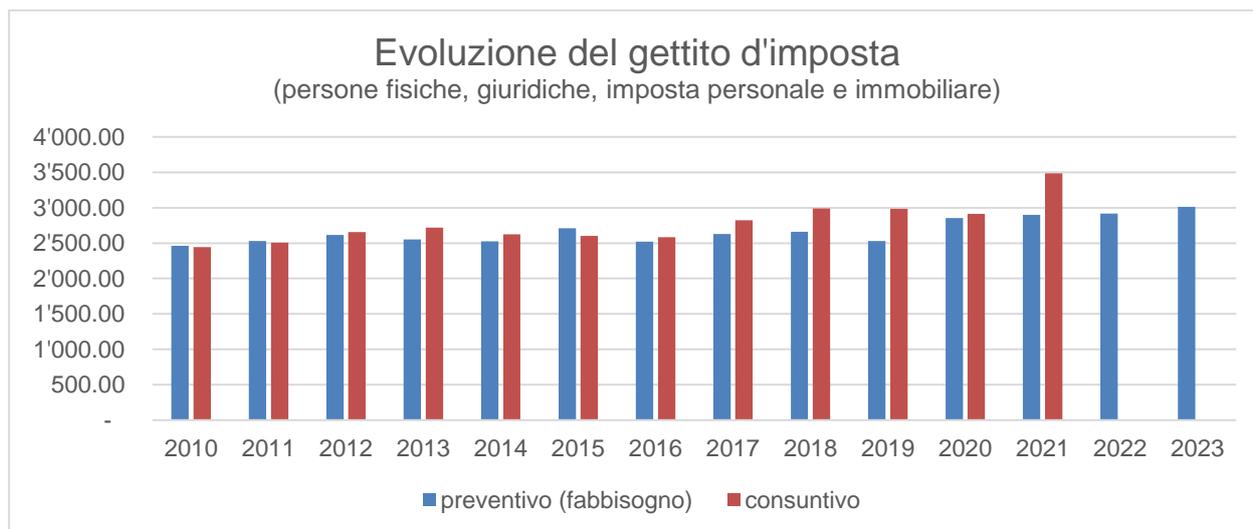
Per l'esercizio 2023, sulla base di tutte le informazioni in nostro possesso ci attendiamo un risultato di CHF 19'750.00 comunque positivo e coerente con la scelta fatta in passato di abbassare il moltiplicatore politico dal 95 al 90% con il preventivo 2020.

Questo preventivo è stato elaborato in modo prudente e coscienzioso, come già avvenuto in passato, valutando le necessità del Comune in termini di servizi al cittadino e di investimenti in strutture. Riguardo alla gestione corrente, che riguarda soprattutto le prestazioni destinate ai residenti, come già sottolineato in passato, i margini di manovra dell'Esecutivo sono molto limitati. Si sottolinea che una buona parte delle spese, e fra queste quelle più cospicue (in particolare le voci riferite ai servizi per anziani, scuole, socialità e salute) sono registrazioni riportate nel nostro sistema contabile sulla base delle indicazioni esogene ricevute dai vari servizi competenti a livello cantonale e consortile. Benché il margine di influenza del Municipio su queste spese sia ridotto, occorre comunque sottolineare che tali voci contabili vanno a coprire importantissimi servizi in favore di diverse fasce della popolazione. In ogni caso, il Municipio, laddove ha la competenza, non si sottrarrà al compito di valutare provvedimenti atti a contenere la spesa senza ridurre l'efficacia dell'azione pubblica. Tutti i dicasteri tengono e continueranno a tenere sotto controllo le spese per migliorare il proprio risultato economico.

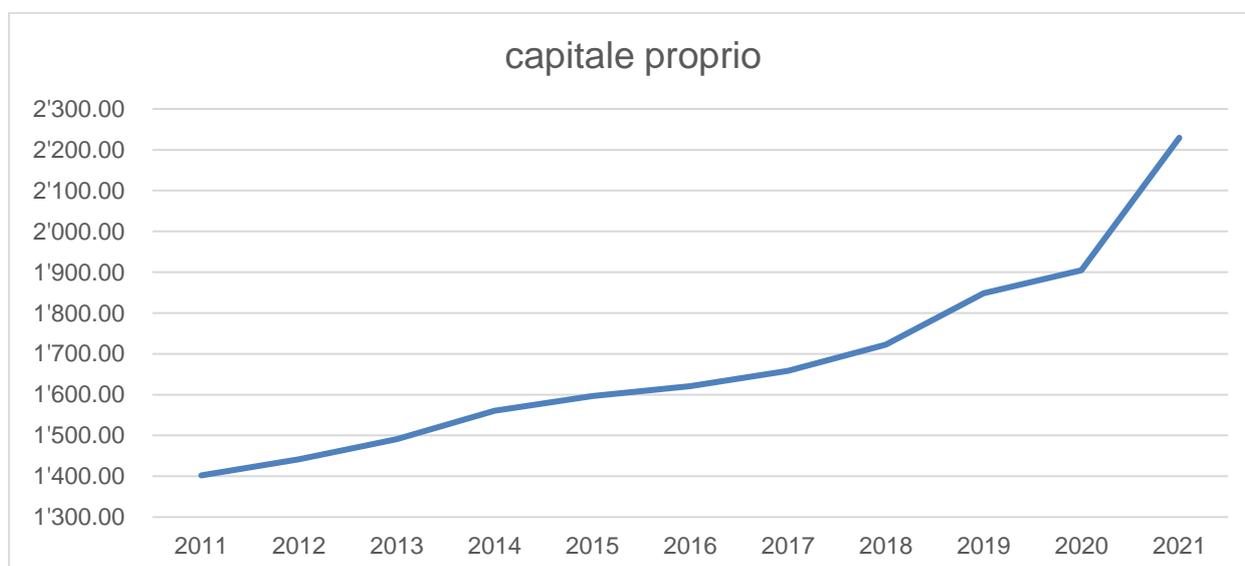
Come spiegato nel messaggio del preventivo 2022, la novità principale è stata l'introduzione del nuovo modello contabile armonizzato 2 (MCA2). Dato che l'approvazione del preventivo avviene prima della chiusura dell'anno contabile 2022, non disponiamo ancora di un consuntivo elaborato

secondo il nuovo modello contabile e quindi non abbiamo un riferimento oggettivo per valutare se quanto previsto corrisponde a quanto speso o incassato effettivamente. Per questo motivo, in alcuni casi, nel preventivo 2023 abbiamo ripreso le stesse cifre sulla base di calcoli effettuati per il preventivo 2022. Inoltre, sempre in conseguenza di quanto indicato in precedenza, anche quest'anno non sarà possibile confrontare le cifre degli anni precedenti con le nuove, poiché alcune posizioni fino ad ora inserite in un'unica voce contabile hanno dovuto essere suddivise e distribuite su più conti.

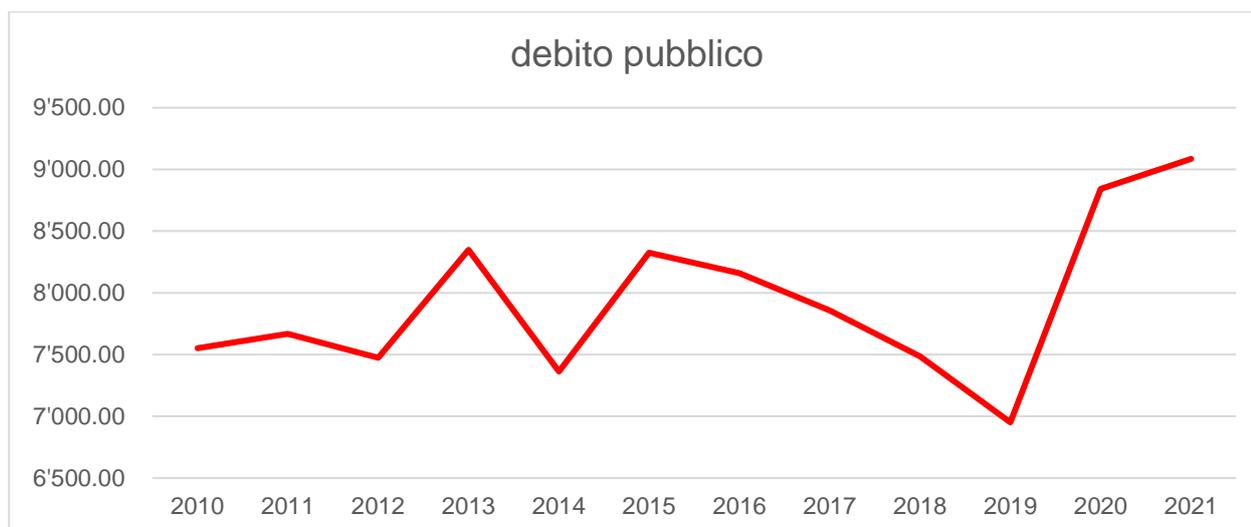
Evoluzione della situazione finanziaria comunale dal 2010 ad oggi



Negli ultimi quattro anni il fabbisogno d'imposta è aumentato principalmente a causa della progressiva riduzione del contributo di livellamento, l'aumento di taluni costi, in particolare, nel 2020, quelli del personale per la presenza di sovrapposizioni, nel 2021 per l'aumento dei contributi da versare al Cantone (cfr. spese legate agli anziani e alla socialità) e nel 2022 per l'incremento dei costi del dicastero formazione scolastica, costi per interessi debitori, opere di protezione e altri costi di varia natura come energia e combustibili. Rileviamo inoltre un aumento consistente del gettito d'imposta del consuntivo 2021 dovuto a sopravvenienze d'imposta non previste.



Il capitale proprio è aumentato regolarmente negli ultimi 10 anni grazie agli utili accumulati.



Gli importanti investimenti effettuati fra il 2019 e il 2022 hanno portato il debito pubblico a livelli elevati e questo nonostante una discreta capacità di autofinanziamento del Comune. Grazie in particolare all'incasso dei contributi LALIA, si prevede, con la chiusura contabile del 2022, un rientro di questa grandezza a circa 8 milioni.

Risultato d'esercizio previsto

Il preventivo chiude con un risultato d'esercizio pari a CHF 19'750.00 di avanzo e un fabbisogno di imposta di CHF 2'929'650.00. Il moltiplicatore usato per determinare questo risultato è il 90%. Le valutazioni sul gettito fiscale comunale, come in passato, sono molto prudenti nonostante le indicazioni di ulteriori sopravvenienze per il 2023, oltre a quelle già inserite a preventivo.

Il risultato che vi presentiamo è influenzato, in prima battuta, dal miglioramento della forza finanziaria del nostro Comune degli ultimi 5 anni che ha portato a un'ulteriore riduzione del contributo di livellamento.

La politica di investimento prevede ancora delle spese consistenti nei prossimi anni ed è votata all'ammodernamento/adequamento delle strutture comunali (in particolare: nuovo serbatoio acqua potabile, rinnovo canalizzazioni nei nuclei, opere di protezione e sistemazione dei corsi d'acqua, ristrutturazione stabili comunali) per recuperare il ritardo accumulatosi in passato.

/



GESTIONE CORRENTE

0. Amministrazione generale (ex Amministrazione)

011 Legislativo

Non vi sono particolari osservazioni. Le voci replicano quanto preventivato lo scorso anno, in considerazione dei costi storici.

012 Esecutivo

Nel 2022, si prevedeva un aumento delle indennità per le sedute municipali. Al momento non si è ancora entrati in tema e la questione sarà valutata nel corso del 2023. L'importo inserito a preventivo è in linea con quanto previsto lo scorso anno.

021 Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni

Si tratta di un centro di costo dove sono allocate le spese che si riferiscono alla tenuta della contabilità e alla gestione delle contribuzioni. Fino al 2021 queste spese erano registrate nei Servizi generali.

022 Servizi generali

Qui vengono contabilizzati tutti i costi dell'amministrazione generale. Di seguito riportiamo le principali variazioni con le relative spiegazioni di dettaglio.

3010.000 Stipendi del personale – CHF 374'000.00

Gli stipendi sono in linea a quelli distribuiti lo scorso anno. Nello stesso conto sono considerate anche le eventuali gratifiche distribuite al personale secondo il sistema di remunerazione prescritto dal Regolamento. Oltre alla somma inerente ai salari del personale nominato, il Municipio ha inserito un importo per l'assunzione di un ulteriore 50% per l'incarico a tempo determinato di una Funzionaria di Cancelleria, in appoggio all'Amministrazione.

L'organico del personale nominato in seno all'Amministrazione comunale è ora così definito:

Funzione	Grado di occupazione
Segretario comunale	100 %
Responsabile Tecnico comunale	100 %
Tecnico comunale	50 %
Contabile comunale	100 %
Funzionarie di Cancelleria	150 %
Assistente sociale	30 %
Organico complessivo	530 %

L'organico del personale incaricato a tempo determinato è ora così definito:

Funzione	Grado di occupazione
Funzionaria di Cancelleria	50 %

3010.040 Stipendio personale straordinario – CHF 12'000.00

Il Municipio ha ritenuto opportuno inserire un ulteriore importo a titolo prudenziale nella malaugurata ipotesi di situazioni contingenti estremamente particolari che esulano dalla normale gestione delle assenze, rispettivamente della formazione delle nuove collaboratrici e dei collaboratori.



3158.000 Licenze e aggiornamenti software – CHF 35'000.00

L'importo inserito a preventivo contiene, oltre alle consuete spese, anche il costo relativo alla licenza del software per la gestione dei dati catastali. Inoltre, in seguito alle sempre più severe norme in fatto di sicurezza, la nostra Amministrazione sta valutando di implementare nuovi sistemi per garantire la protezione dei dati.

029 Immobili amministrativi

3120.000 Acqua, energia e combustibile – CHF 36'000.00

Per il 2023, è previsto un aumento del costo dell'energia.

3144.000 Manutenzione stabili – CHF 15'000.00

L'importo è in linea con le spese effettive registrate a consuntivo negli anni precedenti.

/

1. Ordine pubblico e sicurezza, difesa (ex Sicurezza pubblica)

111 Polizia

3612.114 Contributo Polizia Malcantone Est - CHF 110'000.00

Si tratta dell'importo relativo al preventivo elaborato dal corpo di polizia Malcantone Est. È calcolato sulla base di un costo annuo pro-capite di CHF 82.00. Nell'importo allibrato a preventivo si è già tenuto conto che le multe incassate permettono una riduzione del 5% ca. di questa spesa.

140 Diritto generale

Non ci sono particolari variazioni di spesa da segnalare.

150 Vigili del fuoco

Non ci sono particolari variazioni di spesa da segnalare.

161 Difesa militare

3636.100 Contributo poligono di tiro Busgnone – CHF 6'000.00

Viene esposto unicamente il costo dell'attività corrente della Società di tiro come previsto dalle leggi militari. Dal 2022, lo stand di tiro non è agibile e momentaneamente l'attività si svolge allo stand del Monte Ceneri.

4612.190 Contributo dei Comuni per poligono di tiro Busgnone – CHF 0.00

Dal 2022, l'autorità militare ha modificato il comprensorio di tiro per cui dobbiamo sopportare integralmente le spese legate all'attività della società di tiro Busgnone.

/

2. Formazione (ex Educazione)

211 Scuola dell'infanzia

3020.000 Stipendi docenti – CHF 205'000.00

Anche nel 2023, l'organico della nostra Scuola dell'infanzia sarà composto da quattro docenti impiegate al 50%. L'aumento dei salari corrisponde a quanto definito a livello Cantonale.



4631.000 Sussidio cantonale stipendio docenti CHF – 80'000.00

Secondo informazioni assunte presso la divisione della Scuola, nonostante il leggero aumento del costo dei salari, non si prevedono cambiamenti dell'importo di questo sussidio.

212 Scuola elementare

3612.111 Quota consorzio Scuola elementare Cademario – CHF 672'500.00

Dato confermatoci dal Consorzio. Si tratta di un costo per allievo pari a CHF 14'300.00. Per il 2023, con 47 allievi, il costo si attesta a CHF 672'500.00 (nel 2022: CHF 607'000.00 con 41 allievi). L'aumento è dovuto al maggior numero di allievi provenienti dal nostro Comune.

4631.010 Sussidio cantonale stipendio docenti SE – 160'000.00

Nonostante l'incremento dei costi, secondo informazioni assunte presso la divisione della Scuola, non si prevedono cambiamenti dell'importo di questo sussidio.

213 Scuola media

3631.120 Contributo SM Gravesano per attività culturali - CHF 6'500.00

A preventivo è stato inserito l'importo che viene richiesto abitualmente dalla Scuola media di Gravesano per il finanziamento delle uscite scolastiche.

217 Edifici scolastici

Tutto ciò che riguarda gli edifici scolastici, con l'adozione del nuovo piano contabile MCA2, è stato scorporato dal centro di costo relativo alla Scuola dell'infanzia.

3010.010 Stipendi personale di pulizia – CHF 35'000.00

Salari in linea con lo scorso anno.

3144.000 Manutenzione stabile – CHF 19'000.00

Il preventivo è stato adeguato ai costi di consuntivo degli ultimi anni.

219 Scuola dell'obbligo

3130.120 Trasporto allievi – CHF 78'500.00

Questo servizio è stato organizzato interamente tramite due ditte esterne (Garage Bivio SA e Max Weick), in grado di fornire prestazioni di qualità che comprendono l'uso di veicoli a norma e di personale formato, comprese le sostituzioni in caso di assenza.

3612.120 Quota Direzione unica intercomunale – CHF 19'000.00

L'importo ci è stato confermato dal Consorzio scolastico.

/

3. Cultura, sport e tempo libero, Chiesa (ex Cultura e tempo libero)

312 Patrimonio storico culturale

3632.111 Contributo restauro monumenti storici – CHF 28'000.00

Questo costo è composto principalmente dal contributo alla Parrocchia di Arosio per il mantenimento della Chiesa parrocchiale di San Michele, che è un monumento d'interesse nazionale – CHF 5'000.00, e il contributo per il restauro del monumento a Oreste Galacchi, opera che inizialmente era prevista nel 2022, ma che verrà effettuata nel corso del 2023 – CHF 23'000.00.



342 Tempo libero

Non vi sono particolari osservazioni. Le voci replicano quanto preventivato lo scorso anno, in considerazione dei costi storici.

/

4. Sanità (ex Salute pubblica)

Questo dicastero, dal punto di vista contabile, rispetto al vecchio piano contabile MCA1, vede aumentare notevolmente il numero di voci contabili di sua competenza, conti che in precedenza erano di pertinenza del dicastero 5 Previdenza sociale.

412 Case medicalizzate, di riposo e di cura (ex 557 Case per anziani)

Il costo a nostro carico viene determinato in base ai seguenti fattori: forza finanziaria del Comune, numero dei giorni di degenza da parte di ospiti domiciliati in Alto Malcantone e popolazione residente nel nostro Comune. Per quanto riguarda la forza finanziaria viene preso in considerazione l'ultimo gettito di imposta accertato, vale a dire quello dell'esercizio 2019. Nonostante la forza finanziaria del Comune sia aumentata negli ultimi anni, le sopravvenienze di imposta, rispetto all'esercizio 2018, sono in leggera diminuzione e questo porta a una conseguente riduzione della quota parte a nostro carico.

3632.108 Contributo per anziani ospiti di istituti – CHF 454'000.00

Si segnala una riduzione di CHF 8'000.00 a seguito della diminuzione delle sopravvenienze di imposta.

3632.107 Contributo SACD¹ (ex 558.365.14 Contributo SACD) – CHF 85'000.00

Si prevede una diminuzione di CHF 5'000.00 di questo contributo, secondo quanto indicatoci dal Cantone.

3632.109 Contributo servizio d'appoggio (ex 558.365.16 Servizio d'appoggio) CHF 75'000.00

In previsione si ha una riduzione di CHF 7'000.00 anche qui in seguito alla diminuzione delle sopravvenienze di imposta registrate per il nostro Comune.

3632.110 Contributo mantenimento a domicilio (ex. 558.366.10) – CHF 39'000.00

Il costo è stato determinato sulla base delle indicazioni ricevute dalle autorità cantonali ed è stato calcolato moltiplicando il costo pro-capite di CHF 28.39 per il numero degli abitanti del nostro Comune.

/

5. Sicurezza sociale (ex Previdenza sociale)

512 Riduzione dei premi

Si segnala che in questo dicastero la voce Contributo per oneri assicurativi – CHF 356'000.00 è stata suddivisa in più centri di costo, conformemente a quanto disposto dal nuovo piano contabile MCA2. Qui di seguito il dettaglio.

3631.040 Contributo fondo AM/PC AVS AI – CHF 231'400.00

Con la diminuzione delle sopravvenienze di imposta (tra il 2018 e 2019) è diminuito anche il prelievo di risorse per finanziare questo contributo, segnatamente di CHF 13'000.00.

¹ Servizio d'assistenza cure a domicilio (SACD)



522 Prestazioni complementari all'AI

3631.040 Contributo fondo AM/PC AVS AI – CHF 53'400.00

Con la diminuzione delle sopravvenienze di imposta (tra il 2018 e 2019) è diminuito anche il prelievo di risorse per finanziare questo contributo, in questo caso di CHF 3'000.00.

532 Prestazioni complementari all'AVS

3631.040 Contributo fondo AM/PC AVS AI – CHF 71'200.00

Vale quanto detto in precedenza: con la diminuzione delle sopravvenienze di imposta (tra il 2018 e 2019) è diminuito anche il prelievo di risorse per finanziare questo contributo, in questo caso di CHF 4'000.00.

544 Protezione dei giovani

3636.260 Contributo progetto giovani – CHF 5'000.00

Trattasi del progetto "SGAM" voluto dal Municipio per coinvolgere maggiormente i giovani del nostro territorio alla vita sociale ed evitare/prevenire una crescita del disagio giovanile.

545 Prestazioni a famiglie

3636.250 Contributo alle famiglie per attività extra scolastiche – CHF 10'000.00

Importo da destinare alle famiglie del Comune come sostegno alle attività extra-scolastiche dei figli e ai giovani talentuosi. La rispettiva base legale è costituita dal nuovo regolamento.

572 Aiuto economico

3631.090 Partecipazione comunale spese assistenziali – CHF 78'000.00

L'importo in diminuzione in base alle valutazioni delle erogazioni versate nel 2021 e nel 2022, nonché sulla base del turnover dei beneficiari. Queste informazioni sono state verificate con i nostri servizi sociali.

579 Assistenza

3010.000 Stipendi personale – CHF 30'000.00

Trattasi dello stipendio del personale addetto ai servizi sociali e del personale di cancelleria che si occupano di queste prestazioni.

3637.170 Contributo alle famiglie in difficoltà – CHF 4'000.00

Si tratta di mezzi finanziari che il Comune potrebbe esser chiamato ad anticipare (quindi non a fondo perso) per fornire un aiuto alle famiglie che si trovano in situazioni d'emergenza.

/

6. Trasporti e comunicazioni (ex Traffico)

615 Strade comunali

3010.000 Stipendi personale - CHF 164'000.00

Importo dei salari in diminuzione che si compensa con l'aumento del totale a carico degli stipendi per gli operai ausiliari fuori organico. La situazione si sistemerà con l'assunzione del nuovo operaio comunale che avverrà presumibilmente nella prima parte del 2023.



La struttura dell'organico della squadra esterna resta invariato:

Funzione	Grado di occupazione
Operai comunali	200 %
Apprendista	100 %

3030.020 Personale servizio civile – CHF 8'000.00

Trattasi del costo del personale impiegato tramite il servizio civile. Al momento sono attivi due collaboratori.

3049.00 Indennità picchetti – CHF 8'000.00

Il Municipio ha introdotto l'indennità di picchetto per il servizio di calla neve al fine di prevenire disagi alla popolazione.

3120.010 Illuminazione pubblica – CHF 36'000.00

Nonostante l'aumento del costo dell'elettricità, si registra una diminuzione grazie ai nuovi impianti di illuminazione a LED.

3141.050 Manutenzione impianti IP – CHF 17'000.00

Con l'introduzione della tecnologia LED i costi di manutenzione si sono ridotti, ma a causa dell'aumento delle tariffe, prevediamo un aumento dei costi di circa CHF 2'000.00.

622 Traffico regionale e di agglomerato

3631.030 Partecipazione finanziamento trasporti pubblici – CHF 84'000.00

Si conferma nuovamente il dato degli ultimi due anni fornitoci direttamente dalla Sezione della mobilità interpellata per la circostanza.

/

7. Protezione dell'ambiente e pianificazione del territorio (ex Sistemazione del territorio)

Osservazione generale

È importante osservare che con il nuovo piano contabile MCA2, la totalità delle spese relative ai centri di costo Approvvigionamento idrico e Gestione rifiuti (e, in futuro, quando la legge lo prevederà, anche Eliminazione delle acque di scarico) dovranno essere interamente coperte dalle tasse causali. In caso di eventuali avanzi o disavanzi d'esercizio, inerenti questi centri di costo, si dovranno registrare i rispettivi risultati a bilancio su appositi fondi di capitale proprio, separati da quello derivante dal risultato della gestione corrente globale. I relativi fondi non possono essere negativi per più di 4 anni; entro questo termine si dovranno quindi trasferire gli eventuali saldi a conto economico, gravandone il risultato con una diretta conseguenza sulle tasse causali. Il Municipio opera in questa prospettiva già da diversi anni affinché le tasse causali siano definite sulla base dei costi effettivamente imputabili per competenza.

710 Approvvigionamento idrico

Il Municipio sta valutando di esternalizzare la gestione dell'acquedotto grazie alla collaborazione con il Comune di Bioggio. Questo permetterà al nostro comune di rispettare tutte le normative, sempre più severe, e al contempo contenere i costi, che, senza una cooperazione con un ente esterno dotato di tutte le tecnologie e di personale specializzato, diventerebbero molto elevati. Per raggiungere questo obiettivo è stato necessario aumentare la tassa base e quella sul consumo.



3132.0080 Ispezioni sorgenti e serbatoi AP- in esternato – CHF 22'700.00

Questa voce di spesa include tutti i costi per i controlli e le ispezioni delle sorgenti, impianti di disinfezione, serbatoi, camere di ripartizione e relative trasferte.

3132.090 Analisi acqua – in esternato – CHF 13'500.00

Costo relativo ai prelievi per le analisi, incluso il costo del laboratorio.

3144.010 Manutenzione sorgenti e serbatoi acqua potabile – CHF 35'800.00

Trattasi della manutenzione preventiva delle sorgenti, serbatoi, stazioni di trattamento e pulizia dei sedimenti. Incluso calibrazione e sostituzione sonde, sostituzione micro-filtri, gestione impianti di telegestione e interventi in caso di problemi. Fino al 2022, una parte di questi costi veniva registrata nel conto 3143.080 Manutenzione opere idrauliche.

3612.103 Contributo consorzio CAI-M– CHF 72'000.00

Importo fornitoci dal consorzio.

3143.060 Ampliamento rete idrica – CHF 10'000.00

Trattasi di piccoli interventi di ampliamento della rete idrica che non necessitano di messaggio municipale.

3950.000 Addebiti interni: ammortamenti amministrativi – CHF 139'900.00

L'incremento di questa posta rispetto al passato riflette l'aumento degli investimenti effettuati negli ultimi anni.

4240.000 Tassa d'uso acqua potabile – CHF 315'000.00

Si renderà necessario un adeguamento della tassa verso l'alto per coprire i costi del servizio, anche se, nel 2023, probabilmente non si riuscirà comunque a garantire il pareggio d'esercizio.

720 Eliminazione delle acque di scarico (ex 771 Eliminazione acque luride)

3612.105 Contributo consorzio CDALED – CHF 64'000.00

L'importo è determinato sulla base del preventivo 2023 del Consorzio che prevede un costo di CHF 109.07 per abitante allacciato, ai quali si deve aggiungere la tassa federale sui microinquinanti di CHF 9.00 per ogni abitante allacciato. Gli allacciati al CDALED ad Arosio sono 542.

3612.107 Contributo Consorzio depurazione acque della Magliasina – CHF 120'500.00

Si osserva un aumento di CHF 13'500.00. Il dato ci è stato comunicato dal Consorzio.

3950.000 Addebiti interni: ammortamenti – CHF 75'050.00

Nel 2023, si constata un aumento dovuto ai nuovi investimenti portati a termine a fine del 2022 (Arosio, Fescoggia e Breno).

4240.050 Tassa d'uso canalizzazioni – CHF 250'000.00

A causa dell'aumento degli addebiti interni per ammortamenti, si renderà necessario un adeguamento della tassa verso l'alto.

730 Gestioni dei rifiuti (ex 772 Eliminazione rifiuti)

3130.070 Rifiuti riciclabili – CHF 46'000.00

Riduzione dei costi di CHF 4'000.00 in seguito all'ottimizzazione del servizio, in particolare per quanto riguarda il servizio di raccolta dell'umido.



4240.060 Tassa raccolta rifiuti – CHF 168'000.00

La tassa a preventivo resta nell'ordine di grandezza dello scorso anno; nel 2022, l'esecutivo ha dovuto aumentare le tariffe al fine di coprire la totalità dei costi generati dal servizio.

4930.030 Accrediti interni: vendita sacchi a prezzi agevolati – CHF 2'000.00

Trattasi del valore dei sacchi venduti a prezzo agevolato alle persone in AVS e/o donati alle famiglie con bambini in età compresa fra gli 0 e 3 anni, la cui contropartita è registrata nel conto 3930.030 Addebiti interni: vendita sacchi a prezzi agevolati, nel centro di costo 545 prestazioni a famiglie.

4930.010 Accrediti interni: sacchi dei rifiuti stabili comunali – CHF 1'000.00

Trattasi del valore dei sacchi usati nei cestini degli stabili comunali, la contropartita è registrata nel conto 3930.010 Addebiti interni: sacchi rifiuti stabili comunali nel centro di costo 029 Immobili amministrativi.

4930.020 Accrediti interni: sacchi rifiuti parchi comunali – CHF 3'000.00

Trattasi del valore dei sacchi usati nei cestini pubblici; la contropartita è registrata nel conto 3930.020 Addebiti interni: sacchi rifiuti parchi comunali nel centro di costo 342 Tempo libero.

Osservazione generale

Come per l'approvvigionamento idrico, si osserva che anche per questo centro di costo è prevista la determinazione a fine esercizio di un proprio risultato di gestione, con un fondo di capitale proprio separato da quello derivante dal risultato della gestione corrente globale.

769 Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale e risparmio energetico (ex 886 Energia)

3637.035 Contributo biciclette elettriche – CHF 10'000.00

3637.060 Contributo costruzione e risanamento edifici – CHF 20'000.00

3637.070 Contributo impianti di riscaldamento – CHF 20'000.00

3637.080 Contributo impianti fotovoltaici e solari – CHF 10'000.00

3637.090 Contributo macchinari elettrici – CHF 5'000.00

Questi conti riflettono quanto esposto nel nuovo regolamento comunale per gli incentivi al risparmio energetico e alla protezione ambientale entrato in vigore nel 2022.

Per quanto riguarda il contributo a favore delle biciclette e autoveicoli elettrici, verrà presentato un Messaggio Municipale per la modifica del regolamento sugli incentivi al risparmio energetico, che prevede un annullamento del contributo per auto elettriche analogamente a quanto avvenuto a livello cantonale. Di conseguenza l'importo indicato nel preventivo diminuisce da CHF 20'000.00 a CHF 10'000.00 e riguarderà unicamente le biciclette elettriche.

Ricordiamo inoltre che questi contributi sono finanziati dal FER.

Segnaliamo infine che con il nuovo sistema contabile MCA2, i contributi per il trasporto pubblico e le carte giornaliere Flexicard, sono allocati nel dicastero Traffico e comunicazioni, centro di costo 629 Trasporti pubblici.

/

8. Economia pubblica

Per questo dicastero non abbiamo particolari osservazioni. Richiamiamo però quanto detto per il centro di costo 769 riguardo ai contributi contro l'inquinamento ambientale e risparmio energetico, fino al 2021 di competenza contabile di questo dicastero.



9. Finanze e imposte

910 Imposte

4000.100 Imposta su reddito e sostanza delle persone fisiche anni precedenti – CHF 180'000.00

Questo importo si riferisce a sopravvenienze di imposta (imposte relative ad anni precedenti) che con ogni probabilità incasseremo nel corso del 2023.

930 Perequazione finanziaria

4622.700 Contributo di livellamento – CHF 690'000.00

Si segnala una riduzione di CHF 30'000.00 rispetto all'anno precedente. Questo è dovuto al miglioramento della forza finanziaria del nostro Comune, registrato negli ultimi anni. Il dato, seppur provvisorio, ci è stato comunicato dalla Sezione degli Enti Locali.

4621.600 Contributo di localizzazione geografica – CHF 362'000.00

L'importo ci è stato confermato dal Cantone e resta stabile rispetto al precedente preventivo.

961 Interessi (ex 994 Interessi passivi e reddito dei beni patrimoniali)

3401.100 Interessi su debiti consolidati – CHF 42'000.00

Rispetto all'anno precedente, si segnala un aumento di CHF 12'000.00 a seguito dell'aumento dei tassi d'interesse per le linee di credito aperte presso le nostre controparti. Gli accrediti interni sono stati adeguati di conseguenza.

4402.020 Interessi contributi di costruzione – CHF 25'000.00

Si tratta di una stima prudenziale, poiché non siamo ancora in grado di determinare il grado di tacitazione dei contributi di costruzione con la prima rata.

990 Voci non ripartite (ex 999 Spese non ripartibili)

Qui si trovano tutti gli ammortamenti, il cui dettaglio è riportato nella tabella dei cespiti allegata.

3631.110 Partecipazione finanziaria ai compiti del Cantone – CHF 85'000.00

Richiamiamo la comunicazione della Sezione degli Enti Locali del 06.09.2022.

/

INVESTIMENTI

Qui di seguito segnaliamo gli investimenti degni di nota:

- Serbatoio Roccolo - Breno (MM 253/2021): il prossimo anno sarà avviata la domanda di costruzione che dovrà essere preceduta da una procedura di variante di PR per vincolare il nuovo serbatoio secondo il progetto approvato dal Consiglio Comunale e per il dissodamento che si rendere necessario del bosco prossimo all'ubicazione delle opere previste. L'inizio dei lavori è pianificato nella seconda parte dell'autunno 2023. Per tale ragione a preventivo è stato inserito nello specifico conto relativo alle spese di costruzione del serbatoio l'importo corrispondente all'inizio dei lavori.
- Canalizzazioni: l'anno prossimo proseguiranno i lavori del PGS. Le prossime tappe riguardano i lavori nei nuclei e un ulteriore tratto (Mugena) in corrispondenza della strada cantonale.
- Credito quadro strade: nel corso del 2023 sarà richiesto un secondo credito quadro per i lavori di manutenzione delle nostre strade secondarie. Al momento non siamo in grado di inserire un importo preciso; in ogni caso, sarà presentato uno specifico Messaggio Municipale con il rispettivo programma lavori all'attenzione del Consiglio comunale per la rispettiva decisione.
- Piano della segnaletica: in dirittura d'arrivo anche il piano della segnaletica, al seguito del quale verrà presentato un Messaggio Municipale per l'adozione e gli investimenti necessari.
- Contributi LALIA: i contributi sono stati emessi e dal punto di vista contabile questa entrata è stata registrata interamente nel 2022, la liquidità sarà invece incassata nel corso dei prossimi anni. L'emissione complessiva è stata di CHF 2'878'850.12, mentre la liquidità entrata al 24 ottobre 2022 si attesta a CHF 547'952.00.

	preventivo 2023	preventivo 2022
Uscite per investimenti	2'956'500.00	3'352'000.00
Entrate per investimenti	<u>892'500.00</u>	<u>2'880'000.00</u>
Onere netto per investimenti	<u>2'064'000.00</u>	<u>472'000.00</u>
Conto di chiusura		
Ammortamenti amministrativi	362'550.00	318'000.00
Versamenti/prelevamenti da fondi	-13'000.00	8'800.00
Risultato d'esercizio	<u>19'750.00</u>	<u>10'600.00</u>
Autofinanziamento	<u>369'300.00</u>	<u>337'400.00</u>
Risultato totale (disavanzo)	-1'694'700.00	-134'600.00

Il conto degli investimenti presenta un onere netto da investimento di CHF 2'064'000.00. Deducendo da quest'ultima grandezza l'autofinanziamento di CHF 369'300.00 si ottiene un risultato totale (disavanzo) pari a CHF 1'694'700.00.

Nella discussione del preventivo, il conto degli investimenti non deve essere approvato poiché ha soprattutto un carattere programmatico e indicativo: non è per legge vincolante.



Di seguito è riportato il dettaglio di tutti gli investimenti che intendiamo affrontare:

029 Immobili

5290.000 – Ristrutturazione stabili comunali CHF 240'000.00

Questo importo è riportato dall'anno precedente; esso sarà destinato a finanziare l'evoluzione della tematica in oggetto, che sarà presentata tramite opportuni Messaggi Municipali.

/

341 Sport

5065.000 Allestimento Percorso Vita Vezio – MM 224/2020 – CHF 69'0000.00

Nel 2023, si prevede di riattivare la procedura per l'allestimento del percorso vita in collaborazione con il Patriziato di Vezio.

/

615 Strade comunali

5010.000 Credito quadro strade – MM 207/2018 – CHF 220'000.00

I lavori di manutenzione, secondo il piano fissato nel credito quadro, proseguiranno anche il prossimo anno per la fase conclusiva del credito approvato nel 2018.

5010.020 Moderazione traffico Arosio, nuovo marciapiede e posa pensiline – MM 217/2019 – CHF 150'000.00

I lavori si concluderanno nel 2023 con la posa delle pensiline.

5010.080 Piano segnaletica stradale – CHF 100'000.00

Nel 2023, si dovrebbe poter procedere con la posa della nuova segnaletica.

5010.080 Credito quadro strade – CHF 300'000.00

Il Municipio sta allestendo un Messaggio Municipale inerente a un nuovo credito quadro strade. La cifra esposta rappresenta una stima del costo di una prima tappa da eseguirsi nell'autunno 2023.

622 Strade cantonali

5610.000 Partecipazione alle spese di finanziamento del PTL/PAL– CHF 50'000.00.

L'importo della partecipazione ci è stato fornito direttamente dalla CRTL.

/

710 Approvvigionamento idrico

5031.010 Credito quadro strade (acqua potabile) – MM 207/2018 – CHF 50'000.00

Come detto, i lavori di manutenzione secondo il piano fissato nel credito quadro proseguiranno anche il prossimo anno. Qui vengono contabilizzate le spese relative agli interventi alle tubazioni dell'acqua potabile conformemente a quanto richiesto dal nuovo piano contabile MCA2.

5031.030 Opere idrauliche a Breno – MM 230/2020 – CHF 50'000.00

Trattasi delle opere a Breno in fase conclusiva.



5031.053 Condotte AP nuovo serbatoio Roccolo - MM 253/2021 – CHF 200'000.00

Nel corso del prossimo anno, è prevista la posa di una parte delle condotte per il collegamento della rete dell'acqua potabile al nuovo serbatoio Roccolo a Breno.

5041.010 Serbatoio AP Roccolo (parte edile) - MM 253/2021 – CHF 300'000.00

Oltre alla posa delle condotte è prevista anche l'inizio dei lavori per la costruzione della parte edile del nuovo serbatoio per l'acqua potabile.

5061.020 Telegestione serbatoio AP – MM 254/2021 – CHF 100'000.00

Nel 2023, verrà implementata la telegestione dei serbatoi dell'acqua potabile di Casgnedo ad Arosio.

6130.000 Rifusione costi condotta CAI-M (tratta Sala Teatro – Scuola Infanzia) – CHF 207'500.00

Trattasi della quota parte a carico del Consorzio Approvvigionamento Idrico Malcantone.

/

720 Eliminazione delle acque di scarico

5032.010 Credito quadro strade (canalizzazioni) – MM 207/2018 – CHF 35'000.00

Trattasi della sostituzione delle canalizzazioni previste nel credito quadro strade.

5032.030 PGS Breno - MM 230/2020 – CHF 50'000.00

Trattasi delle opere a Breno in fase conclusiva.

5032.070 Opere di canalizzazione nucleo Breno – CHF 100'000.00

Nel 2023, prenderà avvio la parte iniziale dei lavori alle sottostrutture del nucleo di Breno.

5032.080 Opere di canalizzazione nucleo Vezio – CHF 100'000.00

Nel 2023, prenderà avvio la parte iniziale dei lavori alle sottostrutture del nucleo di Vezio.

5032.090 Opere di canalizzazione Mugena strada cantonale – CHF 200'000.00

Contestualmente all'asfaltatura della strada cantonale si terranno i lavori alle sottostrutture.

5620.000 Contributo Consorzio Depurazione Acque Lugano e dintorni – CHF 30'000.00

Importo determinato sulla base dei dati forniti dal consorzio nel suo preventivo.

5620.010 Contributo Consorzio depurazione Acque Magliasina – CHF 53'500.00

Importo determinato sulla base dei dati forniti dal consorzio nel suo preventivo.

6310.090 Sussidio canalizzazioni Breno Lotto 2, 5 e 6 – CHF 335'000.00

Grazie all'emissione dei contributi LALIA e la fine dei lavori alle opere di canalizzazione dei lotti 2, 5 e 6 di Breno, si potrà richiedere il sussidio cantonale relativo alle opere in oggetto.

6310.090 Sussidio canalizzazioni Fescoggia – CHF 200'000.00

Grazie all'emissione dei contributi LALIA e la fine dei lavori alle opere di canalizzazione di Fescoggia, si potrà richiedere il sussidio cantonale relativo alle opere in oggetto.

/



741 Opere di sistemazione dei corsi d'acqua

5020.010 Vasche di contenimento Arosio e Vezio - MM 252/2022 – CHF 400'000.00

Entro la fine del 1° trimestre del 2023 saranno portati a termine i lavori per la manutenzione straordinaria e il risanamento delle camere di accumulo.

5020.020 Vasche di contenimento Mugena – CHF 79'000.00

Nel 2023 prenderà avvio la fase esecutiva per la messa in sicurezza della camera di raccolta (Camera TREMA no. 1) del riale "Valegion" a Mugena.

6370.000 Contributi miglioria camere di accumulo – CHF 150'000.00

Parallelamente ai lavori relativi alle camere di accumulo di Arosio, Mugena e Vezio, procederemo con il prelievo dei contributi di miglioria.

742 Opere di protezione

5050.000 Credito quadro per l'esbosco e la sicurezza stradale – MM 240/2020 – CHF 80'000.00

Nel 2023, continueranno i lavori di esbosco per la messa in sicurezza delle strade comunali.

/



Valutazione gettito complessivo d'imposta 2023 (cifre arrotondate / valutazione sulla base dei dati del gettito accertato 2019)

PERSONE FISICHE

gettito cantonale accertato PF 2019 CHF 2'950'864.00

Previsione di crescita gettito PF 2020 - CHF 2'844'632.00

Previsione di crescita gettito PF 2021 4.3% CHF 2'966'951.00

Previsione di crescita gettito PF 2022 1.5% CHF 3'011'456.00

Aggiornamento contribuenti PF 2020-2022 CHF -40'000.00

Totale crescita - gettito PF CHF 20'592.00

Gettito cantonale PF presunto (arrotondato) CHF 2'972'000.00

Gettito comunale PF al 90% presunto (arrotondato) CHF 2'674'800.00

PERSONE GIURIDICHE

gettito cantonale accertato PG 2019 CHF 47'395.00

Previsione di crescita gettito PF 2020 - CHF 45'688.78

Previsione di crescita gettito PF 2021 4.3% CHF 47'653.40

Previsione di crescita gettito PF 2022 1.5% CHF 48'368.20

Aggiornamento contribuenti PF 2020-2022 CHF 5'000.00

Totale crescita - gettito PG CHF 5'973.20

Gettito cantonale PG presunto (arrotondato) CHF 54'000.00

Gettito comunale PG al 90% presunto (arrotondato) CHF 48'600.00

Imposta immobiliare CHF 180'000.00

Imposta personale CHF 40.-- CHF 46'000.00

TOTALE GETTITO COMUNALE (arrotondato) CHF 2'949'400.00



MOLTIPLICATORE

Innanzitutto, si evidenzia che l'ultimo dato accertato a disposizione del Comune per le abituali analisi è datato 2019. Oltre a ciò, consideriamo i più recenti dati forniti dal Centro sistemi informativi relativi alle imposte per tipo di contribuenti tassati e non ancora tassati che vengono esaminate con spirito critico.

Il Municipio, sulla base delle indicazioni di fabbisogno emerse nel presente messaggio municipale, come pure delle valutazioni del gettito, propone di mantenere il moltiplicatore comunale al 90%, anche in virtù del moltiplicatore aritmetico pari all'89.35%. Di seguito il calcolo dettagliato.

Previsione 2023

Persone fisiche	CHF 2'972'000
Persone giuridiche	CHF 54'000
Totale gettito cantonale presumibile	<u>CHF 3'026'000</u>

Il fabbisogno da coprire mediante le imposte si riassume nel seguente modo:

Previsione d'esercizio (fabbisogno) come da preventivo 2023	CHF 2'929'650
./. imposte personali	CHF 46'000
./. imposte immobiliari	<u>CHF 180'000</u>
Fabbisogno netto 2023	<u>CHF 2'703'650</u>

La formula per la determinazione del moltiplicatore aritmetico è la seguente:

$$\frac{\text{totale fabbisogno netto} \times 100}{\text{totale gettito cantonale presumibile}}$$

$$\frac{\text{CHF } 2'703'650 \times 100}{\text{CHF } 3'026'000} = 89.35\%$$

/

ASPETTI FORMALI

- Il preventivo deve essere votato capitolo per capitolo con votazione finale sul complesso. Nel caso di emendamenti, essi devono essere vagliati per mezzo di votazioni eventuali. Al termine dell'esame del preventivo deve essere votato il fabbisogno d'imposta.
- Assieme al preventivo, in questo messaggio è da approvare anche il moltiplicatore d'imposta politico.
- Questo messaggio è sottoposto alla Commissione della gestione per analisi e rapporto.
- Maggioranza necessaria: per l'approvazione del dispositivo di delibera è necessario il voto della maggioranza semplice del Consiglio comunale, corrispondente almeno a 7 voti favorevoli (art. 61 LOC).
- Referendum facoltativo: la decisione del Consiglio comunale non sottostà a referendum facoltativo.

Il Municipio resta a disposizione per ogni necessità di informazione e di approfondimento.

/

DISPOSITIVO

Visto quanto sopra il Municipio chiede a questo lodevole Consiglio comunale di voler decidere:

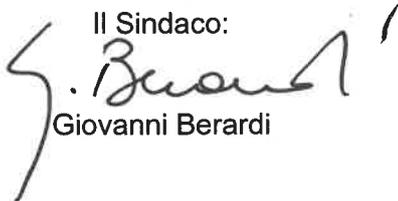
1. È approvato il preventivo del Comune di Alto Malcantone per l'esercizio 2023 che prevede:

Totale spese	CHF 6'381'900.00	
Totale ricavi		CHF 3'452'250.00
Fabbisogno		CHF 2'929'650.00
Totale	CHF 6'381'900.00	CHF 6'381'900.00

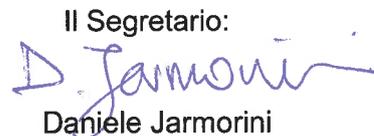
2. Il Municipio è autorizzato a prelevare il fabbisogno di CHF 2'929'650.00 a mezzo di imposta comunale.
3. Il moltiplicatore d'imposta per l'anno 2023 è fissato in 90 punti percentuali.

Con i migliori ossequi.

Per il Municipio

Il Sindaco:

Giovanni Berardi



Il Segretario:

Daniele Jarmorini

Allegati:

- Riassunto del preventivo
- Preventivo della gestione corrente
- Preventivo della gestione degli investimenti
- Tabella dei cespiti
- Modifiche principali dei centri di costo MCA1 – MCA2



ALLEGATO 1
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	20
	Ticino v2.7

CONTO ECONOMICO <i>(senza imputazioni interne)</i>	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022
Spese operative	6'031'400.00	5'930'000.00
Ricavi operativi <i>(Colonne preventivo senza imposte comunali)</i>	3'091'100.00	3'055'850.00
RISULTATO OPERATIVO	-2'940'300.00	-2'874'150.00
Spese finanziarie	44'550.00	32'550.00
Ricavi finanziari	55'200.00	55'200.00
RISULTATO FINANZIARIO	10'650.00	22'650.00
RISULTATO ORDINARIO	-2'929'650.00	-2'851'500.00
Spese straordinarie	0.00	0.00
Ricavi straordinari	0.00	0.00
RISULTATO STRAORDINARIO	0.00	0.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA	2'929'650.00	2'851'500.00
<i>Gettito Imp. Comunale MP</i> 90.00%	2'949'400.00	2'862'100.00
Presunto risultato totale d'esercizio	19'750.00	10'600.00
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>		
Uscite per investimenti	2'956'500.00	3'352'000.00
Entrate per investimenti	892'500.00	2'880'000.00
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	2'064'000.00	472'000.00
<u>CONTO DI FINANZIAMENTO</u>		
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	2'064'000.00	472'000.00
AUTOFINANZIAMENTO	369'300.00	337'400.00
RISULTATO GLOBALE	-1'694'700.00	-134'600.00



ALLEGATO 1
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	21
	<i>Ticino v2.7</i>

Calcolo Autofinanziamento Anno : 2023

19'750.00 + Risultato totale d'esercizio

312'550.00 + (33) Ammortamenti beni amministrativi

97'500.00 + (35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali

110'500.00 - (45) Prelievi da fondi e finanziamenti speciali

0.00 + (364) Rettifiche di valore prestiti dei beni amministrativi

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

50'000.00 + (366) Ammortamenti contributi per investimenti

0.00 + (389) Versamenti al capitale proprio

0.00 - (489) Prelievi da capitale proprio

369'300.00

AUTOFINANZIAMENTO



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	22

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO				PREVENTIVO 2022	
	PREVENTIVO 2023		RICAVI CORRENTI		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
	SPESE CORRENTI					
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	891'800.00	13.97 %	71'000.00	2.06 %	880'700.00	69'000.00
1 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	276'600.00	4.33 %	40'400.00	1.17 %	327'500.00	77'200.00
2 FORMAZIONE	1'212'050.00	18.99 %	337'600.00	9.78 %	1'119'050.00	330'600.00
3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	169'500.00	2.66 %	900.00	0.03 %	161'250.00	900.00
4 SANITÀ	740'000.00	11.60 %	0.00	0.00 %	789'000.00	15'000.00
5 SICUREZZA SOCIALE	525'400.00	8.23 %	11'500.00	0.33 %	557'400.00	11'500.00
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI	816'300.00	12.79 %	83'550.00	2.42 %	821'300.00	116'550.00
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRIT	1'173'050.00	18.38 %	1'048'250.00	30.36 %	1'042'700.00	980'200.00
8 ECONOMIA PUBBLICA	33'100.00	0.52 %	150'400.00	4.36 %	32'100.00	150'400.00
9 FINANZE E IMPOSTE	544'100.00	8.53 %	1'708'650.00	49.49 %	491'550.00	1'619'700.00
TOTALI	6'381'900.00	100.00 %	3'452'250.00	100.00 %	6'222'550.00	3'371'050.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA						2'851'500.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA			2'929'650.00			
TOTALI A PAREGGIO	6'381'900.00		6'381'900.00		6'222'550.00	6'222'550.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	23

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
SPESE %

RICAVI %

0 AMMINISTRAZIONE GENERALE

011	Legislativo	15'150.00	0.24	0.00	0.00
012	Esecutivo	55'000.00	0.86	0.00	0.00
021	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni	139'000.00	2.18	4'000.00	0.12
022	Servizi generali, altro	600'050.00	9.40	59'500.00	1.72
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)	82'600.00	1.29	7'500.00	0.22
TOTALE PER DICASTERO		891'800.00		71'000.00	
<i>Maggior spese</i>				820'800.00	

1 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA

111	Polizia	110'000.00	1.72	0.00	0.00
120	Potere giudiziario	0.00	0.00	300.00	0.01
140	Diritto generale	88'600.00	1.39	40'100.00	1.16
150	Vigili del fuoco	42'000.00	0.66	0.00	0.00
161	Difesa militare	6'000.00	0.09	0.00	0.00
162	Protezione civile	30'000.00	0.47	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		276'600.00		40'400.00	
<i>Maggior spese</i>				236'200.00	

2 FORMAZIONE

211	Scuola dell'infanzia	272'600.00	4.27	112'600.00	3.26
212	Scuola elementare	672'500.00	10.54	160'000.00	4.63
213	Scuola media	6'500.00	0.10	0.00	0.00
217	Edifici scolastici	90'650.00	1.42	0.00	0.00
219	Scuola dell'obbligo, n. m. a.	169'800.00	2.66	65'000.00	1.88
TOTALE PER DICASTERO		1'212'050.00		337'600.00	
<i>Maggior spese</i>				874'450.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	24

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
SPESE %

RICAVI %

3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA

312	Patrimonio storico e culturale	28'000.00	0.44	0.00	0.00
321	Biblioteche	3'000.00	0.05	400.00	0.01
322	Concerti e teatri	5'000.00	0.08	0.00	0.00
329	Cultura, n. m. a.	28'000.00	0.44	0.00	0.00
341	Sport	8'000.00	0.13	0.00	0.00
342	Tempo libero	55'500.00	0.87	500.00	0.01
350	Chiese e affari religiosi	42'000.00	0.66	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	169'500.00		900.00	
	<i>Maggior spesa</i>			168'600.00	

4 SANITÀ

412	Case medicalizzate, di riposo e di cura	504'000.00	7.90	0.00	0.00
421	Cure ambulatoriali	199'000.00	3.12	0.00	0.00
422	Servizi di salvataggio	28'200.00	0.44	0.00	0.00
432	Altra lotta contro le malattie	0.00	0.00	0.00	0.00
433	Servizio medico scolastico	8'800.00	0.14	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	740'000.00		0.00	
	<i>Maggior spesa</i>			740'000.00	

5 SICUREZZA SOCIALE

512	Riduzioni dei premi	231'400.00	3.63	0.00	0.00
522	Prestazioni complementari all'AI	53'400.00	0.84	0.00	0.00
532	Prestazioni complementari AVS	71'200.00	1.12	0.00	0.00
535	Prestazioni di vecchiaia	1'500.00	0.02	1'500.00	0.04
544	Protezione dei giovani	5'000.00	0.08	0.00	0.00
545	Prestazioni a famiglie	35'000.00	0.55	0.00	0.00
572	Aiuto economico	88'000.00	1.38	10'000.00	0.29



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	25

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
579	Assistenza, n. m. a.	39'900.00	0.63	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		525'400.00		11'500.00	
<i>Maggior spesa</i>				<i>513'900.00</i>	
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI				
613	Strade cantonali	16'000.00	0.25	0.00	0.00
615	Strade comunali	660'300.00	10.35	38'550.00	1.12
622	Traffico regionale e d'agglomerato	95'000.00	1.49	0.00	0.00
629	Trasporti pubblici, n. m. a.	45'000.00	0.71	45'000.00	1.30
TOTALE PER DICASTERO		816'300.00		83'550.00	
<i>Maggior spesa</i>				<i>732'750.00</i>	
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO				
710	Approvvigionamento idrico	357'500.00	5.60	357'500.00	10.36
720	Eliminazione delle acque di scarico	309'550.00	4.85	272'250.00	7.89
730	Gestione dei rifiuti	254'500.00	3.99	254'500.00	7.37
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua	43'500.00	0.68	0.00	0.00
742	Opere di protezione, altre	30'000.00	0.47	0.00	0.00
750	Protezione delle specie e del paesaggio	1'000.00	0.02	0.00	0.00
769	Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale e rispa	158'000.00	2.48	158'000.00	4.58
771	Cimitero e sepoltura	17'000.00	0.27	6'000.00	0.17
790	Pianificazione del territorio	2'000.00	0.03	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		1'173'050.00		1'048'250.00	
<i>Maggior spesa</i>				<i>124'800.00</i>	
8	ECONOMIA PUBBLICA				
840	Turismo	26'200.00	0.41	0.00	0.00
850	Industria, artigianato e commercio	6'900.00	0.11	0.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	26

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
871	Elettricità	0.00	0.00	150'400.00	4.36
TOTALE PER DICASTERO		33'100.00		150'400.00	
<i>Maggior ricavo</i>		<i>117'300.00</i>			
9	FINANZE E IMPOSTE				
910	Imposte	30'000.00	0.47	335'000.00	9.70
930	Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	8'000.00	0.13	1'052'000.00	30.47
950	Partecipazioni ad entrate del Cantone	14'000.00	0.22	16'000.00	0.46
961	Interessi	44'550.00	0.70	77'000.00	2.23
963	Immobili dei beni patrimoniali	0.00	0.00	13'200.00	0.38
970	Ridistribuzioni di tasse legate al CO2	0.00	0.00	500.00	0.01
990	Voci non ripartite	447'550.00	7.01	214'950.00	6.23
TOTALE PER DICASTERO		544'100.00		1'708'650.00	
<i>Maggior ricavo</i>		<i>1'164'550.00</i>			
TOTALI		6'381'900.00	100.00 %	3'452'250.00	100.00 %
FABBISOGNO D'IMPOSTA				2'929'650.00	
TOTALI A PAREGGIO		6'381'900.00		6'381'900.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	27

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3 SPESE	6'381'900.00	6'222'550.00	
30 Spese per il personale	1'282'050.00	1'265'550.00	
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1'339'650.00	1'277'250.00	
33 Ammortamenti beni amministrativi	312'550.00	287'218.00	
34 Spese finanziarie	44'550.00	32'550.00	
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	97'500.00	104'000.00	
36 Spese di trasferimento	2'999'650.00	2'995'982.00	
39 Addebiti interni	305'950.00	260'000.00	
4 RICAVI	3'452'250.00	3'371'050.00	
40 Ricavi fiscali	352'000.00	312'000.00	
41 Regalie e concessioni	151'900.00	151'900.00	
42 Tasse e retribuzioni	992'400.00	930'150.00	
43 Ricavi diversi	8'000.00	8'000.00	
44 Ricavi finanziari	55'200.00	55'200.00	
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	110'500.00	95'200.00	
46 Ricavi da trasferimento	1'476'300.00	1'558'600.00	
49 Accrediti interni	305'950.00	260'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	28

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3	100.00	SPESE	6'381'900.00	6'222'550.00	
30	20.09	Spese per il personale	1'282'050.00	1'265'550.00	
300	0.89	Autorità e commissioni	57'000.00	57'000.00	
3000	0.89	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	57'000.00	57'000.00	
301	12.26	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	782'500.00	775'600.00	
3010	12.26	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	782'500.00	775'600.00	
302	3.31	Stipendi dei docenti	211'500.00	196'500.00	
3020	3.31	Stipendi dei docenti	211'500.00	196'500.00	
303	0.13	Personale temporaneo	8'000.00	6'000.00	
3030	0.13	Personale temporaneo	8'000.00	6'000.00	
304	0.13	Assegni e indennità	8'000.00	12'000.00	
3049	0.13	Altri assegni e indennità	8'000.00	12'000.00	
305	3.32	Contributi del datore di lavoro	212'050.00	204'450.00	
3050	1.40	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	89'600.00	88'400.00	
3052	1.24	Contributi alla cassa pensione	79'000.00	81'800.00	
3053	0.22	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	13'750.00	13'650.00	
3054	0.30	Contributi alla cassa per assegni figli	18'900.00	9'800.00	
3055	0.17	Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malattia	10'800.00	10'800.00	
309	0.05	Altre spese per il personale	3'000.00	14'000.00	
3090	0.05	Formazione (- continua) del personale	3'000.00	12'000.00	
3091	0.00	Reclutamento del personale	0.00	2'000.00	
31	20.99	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1'339'650.00	1'277'250.00	



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023**

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	29

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
310	2.15	Spese per materiale e merci	137'350.00	134'350.00	
3100	0.28	Materiale d'ufficio	18'000.00	16'000.00	
3101	1.18	Acquisto di -Materiale d'esercizio e di consumo	75'000.00	74'000.00	
3102	0.18	Stampati, pubblicazioni	11'350.00	13'350.00	
3103	0.02	Letteratura specializzata, riviste	1'000.00	1'000.00	
3105	0.38	Derrate alimentari	24'000.00	22'000.00	
3106	0.13	Materiale medico	8'000.00	8'000.00	
311	0.39	Investimenti non attivabili	25'000.00	21'000.00	
3110	0.17	Mobili e apparecchi d'ufficio	11'000.00	10'000.00	
3111	0.14	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	9'000.00	6'000.00	
3112	0.08	Abiti, biancheria, tendaggi	5'000.00	5'000.00	
312	1.47	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	93'500.00	95'200.00	
3120	1.47	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	93'500.00	95'200.00	
313	7.38	Prestazioni per servizi e onorari	471'200.00	454'400.00	
3130	5.01	Servizi di terzi	319'700.00	320'700.00	
3132	1.76	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	112'200.00	97'000.00	
3134	0.35	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	22'300.00	20'300.00	
3136	0.04	Onorari per attività medica privata	2'500.00	2'500.00	
3137	0.23	Imposte e tasse, IVA forfetaria	14'500.00	13'900.00	
314	7.62	Manutenzioni immobili dei BA	486'300.00	457'000.00	
3141	4.81	Manutenzione strade	307'000.00	305'000.00	
3143	1.72	Manutenzione altre opere del genio civile	109'500.00	117'000.00	
3144	1.09	Manutenzione edifici	69'800.00	35'000.00	
315	1.08	Manutenzione beni mobili e immateriali	69'000.00	59'000.00	
3150	0.25	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	16'000.00	15'000.00	
3151	0.08	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	5'000.00	4'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	30

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3153	0.08	Manutenzione apparecchi informatici	5'000.00	5'000.00	
3158	0.67	Manutenzione beni immateriali	43'000.00	35'000.00	
316	0.26	Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	16'700.00	14'200.00	
3160	0.16	Locazioni e affitti di immobili	10'200.00	10'200.00	
3162	0.10	Rate di leasing operativi	6'500.00	4'000.00	
317	0.10	Rimborsi spese	6'100.00	7'600.00	
3170	0.10	Rimborsi spese trasferte	6'100.00	7'600.00	
318	0.47	Rettifica di valore e perdite su crediti	30'000.00	30'000.00	
3181	0.47	Perdite effettive su crediti	30'000.00	30'000.00	
319	0.07	Spese d'esercizio diverse	4'500.00	4'500.00	
3199	0.07	Altre spese d'esercizio	4'500.00	4'500.00	
33	4.90	Ammortamenti beni amministrativi	312'550.00	287'218.00	
330	4.67	Ammortamenti investimenti materiali	297'950.00	279'468.00	
3300	4.67	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	297'950.00	279'468.00	
332	0.23	Ammortamenti investimenti immateriali	14'600.00	7'750.00	
3320	0.23	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	14'600.00	7'750.00	
34	0.70	Spese finanziarie	44'550.00	32'550.00	
340	0.67	Spese per interessi	42'550.00	30'550.00	
3401	0.67	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	42'500.00	30'500.00	
3409	0.00	Altri interessi passivi	50.00	50.00	
349	0.03	Altre spese finanziarie	2'000.00	2'000.00	
3499	0.03	Altre spese finanziarie	2'000.00	2'000.00	
35	1.53	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	97'500.00	104'000.00	



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023**

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	31

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
350	1.53	Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)	97'500.00	104'000.00	
3500	1.53	Versamenti a FS del CT	97'500.00	104'000.00	
36	47.00	Spese di trasferimento	2'999'650.00	2'995'982.00	
360	0.34	Quote di ricavo destinate a terzi	22'000.00	22'000.00	
3601	0.34	Quote di ricavo a favore del Cantone	22'000.00	22'000.00	
361	20.72	Rimborsi a enti pubblici	1'322'300.00	1'213'300.00	
3611	0.98	Rimborsi al Cantone	62'800.00	61'800.00	
3612	19.34	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	1'234'500.00	1'126'500.00	
3614	0.39	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	25'000.00	25'000.00	
362	0.13	Perequazione finanziaria	8'000.00	8'000.00	
3622	0.13	Contributi perequativi ai comuni	8'000.00	8'000.00	
363	25.03	Contributi ad enti pubblici e a terzi	1'597'350.00	1'721'900.00	
3631	10.11	Contributi al Cantone	645'400.00	681'200.00	
3632	11.65	Contributi a Comuni e altri enti locali	743'200.00	772'200.00	
3634	0.09	Contributi ad imprese di diritto pubblico	6'000.00	5'000.00	
3635	0.04	Contributi ad imprese private	2'500.00	2'500.00	
3636	1.57	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	100'250.00	131'000.00	
3637	1.57	Contributi ad economie private	100'000.00	130'000.00	
366	0.78	Ammortamenti su contributi per investimenti	50'000.00	30'782.00	
3660	0.78	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	50'000.00	30'782.00	
39	4.79	Addebiti interni	305'950.00	260'000.00	
391	0.31	Prestazioni per servizi	20'000.00	53'000.00	
3910	0.31	Prestazioni per servizi	20'000.00	53'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	32

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
393	0.45	Costi d'esercizio e amministrativi	29'000.00	29'000.00	
3930	0.45	Costi d'esercizio e amministrativi	29'000.00	29'000.00	
394	0.66	Interessi calcolatori e spese finanziarie	42'000.00	30'000.00	
3940	0.66	Interessi calcolatori e spese finanziarie	42'000.00	30'000.00	
395	3.37	Ammortamenti pianificati e non pianificati	214'950.00	148'000.00	
3950	3.37	Ammortamenti pianificati e non pianificati	214'950.00	148'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	33

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
4	100.00	RICAVI	3'452'250.00	3'371'050.00	
40	10.20	Ricavi fiscali	352'000.00	312'000.00	
400	9.70	Imposte dirette delle persone fisiche (PF)	335'000.00	295'000.00	
4000	5.21	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	180'000.00	140'000.00	
4002	3.77	Imposte alla fonte PF	130'000.00	110'000.00	
4009	0.72	Altre imposte dirette sulle PF	25'000.00	45'000.00	
403	0.49	Imposte sul possesso e sulla spesa	17'000.00	17'000.00	
4033	0.49	Imposta sui cani	17'000.00	17'000.00	
41	4.40	Regalie e concessioni	151'900.00	151'900.00	
412	4.40	Concessioni	151'900.00	151'900.00	
4120	4.40	Concessioni	151'900.00	151'900.00	
42	28.75	Tasse e retribuzioni	992'400.00	930'150.00	
420	0.26	Tasse d'esenzione	9'000.00	9'000.00	
4200	0.26	Tasse d'esenzione	9'000.00	9'000.00	
421	1.78	Tasse per servizi amministrativi	61'600.00	54'600.00	
4210	1.78	Tasse per servizi amministrativi	61'600.00	54'600.00	
424	25.08	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	865'750.00	806'500.00	
4240	25.08	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	865'750.00	806'500.00	
425	1.01	Ricavi da vendite	35'000.00	38'000.00	
4250	1.01	Vendite	35'000.00	38'000.00	
426	0.58	Rimborsi	20'050.00	21'050.00	
4260	0.58	Rimborsi e partecipazioni di terzi	20'050.00	21'050.00	
427	0.03	Multe	1'000.00	1'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	34

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
4270	0.03	Multe	1'000.00	1'000.00	
43	0.23	Ricavi diversi	8'000.00	8'000.00	
430	0.04	Ricavi d'esercizio diversi	1'500.00	1'500.00	
4309	0.04	Altri ricavi d'esercizio	1'500.00	1'500.00	
431	0.14	Attivazione di prestazioni proprie	5'000.00	5'000.00	
4310	0.14	Attivazione di prestazioni proprie per investimenti in beni materiali	5'000.00	5'000.00	
439	0.04	Altri ricavi	1'500.00	1'500.00	
4390	0.04	Altri ricavi	1'500.00	1'500.00	
44	1.60	Ricavi finanziari	55'200.00	55'200.00	
440	1.01	Interessi attivi	35'000.00	35'000.00	
4401	0.29	Interessi di mora su crediti e interessi da conti correnti (p.e. da aziende comunali) e averi in deposito	10'000.00	10'000.00	
4402	0.72	Interessi da investimenti finanziari a breve e lungo termine	25'000.00	25'000.00	
443	0.38	Redditi immobiliari dei BP	13'200.00	13'200.00	
4430	0.38	Affitti e pigioni da immobili dei BP	13'200.00	13'200.00	
447	0.20	Redditi immobiliari dei BA	7'000.00	7'000.00	
4472	0.20	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA	7'000.00	7'000.00	
45	3.20	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	110'500.00	95'200.00	
450	2.56	Prelievi da FS del capitale di terzi	88'500.00	95'200.00	
4500	2.56	Prelievi da FS del CT	88'500.00	95'200.00	
451	0.64	Prelievi da fondi del capitale proprio	22'000.00	0.00	
4511	0.64	Prelievo da fondi del CP	22'000.00	0.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	35

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
46	42.76	Ricavi da trasferimento	1'476'300.00	1'558'600.00	
460	0.03	Quote di ricavo da terzi	1'000.00	1'000.00	
4601	0.03	Quote di ricavo dal Cantone	1'000.00	1'000.00	
461	2.37	Rimborsi da enti pubblici	81'900.00	112'700.00	
4612	2.37	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	81'900.00	112'700.00	
462	30.47	Perequazione finanziaria	1'052'000.00	1'082'000.00	
4621	10.49	Contributi perequativi dal Cantone	362'000.00	362'000.00	
4622	19.99	Contributi perequativi dai comuni	690'000.00	720'000.00	
463	9.87	Contributi da enti pubblici e da terzi	340'900.00	362'400.00	
4631	9.86	Contributi dal Cantone	340'500.00	362'000.00	
4632	0.01	Contributi da Comuni, Consorzi e altri enti locali	400.00	400.00	
469	0.01	Altri ricavi da trasferimento	500.00	500.00	
4699	0.01	Ridistribuzioni	500.00	500.00	
49	8.86	Accrediti interni	305'950.00	260'000.00	
491	0.58	Servizi	20'000.00	53'000.00	
4910	0.58	Servizi	20'000.00	53'000.00	
493	0.84	Costi d'esercizio e amministrativi	29'000.00	29'000.00	
4930	0.84	Costi d'esercizio e amministrativi	29'000.00	29'000.00	
494	1.22	Interessi calcolatori e spese finanziarie	42'000.00	30'000.00	
4940	1.22	Interessi calcolatori e spese finanziarie	42'000.00	30'000.00	
495	6.23	Ammortamenti pianificati e non pianificati	214'950.00	148'000.00	
4950	6.23	Ammortamenti pianificati e non pianificati	214'950.00	148'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	36

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
011	Legislativo				
3	SPESE				
3000.010	Indennità commissioni CC	1'500.00		1'500.00	
3000.020	Indennità delegazioni CC	6'500.00		6'500.00	
3100.010	Spese per votazioni ed elezioni	4'000.00		4'000.00	
3636.050	Contributo finanziamento gruppi politici	3'150.00		3'150.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	15'150.00		15'150.00	
	SALDO		15'150.00	15'150.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	37

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
012	Esecutivo				
3	SPESE				
3000.000	Onorari e indennità Municipio	44'000.00		44'000.00	
3000.005	Onorari Municipio missioni straordinarie autorizzate	5'000.00		5'000.00	
3050.000	Contributi AVS-AI-IPG-AD-AF	4'000.00		4'000.00	
3130.220	Spese di rappresentanza	2'000.00		2'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	55'000.00		55'000.00	
	SALDO		55'000.00	55'000.00	



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023**

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	38

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
021	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale	79'000.00		79'000.00	
3050.000	Contributi AVS-AI-IPG-AD-AF	6'500.00		6'500.00	
3052.000	Contributi LPP	5'800.00		6'600.00	
3053.000	Premi assicurazione infortuni e RC del personale	1'000.00		1'000.00	
3054.000	Assegni figli e famiglia	1'600.00		800.00	
3055.000	Premi assicurazione malattia	1'000.00		1'000.00	
3090.000	Formazione professionale	0.00		7'000.00	
3130.010	Tasse ccp	8'000.00		10'000.00	
3130.040	Spese bancarie	500.00		500.00	
3130.050	Spese telefoniche	1'000.00		1'000.00	
3130.100	Spese esecutive	7'000.00		7'000.00	
3130.130	Onorario La Difesa C. SA" "	100.00		100.00	
3130.170	Incasso imposte CSI	19'500.00		17'500.00	
3132.010	Revisione contabile e PF	6'000.00		7'000.00	
3158.010	Assistenza elaboratore elettronico (software)	2'000.00		2'000.00	
3170.000	Rimborso spese trasferte	0.00		500.00	
4	RICAVI				
4260.070	Recupero spese esecutive e ACB		4'000.00	6'000.00	
	TOTALE RICAVI		4'000.00	6'000.00	
	TOTALE SPESE	139'000.00		147'500.00	
	SALDO		135'000.00	141'500.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	39

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
022	Servizi generali, altro				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale	374'000.00		370'000.00	
3010.040	Stipendio personale straordinario	12'000.00		12'000.00	
3050.000	Contributi AVS-AI-IPG-AD-AF	31'000.00		31'000.00	
3052.000	Contributi LPP	29'000.00		32'000.00	
3053.000	Premi assicurazione infortuni e RC del personale	5'000.00		5'000.00	
3054.000	Assegni figli e famiglia	7'700.00		3'900.00	
3055.000	Premi assicurazione malattia	4'400.00		4'400.00	
3090.000	Formazione professionale	2'000.00		2'000.00	
3091.000	Ricerca e reclutamento personale	0.00		2'000.00	
3100.000	Materiale di cancelleria	14'000.00		12'000.00	
3102.000	Pubblicazioni e inserzioni	4'000.00		6'000.00	
3102.020	Calendario comunale	7'000.00		7'000.00	
3102.030	Indennità sulle riprografie	350.00		350.00	
3103.000	Acquisto libri, abbonamenti, giornali, periodici	1'000.00		1'000.00	
3110.000	Acquisto mobili e apparecchi d'ufficio	7'000.00		3'000.00	
3130.000	Spese postali	13'000.00		15'000.00	
3130.050	Spese telefoniche	3'000.00		3'000.00	
3130.180	Tasse ad associazioni e enti	500.00		500.00	
3130.220	Spese di rappresentanza	500.00		500.00	
3132.020	Assistenza legale e consulenze diverse	22'000.00		28'000.00	
3134.030	Assicurazione RC	3'200.00		3'200.00	
3134.040	Assicurazione hardware e software	1'000.00		1'000.00	
3150.000	Manutenzione mobilio, macchine e attrezzature	500.00		500.00	
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	5'000.00		5'000.00	
3158.000	Licenze e aggiornamenti software	35'000.00		25'000.00	
3158.010	Assistenza elaboratore elettronico (software)	6'000.00		8'000.00	
3162.000	Leasing fotocopiatrici	3'500.00		4'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	40

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
022	Servizi generali, altro				
3	SPESE				
3162.010	Leasing auto elettrica	1'500.00		0.00	
3170.000	Rimborso spese trasferte	2'000.00		2'000.00	
3199.010	Altre spese per beni e servizi	1'000.00		1'000.00	
3601.100	Quota parte al Cantone - tasse licenze edilizie	2'000.00		2'000.00	
3631.080	Partecipazione progetto Ticino 2020	1'900.00		1'700.00	
4	RICAVI				
4210.000	Tasse di cancelleria		7'000.00	7'000.00	
4210.020	Tasse licenze edilizie e abitabilità		25'000.00	18'000.00	
4250.040	Altri ricavi per vendite		1'000.00	4'000.00	
4260.000	Rimborsi IPG e assicurazione malattia		1'000.00	1'000.00	
4270.000	Multe edilizie e amministrative		1'000.00	1'000.00	
4309.000	Altri ricavi diversi		1'500.00	1'500.00	
4930.000	Accrediti interni: spese amministrative		23'000.00	23'000.00	
	TOTALE RICAVI		59'500.00	55'500.00	
	TOTALE SPESE	600'050.00		592'050.00	
	SALDO		540'550.00	536'550.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	41

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)				
3	SPESE				
3010.010	Stipendi personale di pulizia	12'500.00		10'600.00	
3050.000	Contributi AVS-AI-IPG-AD-AF	1'100.00		1'000.00	
3053.000	Premi assicurazione infortuni e RC del personale	300.00		200.00	
3055.000	Premi assicurazione malattia	200.00		200.00	
3101.060	Materiale di pulizia	3'500.00		3'000.00	
3110.000	Acquisto mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00	
3120.000	Acqua, energia e combustibile	36'000.00		26'000.00	
3130.050	Spese telefoniche	500.00		500.00	
3134.000	Assicurazioni	9'000.00		10'000.00	
3144.000	Manutenzione stabili	15'000.00		15'000.00	
3150.000	Manutenzione mobilio, macchine e attrezzature	1'500.00		1'500.00	
3930.010	Addebiti interni: sacchi rifiuti stabili comunali	1'000.00		1'000.00	
4	RICAVI				
4260.000	Rimborsi IPG e assicurazione malattia		500.00	500.00	
4472.000	Affitto sale (corto termine)		7'000.00	7'000.00	
	TOTALE RICAVI		7'500.00	7'500.00	
	TOTALE SPESE	82'600.00		71'000.00	
	SALDO		75'100.00	63'500.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	42

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
111	Polizia				
3	SPESE				
3612.114	Contributo Polizia Malcantone Est	110'000.00		110'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	110'000.00		110'000.00	
	SALDO		110'000.00	110'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	43

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
120	Potere giudiziario				
4	RICAVI				
4612.140	Rimborso spese giudicatura di pace		300.00	300.00	
	TOTALE RICAVI		300.00	300.00	
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	
	SALDO	300.00		-300.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	44

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
140	Diritto generale				
3	SPESE				
3010.100	Mercede a tutori e curatori	18'000.00		22'000.00	
3050.000	Contributi AVS-AI-IPG-AD-AF	3'600.00		3'000.00	
3130.020	Spese ARP 6	3'500.00		2'000.00	
3132.040	Prestazioni geometra (TAG)	35'000.00		40'000.00	
3137.040	Tassa cantonale di giudizio	500.00		500.00	
3170.100	Rimborso altre trasferte e spese tutori e curatori	3'000.00		3'000.00	
3601.000	Quota parte Cantone - tassa cani	6'000.00		6'000.00	
3612.108	Contributo ARP 6	19'000.00		25'000.00	
4	RICAVI				
4033.000	Tasse Cani		17'000.00	17'000.00	
4120.000	Tasse occupazione area pubblica		3'000.00	3'000.00	
4210.000	Tasse di cancelleria		3'000.00	3'000.00	
4210.010	Tasse naturalizzazione		1'500.00	1'500.00	
4210.030	Tasse prolungo orario, concessioni ballo pubblico		100.00	100.00	
4210.060	Tasse tenuta a giorno catasto (TAG)		10'000.00	10'000.00	
4260.020	Recupero mercedi e oneri sociali tutori e curatori		3'500.00	2'500.00	
4631.050	Sussidio cantonale TAG		2'000.00	2'000.00	
	TOTALE RICAVI		40'100.00	39'100.00	
	TOTALE SPESE	88'600.00		101'500.00	
	SALDO		48'500.00	62'400.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	45

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
150	Vigili del fuoco				
3	SPESE				
3151.000	Manutenzione idranti	4'000.00		3'000.00	
3612.109	Contributo Corpo pompieri	38'000.00		38'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	42'000.00		41'000.00	
	SALDO		42'000.00	41'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	46

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
161	Difesa militare				
3	SPESE				
3636.100	Contributo poligono tiro Busgnone	6'000.00		45'000.00	
4	RICAVI				
4612.190	Contributo dai Comuni per poligono di tiro Busgnone		0.00	37'800.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	37'800.00	
	TOTALE SPESE	6'000.00		45'000.00	
	SALDO		6'000.00	7'200.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	47

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
162	Protezione civile				
3	SPESE				
3612.110	Contributo Consorzio PCi	30'000.00		30'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	30'000.00		30'000.00	
	SALDO		30'000.00	30'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	48

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
211	Scuola dell'infanzia				
3	SPESE				
3020.000	Stipendi docenti	205'000.00		190'000.00	
3020.010	Stipendi docenti supplenti	6'500.00		6'500.00	
3050.000	Contributi AVS-AI-IPG-AD-AF	17'000.00		16'500.00	
3052.000	Contributi LPP	18'500.00		17'500.00	
3053.000	Premi assicurazione infortuni e RC del personale	3'000.00		3'000.00	
3054.000	Assegni figli e famiglia	4'500.00		2'000.00	
3055.000	Premi assicurazione malattia	2'000.00		2'000.00	
3090.000	Formazione professionale	1'000.00		3'000.00	
3101.030	Acquisto giochi SI	3'000.00		1'000.00	
3106.000	Acquisto materiale didattico	8'000.00		8'000.00	
3130.200	Gite scolastiche	2'000.00		2'000.00	
3162.000	Leasing fotocopiatrici	1'500.00		0.00	
3170.000	Rimborso spese trasferte	100.00		100.00	
3199.010	Altre spese per beni e servizi	500.00		500.00	
4	RICAVI				
4612.100	Rimborso Comuni allievi non domiciliati		600.00	600.00	
4612.110	Quota Comune Aranno frequenza SI (convenzione)		32'000.00	32'000.00	
4631.000	Sussidio cantonale stipendio docenti		80'000.00	80'000.00	
	TOTALE RICAVI		112'600.00	112'600.00	
	TOTALE SPESE	272'600.00		252'100.00	
	SALDO		160'000.00	139'500.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	49

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
212	Scuola elementare				
3	SPESE				
3612.111	Quota Consorzio SE Cademario	672'500.00		607'000.00	
4	RICAVI				
4631.010	Sussidio cantonale stipendio docenti SE		160'000.00	160'000.00	
	TOTALE RICAVI		160'000.00	160'000.00	
	TOTALE SPESE	672'500.00		607'000.00	
	SALDO		512'500.00	447'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	50

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
213	Scuola media				
3	SPESE				
3631.120	Contributo SM Gravesano per attività culturali	6'500.00		6'500.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	6'500.00		6'500.00	
	SALDO		6'500.00	6'500.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	51

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
217	Edifici scolastici				
3	SPESE				
3010.010	Stipendi personale di pulizia	35'000.00		35'000.00	
3050.000	Contributi AVS-AI-IPG-AD-AF	4'000.00		4'000.00	
3052.000	Contributi LPP	3'200.00		3'200.00	
3053.000	Premi assicurazione infortuni e RC del personale	550.00		550.00	
3054.000	Assegni figli e famiglia	400.00		400.00	
3055.000	Premi assicurazione malattia	500.00		500.00	
3101.060	Materiale di pulizia	2'500.00		4'000.00	
3110.000	Acquisto mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		4'000.00	
3120.000	Acqua, energia e combustibile	18'000.00		14'000.00	
3134.010	Assicurazione stabile	4'500.00		4'500.00	
3144.000	Manutenzione stabili	19'000.00		20'000.00	
3150.000	Manutenzione mobilio, macchine e attrezzature	2'000.00		1'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	90'650.00		91'150.00	
	SALDO		90'650.00	91'150.00	



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023**

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	52

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
219	Scuola dell'obbligo, n. m. a.				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale	38'000.00		38'000.00	
3050.000	Contributi AVS-AI-IPG-AD-AF	4'000.00		4'000.00	
3052.000	Contributi LPP	3'500.00		3'500.00	
3053.000	Premi assicurazione infortuni e RC del personale	500.00		500.00	
3054.000	Assegni figli e famiglia	400.00		400.00	
3055.000	Premi assicurazione malattia	400.00		400.00	
3105.000	Spese di refezione	24'000.00		22'000.00	
3130.050	Spese telefoniche	1'500.00		1'500.00	
3130.120	Trasporto allievi	78'500.00		73'000.00	
3612.120	Quota Direzione unica intercomunale	19'000.00		19'000.00	
4	RICAVI				
4240.020	Tasse refezione		16'000.00	16'000.00	
4612.120	Quota Comune Aranno trasporto SI (convenzione)		25'000.00	18'000.00	
4612.130	Quota Comune Aranno refezione SI (convenzione)		24'000.00	24'000.00	
	TOTALE RICAVI		65'000.00	58'000.00	
	TOTALE SPESE	169'800.00		162'300.00	
	SALDO		104'800.00	104'300.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	53

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
312	Patrimonio storico e culturale				
3	SPESE				
3632.111	Contributo restauro monumenti storici	28'000.00		28'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	28'000.00		28'000.00	
	SALDO		28'000.00	28'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	54

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
321	Biblioteche				
3	SPESE				
3636.190	Contributo libri biblioteca intercomunale	2'000.00		2'000.00	
3636.240	Contributo per eventi biblioteca intercomunale	1'000.00		1'000.00	
4	RICAVI				
4632.100	Quota comuni biblioteca intercomunale		400.00	400.00	
	TOTALE RICAVI		400.00	400.00	
	TOTALE SPESE	3'000.00		3'000.00	
	SALDO		2'600.00	2'600.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	55

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
322	Concerti e teatri				
3	SPESE				
3636.070	Altri contributi a enti per concerti e teatri	5'000.00		3'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	5'000.00		3'000.00	
	SALDO		5'000.00	3'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	56

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
329	Cultura, n. m. a.				
3	SPESE				
3636.030	Contributo associazioni e enti	2'000.00		2'000.00	
3636.040	Contributo Filarmonica AM-Scuola	15'000.00		15'000.00	
3636.080	Contributo per enti culturali	3'000.00		3'000.00	
3636.270	Contributo stampa libro Feste e Cultura Vezio	8'000.00		0.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	28'000.00		20'000.00	
	SALDO		28'000.00	20'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	57

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
341	Sport				
3	SPESE				
3636.020	Contributo associazioni calcio	8'000.00		8'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	8'000.00		8'000.00	
	SALDO		8'000.00	8'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	58

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
342	Tempo libero				
3	SPESE				
3143.010	Manutenzione parchi e piazzali da gioco	20'000.00		20'000.00	
3143.050	Manutenzione giochi	2'000.00		2'000.00	
3635.000	Contributo piscina ai Grappoli - Sessa	2'500.00		2'500.00	
3636.030	Contributo associazioni e enti	2'000.00		2'000.00	
3636.060	Contributo manifestazioni ufficiali	5'000.00		2'000.00	
3636.120	Contributo progetto Midnight	4'500.00		4'500.00	
3636.180	Manutenzione rete escursionistica Malcantone	8'500.00		13'250.00	
3637.000	Contributo per corsi lingue e sport	2'000.00		2'000.00	
3637.010	Contributi famiglie per colonie estive	1'000.00		1'000.00	
3910.000	Addebiti interni: prestazioni operai	5'000.00		5'000.00	
3930.020	Addebiti interni: sacchi rifiuti parchi comunali	3'000.00		3'000.00	
4	RICAVI				
4250.010	Vendite manifestazioni ufficiali		500.00	500.00	
	TOTALE RICAVI		500.00	500.00	
	TOTALE SPESE	55'500.00		57'250.00	
	SALDO		55'000.00	56'750.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	59

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
350	Chiese e affari religiosi				
3	SPESE				
3632.103	Contributo Parrocchie	42'000.00		42'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	42'000.00		42'000.00	
	SALDO		42'000.00	42'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	60

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura				
3	SPESE				
3612.115	Contributo Stella Maris Bedano	46'000.00		46'000.00	
3632.108	Contributo per anziani ospiti di istituti	454'000.00		462'000.00	
3636.230	Contributo Case Anziani (fondazioni)	4'000.00		4'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	504'000.00		512'000.00	
	SALDO		504'000.00	512'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	61

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
421	Cure ambulatoriali				
3	SPESE				
3632.107	Contributo SACD	85'000.00		90'000.00	
3632.109	Contributo servizio d'appoggio	75'000.00		82'000.00	
3632.110	Contributo mantenimento a domicilio	39'000.00		48'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	199'000.00		220'000.00	
	SALDO		199'000.00	220'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	62

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
422	Servizi di salvataggio				
3	SPESE				
3136.000	Contributo picchetto medico festivo	2'500.00		2'500.00	
3614.000	Contributo Croce Verde Lugano	25'000.00		25'000.00	
3636.200	Partecipazione spese manutenzione defibrillatori	700.00		700.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	28'200.00		28'200.00	
	SALDO		28'200.00	28'200.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	63

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
432	Altra lotta contro le malattie				
3	SPESE				
3637.160	Prestazione ponte COVID	0.00		20'000.00	
4	RICAVI				
4631.060	Sussidio Cantonale ponte COVID		0.00	15'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	15'000.00	
	TOTALE SPESE	0.00		20'000.00	
	SALDO		0.00	5'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	64

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
433	Servizio medico scolastico				
3	SPESE				
3611.000	Servizio medico scolastico	800.00		800.00	
3611.030	Servizio dentario scolastico	8'000.00		8'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	8'800.00		8'800.00	
	SALDO		8'800.00	8'800.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	65

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
512	Riduzioni dei premi				
3	SPESE				
3631.040	Contributo fondo AM/PC - AVS/AI	231'400.00		244'400.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	231'400.00		244'400.00	
	SALDO		231'400.00	244'400.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	66

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
522	Prestazioni complementari all'AI				
3	SPESE				
3631.040	Contributo fondo AM/PC - AVS/AI	53'400.00		56'400.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	53'400.00		56'400.00	
	SALDO		53'400.00	56'400.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	67

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
532	Prestazioni complementari AVS				
3	SPESE				
3631.040	Contributo fondo AM/PC - AVS/AI	71'200.00		75'200.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	71'200.00		75'200.00	
	SALDO		71'200.00	75'200.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	68

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
535	Prestazioni di vecchiaia				
3	SPESE				
3636.110	Contributo pranzo anziani	1'500.00		1'500.00	
4	RICAVI				
4390.010	Prelevamento fondo pranzo anziani		1'500.00	1'500.00	
	TOTALE RICAVI		1'500.00	1'500.00	
	TOTALE SPESE	1'500.00		1'500.00	
	SALDO		0.00	0.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	69

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
544	Protezione dei giovani				
3	SPESE				
3636.260	Contributo progetto giovani	5'000.00		5'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	5'000.00		5'000.00	
	SALDO		5'000.00	5'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	70

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
545	Prestazioni a famiglie				
3	SPESE				
3631.060	Provvedimenti di protezione LFAM	23'000.00		23'000.00	
3636.250	Contributo alle famiglie per attività extrascolastiche	10'000.00		10'000.00	
3930.030	Addebiti interni: vendita sacchi rifiuti agevolata	2'000.00		2'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	35'000.00		35'000.00	
	SALDO		35'000.00	35'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	71

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
572	Aiuto economico				
3	SPESE				
3631.090	Partecipazione comunale spese assistenziali	78'000.00		90'000.00	
3637.150	Anticipo per assistenza sociale	10'000.00		10'000.00	
4	RICAVI				
4631.030	Riversamento anticipo per assistenza sociale		10'000.00	10'000.00	
	TOTALE RICAVI		10'000.00	10'000.00	
	TOTALE SPESE	88'000.00		100'000.00	
	SALDO		78'000.00	90'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	72

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
579	Assistenza, n. m. a.				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale	30'000.00		30'000.00	
3050.000	Contributi AVS-AI-IPG-AD-AF	2'400.00		2'400.00	
3052.000	Contributi LPP	2'500.00		2'500.00	
3053.000	Premi assicurazione infortuni e RC del personale	400.00		400.00	
3054.000	Assegni figli e famiglia	300.00		300.00	
3055.000	Premi assicurazione malattia	300.00		300.00	
3637.170	Contributo alle famiglie in difficoltà	4'000.00		4'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	39'900.00		39'900.00	
	SALDO		39'900.00	39'900.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	73

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
613	Strade cantonali				
3	SPESE				
3611.020	Quota spese manutenzione strade cantone	16'000.00		15'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	16'000.00		15'000.00	
	SALDO		16'000.00	15'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	74

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
615	Strade comunali				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale	164'000.00		174'000.00	
3010.050	Stipendi operai ausiliari fuori organico	20'000.00		5'000.00	
3030.020	Personale servizio civile	8'000.00		6'000.00	
3049.000	Indennità picchetti	8'000.00		12'000.00	
3050.000	Contributi AVS-AI-IPG-AD-AF	16'000.00		16'000.00	
3052.000	Contributi LPP	16'500.00		16'500.00	
3053.000	Premi assicurazione infortuni e RC del personale	3'000.00		3'000.00	
3054.000	Assegni figli e famiglia	4'000.00		2'000.00	
3055.000	Premi assicurazione malattia	2'000.00		2'000.00	
3101.050	Materiale di consumo	6'000.00		6'000.00	
3101.070	Spese carburante	8'000.00		8'000.00	
3110.000	Acquisto mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	
3111.000	Acquisto macchinari, apparecchiature, attrezzi	8'000.00		5'000.00	
3112.000	Abbigliamento di servizio	5'000.00		5'000.00	
3120.010	Illuminazione pubblica	36'000.00		55'000.00	
3130.050	Spese telefoniche	2'000.00		2'000.00	
3132.020	Assistenza legale e consulenze diverse	3'000.00		3'000.00	
3132.060	Onorari consulenti tecnici	3'000.00		3'000.00	
3134.020	Assicurazione veicoli	4'600.00		1'600.00	
3137.030	Tasse di circolazione veicoli	2'000.00		1'000.00	
3141.000	Manutenzione strade, piazze e posteggi	100'000.00		100'000.00	
3141.030	Servizio manutenzione territorio in esternato	55'000.00		55'000.00	
3141.040	Servizio calla neve e spargimento sale	135'000.00		135'000.00	
3141.050	Manutenzione impianti IP	17'000.00		15'000.00	
3150.000	Manutenzione mobilio, macchine e attrezzature	12'000.00		12'000.00	
3160.000	Affitto locali	10'200.00		10'200.00	
3170.000	Rimborso spese trasferte	1'000.00		2'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	75

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
615	Strade comunali				
3	SPESE				
3199.010	Altre spese per beni e servizi	1'000.00		1'000.00	
3500.000	Versamenti fondo Contributi sostitutivi per posteggi	9'000.00		9'000.00	
4	RICAVI				
4200.000	Contributi sostitutivi posteggi		9'000.00	9'000.00	
4260.000	Rimborsi IPG e assicurazione malattia		4'550.00	4'550.00	
4310.000	Recupero prestazioni UTC e personale amministrativo investimenti in beni materiali		5'000.00	5'000.00	
4910.000	Accrediti interni: prestazioni operai		20'000.00	45'000.00	
4910.010	Accrediti interni: picchetti operai		0.00	8'000.00	
	TOTALE RICAVI		38'550.00	71'550.00	
	TOTALE SPESE	660'300.00		666'300.00	
	SALDO		621'750.00	594'750.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	76

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
622	Traffico regionale e d'agglomerato				
3	SPESE				
3631.030	Partecipazione finanziamento trasporti pubblici	84'000.00		84'000.00	
3631.100	Partecipazione alle spese della comunità tariffale	10'000.00		10'000.00	
3631.130	Commissione regionale trasporti Luganese (CRTL)	1'000.00		1'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	95'000.00		95'000.00	
	SALDO		95'000.00	95'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	77

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
629	Trasporti pubblici, n. m. a.				
3	SPESE				
3101.080	Acquisto carte giornaliere Flexi Card	28'000.00		28'000.00	
3637.020	Contributo abbonamento trasporti pubblici	17'000.00		17'000.00	
4	RICAVI				
4250.000	Rivendita carta giornaliera Flexi Card		26'000.00	26'000.00	
4500.500	Prelievi dal fondo FER		19'000.00	19'000.00	
	TOTALE RICAVI		45'000.00	45'000.00	
	TOTALE SPESE	45'000.00		45'000.00	
	SALDO		0.00	0.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	78

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
710	Approvvigionamento idrico				
3	SPESE				
3101.010	Acquisto contatori	3'000.00		3'000.00	
3111.010	Acquisto attrezzi	1'000.00		1'000.00	
3130.210	Tassa associazioni acquedotti	100.00		100.00	
3132.050	Analisi acqua	0.00		6'000.00	
3132.060	Onorari consulenti tecnici	3'000.00		6'000.00	
3132.080	Ispezioni sorgenti e serbatoi AP- in esternato	22'700.00		0.00	
3132.090	Analisi acqua- in esternato	13'500.00		0.00	
3137.000	Tasse di circolazione veicoli	0.00		400.00	
3143.060	Ampliamento rete idrica	10'000.00		10'000.00	
3143.080	Manutenzione opere idrauliche	16'500.00		35'000.00	
3144.010	Manut. sorgenti e serbatoi AP- in esternato	35'800.00		0.00	
3199.010	Altre spese per beni e servizi	1'000.00		1'000.00	
3612.103	Contributo Consorzio CAI-M	72'000.00		65'000.00	
3910.000	Addebiti interni: prestazioni operai	0.00		25'000.00	
3910.010	Addebiti interni: picchetti operai	0.00		8'000.00	
3930.000	Addebiti interni: spese amministrative	15'000.00		15'000.00	
3940.000	Addebiti interni: interessi passivi	24'000.00		12'000.00	
3950.000	Addebiti interni: ammortamenti amministrativi	139'900.00		115'000.00	
4	RICAVI				
4240.000	tassa d'uso acqua potabile		315'000.00	282'500.00	
4240.010	Tassa d'allacciamento		4'000.00	4'000.00	
4240.030	Tassa acqua cantiere		2'000.00	2'000.00	
4240.980	IVA fatturata (2.5%)		8'500.00	8'000.00	
4250.050	Vendita acqua Gravesano		6'000.00	6'000.00	
4511.100	Prelevamento dal fondo Approvvigionamento idrico		22'000.00	0.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	79

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
710	Approvvigionamento idrico				
	TOTALE RICAVI		357'500.00	302'500.00	
	TOTALE SPESE	357'500.00		302'500.00	
	SALDO		0.00	0.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	80

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
720	Eliminazione delle acque di scarico				
3	SPESE				
3132.020	Assistenza legale e consulenze diverse	2'000.00		2'000.00	
3137.010	Ristorno IVA all'AFC (2.8%) per tasse d'uso	6'000.00		6'000.00	
3143.020	Manutenzione canalizzazioni	16'000.00		15'000.00	
3612.105	Contributo Consorzio CDALED	64'000.00		51'000.00	
3612.107	Contributo Consorzio depurazione acque Magliasina	120'500.00		107'000.00	
3910.000	Addebiti interni: prestazioni operai	5'000.00		5'000.00	
3930.000	Addebiti interni: spese amministrative	3'000.00		3'000.00	
3940.000	Addebiti interni: interessi passivi	18'000.00		18'000.00	
3950.000	Addebiti interni: ammortamenti amministrativi	75'050.00		33'000.00	
4	RICAVI				
4240.040	Tassa d'allacciamento canalizzazioni		3'000.00	3'000.00	
4240.050	Tassa d'uso canalizzazioni		250'000.00	220'000.00	
4240.990	IVA fatturata (7.7%)		19'250.00	17'000.00	
	TOTALE RICAVI		272'250.00	240'000.00	
	TOTALE SPESE	309'550.00		240'000.00	
	SALDO		37'300.00	0.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	81

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
730	Gestione dei rifiuti				
3	SPESE				
3101.040	Acquisto sacchi rifiuti	17'500.00		17'500.00	
3101.090	Commissioni per rivendita sacchi rifiuti	3'500.00		3'500.00	
3130.060	Raccolta rifiuti urbani (RSU)	55'500.00		55'500.00	
3130.070	Rifiuti riciclabili	46'000.00		50'000.00	
3130.080	Rifiuti vegetali	56'000.00		58'000.00	
3130.090	Rifiuti ingombranti	15'000.00		15'000.00	
3137.010	Ristorno IVA all'AFC (2.8%) per tasse d'uso	6'000.00		6'000.00	
3151.010	Manutenzione contenitori rifiuti	1'000.00		1'000.00	
3199.010	Altre spese per beni e servizi	1'000.00		1'000.00	
3611.010	Rimborso all'ente smaltimento rifiuti	38'000.00		38'000.00	
3910.000	Addebiti interni: prestazioni operai	10'000.00		10'000.00	
3930.000	Addebiti interni: spese amministrative	5'000.00		5'000.00	
4	RICAVI				
4240.060	Tassa raccolta rifiuti		168'000.00	174'000.00	
4240.100	Vendita sacchi rifiuti		55'000.00	55'000.00	
4240.990	IVA fatturata (7.7%)		19'000.00	19'000.00	
4260.080	Rimborsi vari		6'500.00	6'500.00	
4930.010	Accrediti interni: sacchi rifiuti stabili comunali		1'000.00	1'000.00	
4930.020	Accrediti interni: sacchi rifiuti parchi comunali		3'000.00	3'000.00	
4930.030	Accrediti interni: vendita sacchi rifiuti agevolata		2'000.00	2'000.00	
	TOTALE RICAVI		254'500.00	260'500.00	
	TOTALE SPESE	254'500.00		260'500.00	
	SALDO		0.00	0.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	82

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua				
3	SPESE				
3612.102	Contributo Consorzio manutenzione Basso Vedeggio	8'500.00		8'500.00	
3612.104	Contributo Consorzio TREMA	20'000.00		20'000.00	
3612.130	Contributo TREMA Progetto forestale	15'000.00		0.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	43'500.00		28'500.00	
	SALDO		43'500.00	28'500.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	83

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
742	Opere di protezione, altre				
3	SPESE				
3143.040	Manutenzione vasche di contenimento	30'000.00		20'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	30'000.00		20'000.00	
	SALDO		30'000.00	20'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	84

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
750	Protezione delle specie e del paesaggio				
3	SPESE				
3636.030	Contributo associazioni e enti	1'000.00		1'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	1'000.00		1'000.00	
	SALDO		1'000.00	1'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	85

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
769	Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale e rispa				
3	SPESE				
3120.020	Energia ricarica Vel	3'500.00		200.00	
3500.500	Versamenti al fondo FER	88'500.00		95'000.00	
3637.030	Contributo biciclette e autoveicoli elettrici	0.00		20'000.00	
3637.035	Contributo biciclette elettriche	10'000.00		0.00	
3637.060	Contributo costruzione e risanamento edifici	20'000.00		20'000.00	
3637.070	Contributo impianti di riscaldamento	20'000.00		20'000.00	
3637.080	Contributo impianti fotovoltaici e solari	10'000.00		10'000.00	
3637.090	Contributo macchinari elettrici	5'000.00		5'000.00	
3637.110	Contributo per acquisto benzina alchilata	1'000.00		1'000.00	
4	RICAVI				
4500.500	Prelievi dal fondo FER		69'500.00	76'200.00	
4631.020	Contributi FER		88'500.00	95'000.00	
	TOTALE RICAVI		158'000.00	171'200.00	
	TOTALE SPESE	158'000.00		171'200.00	
	SALDO		0.00	0.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	86

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
771	Cimitero e sepoltura				
3	SPESE				
3130.150	Servizio affossatore	2'000.00		2'000.00	
3143.030	Manutenzione cimitero	15'000.00		15'000.00	
4	RICAVI				
4240.070	Tasse cimitero		6'000.00	6'000.00	
	TOTALE RICAVI		6'000.00	6'000.00	
	TOTALE SPESE	17'000.00		17'000.00	
	SALDO		11'000.00	11'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	87

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
790	Pianificazione del territorio				
3	SPESE				
3132.020	Assistenza legale e consulenze diverse	2'000.00		2'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	2'000.00		2'000.00	
	SALDO		2'000.00	2'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	88

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
840	Turismo				
3	SPESE				
3632.104	Contributo Ente Turistico Luganese	20'200.00		20'200.00	
3634.000	Contributo Monte Lema SA	6'000.00		5'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	26'200.00		25'200.00	
	SALDO		26'200.00	25'200.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	89

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
850	Industria, artigianato e commercio				
3	SPESE				
3130.180	Tasse ad associazioni e enti	0.00		2'000.00	
3130.230	Promozione e marketing della piazza economica	2'000.00		0.00	
3636.170	Ente regionale di sviluppo luganese ERS-L	4'900.00		4'900.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	6'900.00		6'900.00	
	SALDO		6'900.00	6'900.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	90

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
871	Electricità				
4	RICAVI				
4120.010	Tasse concessione uso speciale strade comunali		148'900.00	148'900.00	
4250.030	Proventi vendita energia elettrica SI		1'500.00	1'500.00	
	TOTALE RICAVI		150'400.00	150'400.00	
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	
	SALDO	150'400.00		-150'400.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	91

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
910	Imposte				
3	SPESE				
3181.010	Perdite e differenze di valutazione	30'000.00		30'000.00	
4	RICAVI				
4000.100	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF anni precedenti (sopravvenienze)		180'000.00	140'000.00	
4002.000	Imposte alla fonte PF		130'000.00	110'000.00	
4009.000	Altre imposte dirette sulle PF liquidazioni di capitale 2° o 3° pilastro, vincite		25'000.00	45'000.00	
	TOTALE RICAVI		335'000.00	295'000.00	
	TOTALE SPESE	30'000.00		30'000.00	
	SALDO	305'000.00		-265'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	92

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
930	Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri				
3	SPESE				
3622.800	Contributo al fondo di perequazione	8'000.00		8'000.00	
4	RICAVI				
4621.600	Contributo di localizzazione geografica		362'000.00	362'000.00	
4622.700	Contributo di livellamento		690'000.00	720'000.00	
	TOTALE RICAVI		1'052'000.00	1'082'000.00	
	TOTALE SPESE	8'000.00		8'000.00	
	SALDO	1'044'000.00		-1'074'000.00	



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023**

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	93

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
950	Partecipazioni ad entrate del Cantone				
3	SPESE				
3601.300	Quota parte Cantone - patenti caccia e pesca	14'000.00		14'000.00	
4	RICAVI				
4210.050	Patenti caccia e pesca		15'000.00	15'000.00	
4601.020	Imposte immobiliari persone giuridiche		1'000.00	1'000.00	
	TOTALE RICAVI		16'000.00	16'000.00	
	TOTALE SPESE	14'000.00		14'000.00	
	SALDO	2'000.00		-2'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	94

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
961	Interessi				
3	SPESE				
3401.000	Interessi su debiti a breve termine	500.00		500.00	
3401.100	Interessi su debiti consolidati	42'000.00		30'000.00	
3409.000	Interessi legati	50.00		50.00	
3499.000	Interessi negativi su conti correnti	500.00		500.00	
3499.100	Interessi remuneratori su imposte	1'500.00		1'500.00	
4	RICAVI				
4401.000	Interessi di mora e diffide		10'000.00	10'000.00	
4402.020	Interessi contributi di miglioria		25'000.00	25'000.00	
4940.000	Accrediti interni: interessi passivi		42'000.00	30'000.00	
	TOTALE RICAVI		77'000.00	65'000.00	
	TOTALE SPESE	44'550.00		32'550.00	
	SALDO	32'450.00		-32'450.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	95

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
963	Immobili dei beni patrimoniali				
4	RICAVI				
4430.000	Locazione stabili patrimoniali		13'200.00	13'200.00	
	TOTALE RICAVI		13'200.00	13'200.00	
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	
	SALDO	13'200.00		-13'200.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	96

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
970	Ridistribuzioni di tasse legate al CO2				
4	RICAVI				
4699.000	Ridistribuzione tassa sul CO2		500.00	500.00	
	TOTALE RICAVI		500.00	500.00	
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	
	SALDO	500.00		-500.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	97

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
990	Voci non ripartite				
3	SPESE				
3300.000	Ammort. pian. di terreni	2'500.00		0.00	
3300.100	Ammort. pian. di strade e vie di com.	42'200.00		59'865.00	
3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	149'050.00		125'043.00	
3300.400	Ammort. pian. di immobili dei BA	82'900.00		87'810.00	
3300.600	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	13'600.00		6'750.00	
3300.900	Ammort. pian. di altri investimenti materiali	7'700.00		0.00	
3320.000	Ammort. pian. su Software	1'700.00		0.00	
3320.900	Ammort. pian. su altri investimenti immateriali	12'900.00		7'750.00	
3631.110	Partecipazione finanziaria ai compiti del Cantone	85'000.00		89'000.00	
3660.100	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti al Cantone	3'700.00		9'000.00	
3660.200	Ammortamenti pianificati su contributi per invest. a Comuni, Consorzi o altri enti locali	46'300.00		21'782.00	
4	RICAVI				
4950.000	Accrediti interni: ammortamenti amministrativi		214'950.00	148'000.00	
	TOTALE RICAVI		214'950.00	148'000.00	
	TOTALE SPESE	447'550.00		407'000.00	
	SALDO		232'600.00	259'000.00	



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023**

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	98

Riepilogo conto economico - Dicastero	Amministrazione generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	TOTALE
Spese per il personale	635'100.00	21'600.00	347'950.00	0.00	0.00	35'900.00	241'500.00	0.00	0.00	0.00	1'282'050.00
Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	248'650.00	46'000.00	166'100.00	22'000.00	2'500.00	0.00	437'800.00	384'600.00	2'000.00	30'000.00	1'339'650.00
Ammortamenti beni amministrativi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	312'550.00	312'550.00
Spese finanziarie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44'550.00	44'550.00
Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9'000.00	88'500.00	0.00	0.00	97'500.00
Spese di trasferimento	7'050.00	209'000.00	698'000.00	139'500.00	737'500.00	487'500.00	128'000.00	405'000.00	31'100.00	157'000.00	2'999'650.00
Addebiti interni	1'000.00	0.00	0.00	8'000.00	0.00	2'000.00	0.00	294'950.00	0.00	0.00	305'950.00
SPESE	891'800.00	276'600.00	1'212'050.00	169'500.00	740'000.00	525'400.00	816'300.00	1'173'050.00	33'100.00	544'100.00	6'381'900.00
Ricavi fiscali	0.00	17'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	335'000.00	352'000.00
Regalie e concessioni	0.00	3'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	148'900.00	0.00	151'900.00
Tasse e retribuzioni	39'500.00	18'100.00	16'000.00	500.00	0.00	0.00	39'550.00	862'250.00	1'500.00	15'000.00	992'400.00
Ricavi diversi	1'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'500.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00	8'000.00
Ricavi finanziari	7'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48'200.00	55'200.00
Prelevi da fondi e finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19'000.00	91'500.00	0.00	0.00	110'500.00
Ricavi da trasferimento	0.00	2'300.00	321'600.00	400.00	0.00	10'000.00	0.00	88'500.00	0.00	1'053'500.00	1'476'300.00
Accrediti interni	23'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20'000.00	6'000.00	0.00	256'950.00	305'950.00
RICAVI	71'000.00	40'400.00	337'600.00	900.00	0.00	11'500.00	83'550.00	1'048'250.00	150'400.00	1'708'650.00	3'452'250.00
MAGGIOR SPESA	820'800.00	236'200.00	874'450.00	168'600.00	740'000.00	513'900.00	732'750.00	124'800.00	-117'300.00	-1'164'550.00	2'929'650.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	99

D I C A S T E R O	RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO				PREVENTIVO 2022	
	PREVENTIVO 2023				USCITE	ENTRATE
	USCITE		ENTRATE			
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	240'000.00	8.12 %	0.00	0.00 %	270'000.00	0.00
3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	69'000.00	2.33 %	0.00	0.00 %	10'000.00	0.00
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI	820'000.00	27.74 %	0.00	0.00 %	874'000.00	0.00
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRIT	1'827'500.00	61.81 %	892'500.00	100.00 %	2'198'000.00	2'880'000.00
TOTALI	2'956'500.00	100.00 %	892'500.00	100.00 %	3'352'000.00	2'880'000.00
SALDO			2'064'000.00			472'000.00
TOTALI A PAREGGIO	2'956'500.00		2'956'500.00		3'352'000.00	3'352'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	100

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
USCITE %

ENTRATE %

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE				
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)	240'000.00	8.12	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	240'000.00		0.00	
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA				
341	Sport	69'000.00	2.33	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	69'000.00		0.00	
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI				
615	Strade comunali	770'000.00	26.04	0.00	0.00
622	Traffico regionale e d'agglomerato	50'000.00	1.69	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	820'000.00		0.00	
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO				
710	Approvvigionamento idrico	700'000.00	23.68	207'500.00	23.25
720	Eliminazione delle acque di scarico	568'500.00	19.23	535'000.00	59.94
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua	479'000.00	16.20	150'000.00	16.81
742	Opere di protezione, altre	80'000.00	2.71	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'827'500.00		892'500.00	

TOTALI	2'956'500.00	100.00 %	892'500.00	100.00 %
SALDO			2'064'000.00	
TOTALI A PAREGGIO	2'956'500.00		2'956'500.00	



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023**

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	101

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022
5	100.00	USCITE PER INVESTIMENTI	2'956'500.00	3'352'000.00
50	87.37	Investimenti materiali	2'583'000.00	2'954'000.00
501	26.04	Strade, piazze, vie di comunicazione	770'000.00	834'000.00
5010	26.04	Strade, piazze, vie di comunicazione	770'000.00	834'000.00
502	16.20	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	479'000.00	0.00
5020	16.20	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	479'000.00	0.00
503	26.55	Altre opere del genio civile	785'000.00	2'000'000.00
5031	10.15	Approvvigionamento idrico	300'000.00	615'000.00
5032	16.40	Opere depurazione acque	485'000.00	1'385'000.00
504	10.15	Immobili	300'000.00	0.00
5041	10.15	Approvvigionamento idrico - Serbatoi (solo parte edile)	300'000.00	0.00
505	2.71	Boschi	80'000.00	110'000.00
5050	2.71	Boschi	80'000.00	110'000.00
506	5.72	Beni mobili	169'000.00	10'000.00
5061	3.38	Approvvigionamento idrico	100'000.00	0.00
5065	2.33	Scuole, sport, cultura e tempo libero	69'000.00	10'000.00
52	8.12	Investimenti immateriali	240'000.00	280'000.00
520	0.00	Software	0.00	40'000.00
5200	0.00	Software	0.00	40'000.00



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023**

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	102

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022
529	8.12	Altri investimenti in beni immateriali	240'000.00	240'000.00
5290	8.12	Altri investimenti in beni immateriali	240'000.00	240'000.00
56	4.52	Contributi per investimenti di terzi	133'500.00	118'000.00
561	1.69	Cantone	50'000.00	40'000.00
5610	1.69	Cantone	50'000.00	40'000.00
562	2.82	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	83'500.00	78'000.00
5620	2.82	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	83'500.00	78'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	103

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022
6	100.00	ENTRATE PER INVESTIMENTI	892'500.00	2'880'000.00
61	23.25	Rimborso di investimenti per conto terzi	207'500.00	0.00
613	23.25	Altre opere del genio civile	207'500.00	0.00
6130	23.25	Altre opere del genio civile	207'500.00	0.00
63	76.75	Contributi per investimenti propri	685'000.00	2'880'000.00
631	59.94	Cantone	535'000.00	0.00
6310	59.94	Cantone	535'000.00	0.00
637	16.81	Economie private	150'000.00	2'880'000.00
6370	16.81	Contributi di miglioria	150'000.00	0.00
6372	0.00	Contributi di costruzione per opere di depurazione acque	0.00	2'880'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	104

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
022	Servizi generali, altro					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5200.010	Gestionale UTC - RM 2355/2021	15-03-2021	6'138.90	0.00		30'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			0.00		30'000.00
	SALDO				0.00	30'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	105

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5290.000	Ristrutturazione stabili comunali			240'000.00		240'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			240'000.00		240'000.00
	SALDO				240'000.00	240'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	106

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
341	Sport					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5065.000	Allestimento percorso Vita Vezio - MM 224/2020	22-07-2020	69'000.00	69'000.00		10'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			69'000.00		10'000.00
	SALDO				69'000.00	10'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	107

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
615	Strade comunali					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5010.000	Credito quadro 2019-2022 strade - MM 207/2018	22-01-2019	1'141'800.00	220'000.00		250'000.00
5010.020	A Moderazione traffico, marciapiede e posa pensiline - MM 217/2019	30-09-2019	415'000.00	150'000.00		415'000.00
5010.040	Pavimentazione strada Breno - MM 230/2020	22-07-2020	169'000.00	0.00		169'000.00
5010.080	Piano segnaletica stradale			100'000.00		0.00
5010.090	Credito quadro 2023-2026 strade			300'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			770'000.00		834'000.00
	SALDO				770'000.00	834'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	108

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
622	Traffico regionale e d'agglomerato					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5610.000	Partecipazione alle spese di finanziamento PTL/PAL - MM 142/2014	16-12-2014	885'600.00	50'000.00		40'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			50'000.00		40'000.00
	SALDO				50'000.00	40'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	109

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
710	Approvvigionamento idrico					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5031.010	Credito quadro 2019-2022 acqua potabile - MM 207/2018	22-01-2019	217'000.00	50'000.00		135'000.00
5031.020	Condotta AP Fescoggia - MM 229/2020	22-07-2020	194'000.00	0.00		150'000.00
5031.030	Sostituzione condotta AP Breno - MM 230/2020	22-07-2020	366'000.00	50'000.00		330'000.00
5031.053	Condotte AP nuovo serbatoio Roccolo - MM 253/2021 MM 253/2021	25-10-2021	1'211'000.00	200'000.00		0.00
5041.010	Serbatoio AP Roccolo (parte edile) - MM 253/2021 MM 253/2021	25-10-2021	945'000.00	300'000.00		0.00
5061.020	Impianto telegestione serbatoio AP Casgnedo Arosio - MM 254/2021 MM 254/2021	13-12-2021	105'000.00	100'000.00		0.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6130.000	Rifusione costi condotta CAI-M (tratta Sala Teatro - Scuola Infanzia Arosio)				207'500.00	0.00
	TOTALE ENTRATE				207'500.00	0.00
	TOTALE USCITE			700'000.00		615'000.00
	SALDO				492'500.00	615'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	110

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
720	Eliminazione delle acque di scarico					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5032.010	Credito quadro 2019-2022 canalizzazioni - MM 207/2018	22-01-2019	111'200.00	35'000.00		35'000.00
5032.020	Opere canalizzazione Fescoggia - MM 229/2020	22-07-2020	760'000.00	0.00		750'000.00
5032.030	Opere canalizzazioni Breno - MM 230/2020	22-07-2020	935'000.00	50'000.00		600'000.00
5032.070	Opere canalizzazione nucleo Breno			100'000.00		0.00
5032.080	Opere canalizzazione nucleo Vezio			100'000.00		0.00
5032.090	Opere canalizzazione Mugena strada cantonale			200'000.00		0.00
5200.000	Software Gecoti per emissione LALIA - MM 228/2020	22-07-2020	5'000.00	0.00		10'000.00
5620.000	Contributo CDALED - Messaggio consortile			30'000.00		31'000.00
5620.010	Contributo Consorzio Magliasina - Messaggio consortile			53'500.00		47'000.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6310.090	Sussidio canalizzazione Breno Lotto 2, 5 e 6				335'000.00	0.00
6310.100	Sussidio canalizzazione Fescoggia				200'000.00	0.00
6372.000	Contributi costruzione LALIA				0.00	2'880'000.00
	TOTALE ENTRATE				535'000.00	2'880'000.00
	TOTALE USCITE			568'500.00		1'473'000.00
	SALDO				33'500.00	-1'407'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	111

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5020.010	Vasche di contenimento Arosio e Vezio - MM 252/2022 MM 252/2022	11-04-2022	496'000.00	400'000.00		0.00
5020.020	Vasche di contenimento Mugena - MM 263/2022	11-04-2022	79'000.00	79'000.00		0.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6370.000	Contributi miglioria camere di accumulo Arosio-Vezio				150'000.00	0.00
	TOTALE ENTRATE				150'000.00	0.00
	TOTALE USCITE			479'000.00		0.00
	SALDO				329'000.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	112

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
742	Opere di protezione, altre					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5050.000	credito quadro per l'esbosco e sicurezza stradale - MM 240/2020	21-12-2020	250'000.00	80'000.00		110'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			80'000.00		110'000.00
	SALDO				80'000.00	110'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

ALTO MALCANTONE	
Data	28-10-2022
Pagina	113

Riepilogo Investimenti - Dicastero	Amministrazione generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	TOTALE
Investimenti materiali	0.00	0.00	0.00	69'000.00	0.00	0.00	770'000.00	1'744'000.00	0.00	0.00	2'583'000.00
Investimenti immateriali	240'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	240'000.00
Contributi per investimenti di terzi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00	83'500.00	0.00	0.00	133'500.00
USCITE PER INVESTIMENTI	240'000.00	0.00	0.00	69'000.00	0.00	0.00	820'000.00	1'827'500.00	0.00	0.00	2'956'500.00
Rimborso di investimenti per conto terzi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	207'500.00	0.00	0.00	207'500.00
Contributi per investimenti propri	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	685'000.00	0.00	0.00	685'000.00
ENTRATE PER INVESTIMENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	892'500.00	0.00	0.00	892'500.00
MAGGIOR USCITA	240'000.00	0.00	0.00	69'000.00	0.00	0.00	820'000.00	935'000.00	0.00	0.00	2'064'000.00