COMUNE DI NOVAGGIO

CONSUNTIVO COMUNE 2022

Novaggio, 4 aprile 2023

Messaggio municipale No. 2- 2023

Che accompagna i conti consuntivi comunali per l'anno 2022

Ris. Mun.	102
Data	03.04.2023
Per esame della commissione della gestione	

Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri Comunali,

vi presentiamo per esame e approvazione i conti consuntivi comunali per l'anno 2022.

Il dato di maggior rilievo è sicuramente **l'avanzo d'esercizio di Fr. 123'547.75** consolidando il **capitale proprio a Fr. 2'968'928.48**. L'analisi delle tabelle consuntive riportate di seguito evidenzia un miglioramento stabile delle finanze comunali, in linea con i risultati degli anni precedenti. Come negli anni passati vi sono imposte in sopravvenienza. Per quanto concerne la valutazione del gettito comunale 2022 in considerazione dei dati fiscali disponibili (accertamento definitivo del gettito 2019, provvisorio 2020, imposte emesse / da emettere relativa al 2022) lo stesso risulta essere in linea con i precedenti anni.

I fattori che hanno portato a questo risultato d'esercizio verranno illustrati nel corso delle prossime pagine, dove verranno passati in rassegna i conti dei dicasteri qualora siano stati soggetti a differenze sostanziali, nella gestione corrente, rispetto a quanto preventivato. Possiamo anticipare che l'aumento del contributo di livellamento percepito tramite la legge perequazione finanziaria è il dato più rilevante rispetto all'utile finale per l'anno 2022.

Nel tramite degli indicatori finanziari che potete trovare allegati al presente

Vi sono a Consuntivo alcune voci che non erano state preventivate. Con il preventivo 2024 potremo consolidare i dati e avere il confronto con il presente Consuntivo.

Ricapitolazione del conto di gestione corrente

DICASTERO	CONSUNTIVO 2022 SPESE CORRENTI		RICAVI CORRENTI		PREVENTIVO 2022 SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	473'576.76	9.85 %	55'247.60	1.12%	468'000.00	44'800.00
1 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	140'790.30	2.93 %	20'038.45	0.41%	154'800.00	33'500.00
2 FORMAZIONE	2'022'337.63	42.08 %	1'571'914.27	31.89%	1'998'310.00	1'561'968.43
3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	49'715.22	1.03 %	0.00	0.00%	42'500.00	1'000.00
4 SANITÀ	457'983.95	9.53 %	0.00	0.00%	404'500.00	0.00
5 SICUREZZA SOCIALE	271'409.96	5.65 %	1'806.00	0.04%	245'000.00	1'800.00
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI	423'084.38	8.80 %	99'062.04	2.01%	382'100.00	75'000.00
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRIT	625'522.21	13.02 %	583'243.11	11.83%	614'940.00	538'740.00
8 ECONOMIA PUBBLICA	19'165.42	0.40 %	0.00	0.00%	33'000.00	14'000.00
9 FINANZE E IMPOSTE	322'203.17	6.70 %	2'598'025.28	52.71%	370'290.00	856'678.00
TOTALI	**4'805'789.00**	**100.00 %**	**4'929'336.75**	**100.00%**	**4'713'440.00**	**3'127'486.43**
FABBISOGNO D'IMPOSTA						**1'585'953.57**
AVANZO D'ESERCIZIO	**123'547.75**	**2.51 %**				

Osservazioni sui singoli dicasteri

Di seguito vengono commentati i singoli dicasteri riportando in apertura il riassunto delle entrate e delle uscite, saranno riassunte eventuali particolarità e descritti i conti nei quali vi sono divari importanti tra preventivo e consuntivo.

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	SPESE	RICAVI
011	Legislativo	3'550.80	0.00
012	Esecutivo	40'254.15	0.00
022	Amministrazione generale	429'771.81	55'247.60
	TOTALE PER DICASTERO	**473'576.76**	**55'247.60**

<u>011.3100.003 Materiale di votazione</u>
Il sorpasso lieve è dato dall'aiuto, come ogni anno, della fondazione OTAF per imbustare il materiale di voto.

<u>022.3020.001 Contributi AVS-AI-IPG-AD</u>
Con l'introduzione di MCA2 è obbligatorio separare i costi AVS, AI, IPG e AD dai costi dei contributi cassa assegni ai figli. Questa tematica vale per tutti i dicasteri dove vi sono uscite inerenti agli stipendi.

<u>022.3132.001</u>
All'interno è inserito il costo del piano finanziario 2021-2025, quest'ultimo non era stato preventivato.

<u>022.3158.001 Contratti di manutenzione software</u>
Al suo interno è presente il costo di manutenzione del sistema informatico utilizzato dalla Cancelleria comprese le implementazioni eseguite nel 2021. Questa voce è stata maggiorata con il preventivo 2023.

022.4910.001 Quota parte per comune sede

Per un'analisi più trasparente a partire dai consuntivi 2019 sono stati creati i conti 390/490 (introduzione che diventa obbligatoria con l'introduzione della MCA2) inerenti ad accrediti interni tra i vari dicasteri. In questo caso si tratta del conto in merito alle spese che il Comune di Novaggio accredita ai dicasteri educazione e direzione per la gestione amministrativa quale Comune sede.

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	SPESE	RICAVI
111	Polizia	50'305.65	3'808.00
140	Diritto generale	40'379.50	16'230.45
150	Pompieri	22'831.50	0.00
161	Difesa militare	2'329.60	0.00
162	Protezione civile	24'944.05	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**140'790.30**	**20'038.45**

111.3612.104 Quota Comune Caslano per Polizia

Non vi sono superamenti rispetto al preventivo. Si sottolinea che da settembre 2021 non è più impiegato l'ausiliario di Polizia e tale servizio è stato ripreso in parte dalla Polizia Malcantone Ovest garantendo una discreta sorveglianza sul traffico fermo.

140.3103.003 Piano catastali

Il superamento del preventivo è riconducibile, in parte, al sistema informatico per la gestione del geosistema.

150.3612.106

All'interno del conto è presente un contributo straordinario di 5'000. – CHF per la realizzazione della nuova caserma.

162.3120.026/3134.003/3144.005

Per una maggiore trasparenza dei conti sono stati suddivisi i costi derivanti dalla parte della protezione civile di proprietà del Comune di Novaggio con i costi derivanti dall'istituto scolastico.

2	FORMAZIONE	SPESE	RICAVI
211	Scuola dell'infanzia	536'558.85	390'010.62
212	Scuola elementare	1'177'653.19	918'875.76
213	Scuola media	2'375.00	0.00
225	Direzione scolastica	231'710.07	199'597.94
235	Mensa/Refezione	74'040.52	63'429.95
	TOTALE PER DICASTERO	**2'022'337.63**	**1'571'914.27**

La Scuola dell'infanzia sono i costi ripartiti tra i comuni di Astano, Bedigliora, Curio, Miglieglia e Novaggio, sulla base della convenzione "*Istituto scolastico Medio Malcantone*" (in seguito ISMM).

La Scuola elementare dopo l'unificazione ripartisce i costi sui 5 Comuni seguendo lo stesso principio della SI.

La Direzione scolastica nel 2022 risulta essere perfettamente allineata sia col preventivo che con il consuntivo dell'anno precedente. Anche in questo caso i costi sono ripartiti sui 7 comuni convenzionati.

Tutti i presenti conti sono già stati controllati e avallati dalla commissione ISMM in data 14.03.2023.

200 Scuola dell'infanzia

Spese correnti

L'andamento delle spese non si discosta da quello dell'anno precedente. Si commentano i seguenti conti, caratterizzati da un lieve differenza:

211.3020.002 Stipendi docenti
Il costo elevato riguardo gli stipendi dei docenti riguarda l'assunzione di2 nuove figure di supporto.

Ricavi correnti
I ricavi sono caratterizzati dalla partecipazione dei singoli Comuni convenzionati. I consuntivi sono stati illustrati alla commissione ISMM nel corso dell'incontro di marzo 2022 e sono stati approvati. Di seguito viene inserito il conguaglio con i vari contributi dei Comuni convenzionati.

CONVENZIONE ISTITUTO MEDIO MALCANTONE SI

ANNO 2022
da consuntivo 2022

CALCOLO CONGUAGLIO

			01.01.2022	30.09.2022	Media
Totale allievi	**62.00**	media frequenza allievi dal 01.01.2022 al 30.09.2022	18	15	16.50
Curio	**16.50**		19	21	20.00
Novaggio	**20.00**		7	4	5.50
Miglieglia	**5.50**		13	17	15.00
Bedigliora	**15.00**		4	6	5.00
Astano	**5.00**		61	63	62.00

Ripartizione costi dicastero 211 dal consuntivo Comune di Novaggio 2022 **468'333.20**

	conguaglio costi
Riparto	**468'333.20**
Curio	124'637.06
Novaggio	151'075.23
Migliegila	41'545.69
Bedigliora	113'306.42
Astano	37'768.81

Ripartizione costi affiti sedi SI

Curio	11'339.60
Bedigliora	15'108.75
totale	**26'448.35**
50% uguale 50% allievi	13'224.18

Riparto	**13'224.18**	**13'224.18**	**totali**
Curio	2'644.84	3'519.34	6'164.17
Novaggio	2'644.84	4'265.86	6'910.70
Miglieglia	2'644.84	1'173.11	3'817.95
Bedigliora	2'644.84	3'199.40	5'844.23
Astano	2'644.84	1'066.47	3'711.30

TOTALI COSTI COMUNI	Totale	Acconto 2022 richiesti	CONGUAGLIO 2022
Curio	130'801.23	126'000.00	**4'801.23**
Novaggio	157'985.92	0.00	**157'985.92**
Miglieglia	45'363.63	50'000.00	**-4'636.37**
Bedigliora	119'150.65	91'000.00	**28'150.65**
Astano	41'480.11	29'000.00	**12'480.11**

210 Scuola elementare

Spese correnti:

<u>3130.001 Spese telefoniche</u>
Nel 2022 è stato implementato il sistema internet e wi-fi della scuola, questo utilizzo è in parte utile anche per le lavagne interattive acquistate nel 2021.

<u>3130.019 Credito d'istituto</u>
Nel 2022, dopo la pandemia, si è potuto svolgere il circo Lollipop. Quest'ultimo era previsto nel 2021, però per cause legate al COVID è stato rimandato.

I ricavi sono caratterizzati dalla partecipazione dei singoli comuni convenzionati. I consuntivi sono stati illustrati alla commissione ISMM nel corso dell'incontro di marzo e sono stati unanimemente approvati.

CONVENZIONE ISTITUTO MEDIO MALCANTONE SE

ANNO 2022
da consuntivo 2022

CALCOLO CONGUAGLIO

Totale allievi	**109.00**	**01.01.2022**	**30.09.2022**	
Curio	**26.00**	24	28	26.00
Novaggio	**34.50**	33	36	34.50
Migliegia	**16.00**	16	16	16.00
Bedigliora	**22.00**	21	23	22.00
Astano	**10.50**	11	10	10.50

Ripartizione costi dicastero 212 dal consuntivo Comune di Novaggio 2022 **1'047'985.66**

	conguaglio costi
Riparto	**1'047'985.66**
Curio	249'978.23
Novaggio	331'701.88
Migliegila	153'832.76
Bedigliora	211'520.04
Astano	100'952.75

Ripartizione costi affito parte vecchia SE Novaggio 2022

Novaggio	67'655.48
totale	67'655.48
50% uguale 50% allievi	33'827.74

Riparto	**33'827.74**	**33'827.74**	**totali**
Curio	6'765.55	8'069.00	14'834.55
Novaggio	6'765.55	10'706.94	17'472.49
Migliegila	6'765.55	4'965.54	11'731.09
Bedigliora	6'765.55	6'827.62	13'593.16
Astano	6'765.55	3'258.64	10'024.18

TOTALI COSTI COMUNI	Totale	acconto 22 SE richiesti	CONGUAGLIO 2022
Curio	264'812.78	246'000.00	**18'812.78**
Novaggio	349'174.38	0.00	**349'174.38**
Migliegila	165'563.84	160'000.00	**5'563.84**
Bedigliora	225'113.21	217'000.00	**8'113.21**
Astano	110'976.93	102'000.00	**8'976.93**

225 Direzione scolastica

I consuntivi sono in linea con quanto preventivato. Con l'aggregazione del Comune Tresa la chiave di riparto per il 2022 dovrà essere in parte rivista, i Municipi convenzionati ne stanno discutendo.

Di seguito viene riportato il calcolo della ripartizione delle spese con i Comuni convenzionati.

	231'613.12			
	115'806.56	115'806.56	totali	
Astano	16'543.79	4'370.06	20'913.85	Rimborso Comune di Astano per direzione unificata
Bedigliora	16'543.79	10'925.15	27'468.94	Rimborso Comune di Bedigliora per direzione unificata
Curio	16'543.79	11'744.53	28'288.33	Rimborso Comune di Curio per direzione unificata
Migleglia	16'543.79	5'462.57	22'006.37	Rimborso Comune di Miglieglia per direzione unificata
Pura	16'543.79	24'308.45	40'852.25	Rimborso Comune di Pura per direzione unificata
Novaggio	16'543.79	15'568.33	32'112.13	Rimborso Comune di Novaggio per direzione unificata
Tresa	16'543.79	43'427.46	59'971.25	Rimborso Comune di Tresa per direzione unificata

importo per allievo 273.128679

No. Allievi al 10.10.2020 SE e SI per ogni cc 30.09.2022

	SI	SE	Tot
Astano	6	10	16
Bedigliora	17	23	40
Curio	15	28	43
Migleglia	4	16	20
Pura	35	54	89
Novaggio	21	36	57
Tresa	52	107	159
tot. Allievi			424

235 Mensa

I costi fissi della mensa di Novaggio sono stati ripartiti come da convenzione, a Novaggio la mensa è gestita da un'associazione esterna (Famiglie diurne) e i pasti sono presi dalla mensa Cantonale delle scuole medie di Bedigliora.

Nel presente dicastero è inserita anche la quota-parte del Comune di Novaggio per la gestione della mensa (obbligatoria) della scuola d'infanzia di Bedigliora.

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	SPESE	RICAVI
329	Cultura	2'500.00	0.00
341	Sport e strutture sportive	28'177.17	0.00
342	Parchi pubblici e tempo libero	14'963.05	0.00
350	Chiese e affari religiosi	4'075.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**49'715.22**	**0.00**

342.3143.001 Manutenzione parchi e sentieri

Si tratta della sistemazione della siepe del posteggio Gisòra (P60).

342.3143.008 Manutenzione sentieri

Dopo un anno di siccità e le intense precipitazioni, alcuni terreni hanno ceduto. Si è dovuto intervenire per il ripristino e la messa in sicurezza.

4	SANITÀ	SPESE	RICAVI
412	Case anziani	318'322.46	0.00
421	Cure ambulatoriali	118'343.94	0.00
422	Servizi di salvataggio	16'061.85	0.00
433	Servizio medico scolastico	5'255.70	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**457'983.95**	**0.00**

412.3632.102 Contributi case anziani
Sono i costi sostenuti per le case anziani. Questo costo viene calcolato tramite il gettito cantonale e rifatturato a tutti i Comuni.

5	SICUREZZA SOCIALE	SPESE	RICAVI
512	Riduzione dei premi	185'672.10	0.00
531	Agenzia AVS Comunale	0.00	1'806.00
579	Assistenza	85'737.86	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**271'409.96**	**1'806.00**

579 Assistenza

579.3631.003 Contributo Assistenza
Il Comune di Novaggio osserva un aumento importante dei costi legati all'assistenza. Ciò non è dovuto unicamente all'aumento dei richiedenti di prestazioni assistenziali bensì all'aumento dei richiedenti di tutti i tipi di prestazioni che sottostanno al cappello generale delle prestazioni LAPS: assegni integrativi, assegni prima infanzia e prestazioni assistenziali. Si precisa che il numero di domiciliati a carico dell'assistenza sociale nel 2022 è costante rispetto agli anni precedenti.

6	TRASPORTI COMUNICAZIONE	SPESE	RICAVI
615	Strade comunali	352'452.38	99'062.04
622	Traffico regionale e d'agglomerato	70'632.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**423'086.38**	**99'062.04**

615.3120.027 Illuminazione pubblica
Con l'introduzione del MCA2 è stato dimenticato di inserire a preventivo il conto menzionato riferito all'illuminazione pubblica.

615.3141.004 Manutenzione strade comunali
In questo conto sono imputati diversi lavori di rappezzi dati dovuti a rotture di tubazioni oppure di usura di quest'ultime.

615.3151.001 Manutenzione veicoli e attrezzature comunali

Nel 2022 è stato riparato il veicolo utilizzato dalla squadra esterna. Sono state eseguite solo le riparazioni necessarie per il collaudo della Sezione della Circolazione.

7	PROTEZIONE AMBIENTE	SPESE	RICAVI
710	Approvvigionamento idrico	211'931.02	211'931.02
720	Eliminazione acque di scarico	133'148.97	133'148.97
730	Gestione dei rifiuti	151'477.12	151'477.12
761	Protezione dell'aria e del clima	14'209.25	14'600.00
769	Energia lotta contro l'inquinamento	71'126.00	71'126.00
771	Cimitero e sepoltura	4'390.80	1'500.00
790	Pianificazione del territorio	39'779.05	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**625'522.21**	**583'243.11**

710 Approvvigionamento idrico

710.3143.009 Manutenzione condotte – impianti + assicurazione
Sono inserite diverse riparazioni, dove alcune sono state coperte dall'assicurazione, altre invece non erano coperte per colpa dell'usura delle condotte.

730 Raccolta ed eliminazione rifiuti
Nel 2019 è entrato in vigore il nuovo regolamento rifiuti, il dicastero chiude con un disavanzo importante. Per il 2022 i costi dovranno obbligatoriamente autofinanziarsi nel tramite della tassa base e della vendita dei sacchi. Se dovessero esserci ulteriori disavanzi il Municipio dovrà rivedere l'ordinanza municipale con il rialzo delle tariffe o in alternativa una diminuzione del servizio di raccolta.
Per quanto concerne i costi di smaltimento dei rifiuti soldi urbani (RSU) sono finanziati dalla vendita sul sacco come previsto dalle direttive cantonali.

8	ECONOMIA PUBBLICA	SPESE	RICAVI
830	Caccia e pesca	0.00	0.00
840	Turismo, industria e commercio	19'165.42	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**19'165.42**	**0.00**

9	FINANZE E IMPOSTE	SPESE	RICAVI
900	Imposte	0.00	1'889'206.18
930	Perequazione finanziaria	1'314.00	523'579.00
950	Partecipazione ad entrate Cantone	48'873.00	512.30
961	Interessi	20'042.47	5'067.57
963	Immobili dei beni patrimoniale	2'459.70	21'500.00
990	Voci non ripartite	249'514.00	158'160.23
	TOTALE PER DICASTERO	**322'203.17**	**2'598'025.28**

910.4010.100 Imposte sul reddito e sopravvenienze

Sono stati messi in sopravvenienza gli importi d'imposta riguardanti gli incassi relativi ai periodi precedenti il 31.12.2022.

930.3622.701 Contributo fondo perequazione e 930.4612.112 Contributo di livellamento

Nel 2022 il Comune di Novaggio è stato chiamato a versare un importo di Fr. 1'314.00 quale contributo al Fondo cantonale di perequazione, mentre il contributo incassato dal Fondo cantonale di livellamento è stato di Fr. 721'016.00

È stata inserita la valutazione di ripresa del contributo di livellamento 2022 per Fr 237'318.00. Di seguito viene riportato il calcolo integrale.

Conteggio della ripresa sul CL 2022 del comune di Novaggio

					franchi
A		avanzo di gestione corrente 2022 (secondo consuntivo)			374'159
B	+	ripresa sul CL 2021, contabilizzate nei conti 2022 (rettifica valut.; resto accantonato nel 2021)			-53'174
C	+	~~ammortamenti amministrativi contabilizzati~~			
D		~~sostanza ammortizzabile (SA) al 1.1.2021~~			
E	-	~~ammort. riconosciuti = 9% della SA 1.1.2021 (art. 14 cpv. 1 let. b RLPI)~~	~~9%~~	~~-~~	~~-~~
F		capitale proprio al 1.1.2022 (eccedenza di bilancio, gruppo 299)	2'221'518		
G	-	ripresa sul CL 2021, da dedurre dal CP al 1.1.2022, se non già accant. nel 2021)	*53'174*		
H	=	capitale proprio 1.1.2022 al netto della ripresa 2020		2'168'344	
I		gettito cantonale base 2020 (PF + PG) = 2019		1'605'732	
J		capitale proprio 1.1.2022 eccedente il gettito cantonale base		562'612	
K	+	25% del capitale proprio all'1.1.2021 eccedente il gettito cantonale base 2018		25%	140'653
L		altre correzioni del risultato d'esercizio (art. 14 RLPI lett. a, c, d, f):			
M	=	avanzo di gestione corrente 2022 rettificato (A + B + E + K + L)			461'638
N	-	10% gettito d'imposta cantonale 2020 = 2019	*2'243'201*	10%	-224'320
O	=	ripresa potenziale (M + N)		237'318	
P		CL 2022	721'016		
Q		**la ripresa non può essere maggiore del CL 2022 --> minore tra O e P**		**237'318**	
		Verifica CP 31.12 > 50% gettito di imposta cantonale (art. 5 cpv. 2 LPI + art. 14 cpv. 2 RLPI)			
R		CP 31.12 secondo bilancio =	*2'470'228*		
S		CP 31.12 computato (R + E se>0 + L - G se non ancora registrato nei conti 2021)	*2'470'228*	110%	OK
T		Il CP 31.12 dopo la ripresa 2021 deve rimanere > 50% gettito di imposta cantonale			
U		50% gettito imposta cantonale	1'121'601		
V		**ripresa massima (S - U)**		**1'348'628**	
W	=	**Ripresa effettiva sul CL 2022 = importo minimo tra Q e V, ma avanzo minino = fr. 50'000.--**			**237'318**

INVESTIMENTI

Gli investimenti hanno interessato i seguenti dicasteri:

	DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO CONSUNTIVO 2022 USCITE		ENTRATE		PREVENTIVO 2022 USCITE	ENTRATE
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	73'691.50	12.30 %	0.00	0.00 %	98'500.00	0.00
2	FORMAZIONE	0.00	0.00 %	0.00	0.00 %	150'000.00	0.00
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	353'912.75	59.05 %	0.00	0.00 %	417'200.00	0.00
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	87'017.20	14.52 %	50'018.65	100.00 %	345'000.00	0.00
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRIT	84'678.95	14.13 %	0.00	0.00 %	195'000.00	0.00
	TOTALI	**599'300.40**	100.00 %	**50'018.65**	100.00 %	**1'205'700.00**	**0.00**
	SALDO			**549'281.75**			**1'205'700.00**

Gli investimenti 2022 sono in linea con quanto votato dal Consiglio comunale, i crediti ancora aperti e in fase di realizzazione sono meglio controllabili direttamente dalla tabella controllo crediti allegata al presente messaggio municipale.

BILANCIO 2022

	CONSUNTIVO ATTIVO	CONSUNTIVO PASSIVO
RIASSUNTO DEL BILANCIO		
BENI PATRIMONIALI	3'961'044.25	
BENI AMMINISTRATIVI	5'258'641.89	
CAPITALE DI TERZI		6'250'757.66
CAPITALE PROPRIO		2'968'928.48
TOTALI	**9'219'686.14**	**9'219'686.14**
TOTALI A PAREGGIO	**9'219'686.14**	**9'219'686.14**

Avanzo esercizio anno 2022: 123'547.75

Di seguito proponiamo il calcolo inerente all'autofinanziamento 2022:

Calcolo Autofinanziamento Anno : 2022

123'547.75	**+**	**Risultato totale d'esercizio**
199'027.00	+ (33)	Ammortamenti beni amministrativi
79'270.59	+ (35)	Versamenti in fondi e finanziamenti speciali
42'518.29	- (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
49'712.00	+ (366)	Ammortamenti contributi per investimenti
0.00	+ (389)	Versamenti al capitale proprio
0.00	- (489)	Prelievi da capitale proprio
409'039.05		**AUTOFINANZIAMENTO**

Il Municipio di Novaggio, visto quanto precede, invita il Consiglio Comunale a voler

RISOLVERE

1. Sono approvati i conti consuntivi del Comune di Novaggio per l'anno 2022 con un avanzo d'esercizio di Fr. 123'547.75 che verrà capitalizzato al 01.01.2023.

2. È dato scarico al Municipio dei seguenti investimenti terminati:

   - Acquisto di 1 Pick - up.

3. Si prende atto che non ci sono state opere del Comune chiuse nel 2022 con sorpasso sopra il 10% del credito originario o superiore a Fr. 20'000.- (Art 176 LOC cpv 2).

4. Sono approvati i conti di bilancio per l'anno 2022.

5. È dato scarico al Municipio del suo operato su tutta la gestione in esame.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco		**Il Segretario**
Pozzi Andrea		Negri Igor

Rapporto revisori e allegati
Consuntivo 2022

Tel. +41 91 913 32 00
www.bdo.ch
lugano@bdo.ch

BDO SA
Via Vedeggio 3
6814 Lamone

Al Municipio del

Comune di Novaggio

Relazione sulla revisione del conto consuntivo 2022

(Periodo dal 1.1. - 31.12.2022)

16 marzo 2023
SSC/MAR

BDO SA, con sede principale a Zurigo, è il membro svizzero, giuridicamente indipendente e autonomo, della rete internazionale di aziende BDO.

Tel. +41 91 913 32 00
www.bdo.ch
lugano@bdo.ch

BDO SA
Via Vedeggio 3
6814 Lamone

RELAZIONE DELL'ORGANO DI CONTROLLO ESTERNO
Al Municipio del

Comune di Novaggio

Relazione sulla revisione del conto consuntivo

Giudizio di revisione
Abbiamo svolto la revisione conformemente al mandato del conto consuntivo del Comune di Novaggio, costituito dal bilancio al 31 dicembre 2022, dal conto economico e dal conto degli investimenti per l'esercizio chiuso in tale data.

A nostro giudizio, l'annesso conto consuntivo è conforme alle prescrizioni di legge cantonali e comunali (Legge organica comunale [LOC], 181.100; Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei comuni [RGFCC], 184.150). Le risultanze scaturite dalla nostra verifica sono indicate nel rapporto di revisione complementare, al quale rimandiamo per le osservazioni di dettaglio.

Elementi alla base del giudizio
Abbiamo svolto la nostra revisione del conto annuale conformemente alla Direttiva del 11 novembre 2020 e alla Raccomandazione svizzera di revisione 60 *Revisione e relazione del revisore di conti di Comuni*. Le nostre responsabilità ai sensi di tali norme sono ulteriormente descritte al paragrafo «Responsabilità dell'Organo di controllo esterno per la revisione del conto consuntivo» della nostra relazione. Siamo indipendenti rispetto all'ente pubblico locale, conformemente alle disposizioni legali cantonali e comunali e ai requisiti della categoria professionale, e abbiamo adempiuto agli altri nostri obblighi di condotta professionale nel rispetto di tali requisiti.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Responsabilità del Municipio per il conto consuntivo
Il Municipio è responsabile dell'allestimento di un conto consuntivo in conformità alle disposizioni di legge cantonali e comunali (Legge organica comunale [LOC], 181.100; Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei comuni [RGFCC], 184.150) ed è altresì responsabile dei controlli interni che il Municipio ritiene necessari per permettere l'allestimento di un conto consuntivo che sia esente da anomalie significative imputabili a frodi o errori.

Responsabilità dell'Organo di controllo esterno per la revisione del conto consuntivo
I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il conto consuntivo nel suo complesso sia esente da anomalie significative, dovute ad atti delittuosi o errori, e l'emissione di un rapporto che contenga il nostro giudizio di revisione. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione del conto consuntivo eseguita in conformità alle disposizioni di legge cantonali e comunali e alla Raccomandazione di revisione svizzera

60 *Revisione e relazione del revisore di conti di Comuni* individui sempre un'anomalia significativa, qualora esistente. Le anomalie possono risultare da frodi o errori e sono considerate significative qualora ci si possa ragionevolmente attendere che esse, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche degli utilizzatori prese sulla base del conto consuntivo.

Nell'ambito di una revisione contabile conforme alle disposizioni legali cantonali e comunali e alla Raccomandazione di revisione svizzera 60, esercitiamo il giudizio professionale e manteniamo un atteggiamento critico per tutta la durata della revisione. Inoltre:

- individuiamo e valutiamo i rischi di anomalie significative nel conto consuntivo, imputabili a frodi o errori, definiamo ed eseguiamo procedure di revisione in risposta a tali rischi ed acquisiamo elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non identificare un'anomalia significativa dovuta a frodi è più elevato rispetto al rischio di non identificare un'anomalia significativa derivante da errori, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno.
- acquisiamo una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'ente pubblico locale
- valutiamo l'appropriatezza dei principi contabili applicati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate, inclusa la relativa informativa.

Comunichiamo al Municipio, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Lamone, 16 marzo 2023

BDO SA

Sandro Scaramella
Revisore responsabile
Perito revisore abilitato

p.p. Michele Arrigo

Perito revisore abilitato

Allegato

- Conto consuntivo

Elenco dei cespiti
Anno : 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	30-03-2023
Pagina	1 / 5
	Mca2-TI v1.5

Cespite					2022			Totale al 31.12 *(compreso anni precedenti)*			
Votato liquidato	Credito votato	Avanzamento	Valore netto	Saldo 1.1	Uscite	Entrate	(1) Ammort.	Uscite	Entrate	Ammort.	Saldo 31.12
	Anni amm.	Conto a bilancio	*(N° Cespite)*								
			Imp. da ammort.								
1084.001	Casa ex Canonica, mapp. 1226			71'896.05				71'896.05	0.00	0.00	71'896.05
	0.00	In corso spesa	71'896.05								
		()	*(4)*								
Totale generale cespiti gruppo :			**1**	**71'896.05**				**71'896.05**	**0.00**	**0.00**	**71'896.05**

(1) La colonna ammortamento anno corrente è considerata solo dopo che si è contabilizzato gli ammortamenti a fine anno

Elenco dei cespiti
Anno : 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	30-03-2023
Pagina	2 / 5
	Mca2-TI v1.5

Cespite					2022			Totale al 31.12 *(compreso anni precedenti)*			
Votato liquidato	Credito votato / Anni amm.	Avanzamento / Conto a bilancio	Valore netto / *(N° Cespite)* / *Imp. da ammort.*	Saldo 1.1	Uscite	Entrate	(1) Ammort.	Uscite	Entrate	Ammort.	Saldo 31.12
5010.001	Sistemazione strada di Pazz e sottostrutture			0.00				0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	In corso spesa	0.00								
		(1401.002)	*(50)*								
5010.002	Aggiornamento fondiario / espropri			81'066.00	19'444.70			100'510.70	0.00	0.00	100'510.70
06-05-2019	187'000.00	In corso spesa	100'510.70								
	40	**(1401.002)**	*(36)*								
5010.004	Sistemazione Ra Vall e Pissin			92'192.80		50'018.65		92'192.80	50'018.65	0.00	42'174.15
14-12-2020	108'000.00	In corso spesa	42'174.15								
	33	**(1401.002)**	*(2)*								
5010.005	Moderazione traffico comparto scuole			86'779.10				86'779.10	0.00	0.00	86'779.10
24-04-2017	130'000.00	In corso spesa	86'779.10								
	40	**(1401.002)**	*(34)*								
5010.007	Credito quadro taglio alberi sicurezza stradale			41'895.30	23'672.50			65'567.80	0.00	0.00	65'567.80
06-05-2019	70'000.00	In corso spesa	65'567.80								
	40	**(1401.002)**	*(37)*								
5010.008	Credito progettazione definitiva Pizza Ferrer			0.00				0.00	0.00	0.00	0.00
06-05-2019	21'000.00	In corso spesa	0.00								
	40	**(1401.001)**	*(38)*								
5020.001	Rianamento Riale Crasta			0.00	13'684.70			13'684.70	0.00	0.00	13'684.70
	0.00	In corso spesa	13'684.70								
		(1402.001)	*(56)*								
5030.001	Realizzazione area di svago campo sportivo			0.00	353'912.75			353'912.75	0.00	0.00	353'912.75
21-12-2021	357'200.00	In corso spesa	353'912.75								
	50	**(1403.001)**	*(53)*								
5040.002	Rifacimento tetto ex Municipio			0.00	73'691.50			73'691.50	0.00	0.00	73'691.50
21-12-2021	98'500.00	In corso spesa	73'691.50								
	33	**(1404.001)**	*(55)*								
5045.002	Manutenzione pista skater			0.00				0.00	0.00	0.00	0.00
21-12-2021	100'000.00	In corso spesa	0.00								
	40	**(1404.501)**	*(57)*								
5050.001	Ripristino e valorizzazione zona alambicco			-15'476.55				0.00	15'476.55	0.00	-15'476.55
26-09-2011	120'000.00	In corso spesa	-15'476.55								
	40	**(1405.001)**	*(31)*								
5060.001	Acquisto Pick-up Mitsubishi Squadra Esterna			0.00	43'900.00			43'900.00	0.00	0.00	43'900.00
21-12-2021	51'100.00	In ammortamento	43'900.00								
31-12-2022	5	**(1406.001)**	*(54)*								

Elenco dei cespiti
Anno : 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	30-03-2023
Pagina	3 / 5
	Mca2-TI v1.5

Cespite					2022			Totale al 31.12 *(compreso anni precedenti)*			
Votato liquidato	Credito votato / Anni amm.	Avanzamento / Conto a bilancio	Valore netto / *(N° Cespite)* / *Imp. da ammort.*	Saldo 1.1	Uscite	Entrate	(1) Ammort.	Uscite	Entrate	Ammort.	Saldo 31.12
5290.001	Aggiornamento fondiario, demarcazione fondi			86'000.00				86'000.00	0.00	0.00	86'000.00
26-09-2011	115'000.00	In corso spesa	86'000.00								
	40	**(1401.002)**	*(33)*								
5290.002	Aggiornamento PR			16'155.00	16'155.00			32'310.00	0.00	0.00	32'310.00
30-06-2020	100'000.00	In corso spesa	32'310.00								
	40	**(1401.002)**	*(39)*								
5290.003	Aggiornamento catasto rete idrica e W12			15'000.00	14'839.25			29'839.25	0.00	0.00	29'839.25
30-06-2020	55'000.00	In corso spesa	29'839.25								
		(1401.002)	*(41)*								
5450.001	Credito aiuto economia locale COVID - 19			0.00				0.00	0.00	0.00	0.00
30-06-2020	100'000.00	In corso spesa	0.00								
		(1445.001)	*(40)*								
5620.001	Contributo investimenti CAIM			225'700.00				225'700.00	0.00	0.00	225'700.00
	0.00	In corso spesa	225'700.00								
		(1462.001)	*(51)*								
5620.002	Contributo Patriziato Novaggio			0.00	40'000.00			40'000.00	0.00	0.00	40'000.00
21-12-2021	90'000.00	In corso spesa	40'000.00								
		(1462.003)	*(52)*								
Totale generale cespiti gruppo :			**5**	**629'311.65**	**599'300.40**	**50'018.65**		**1'244'088.60**	**65'495.20**	**0.00**	**1'178'593.40**

(1) La colonna ammortamento anno corrente è considerata solo dopo che si è contabilizzato gli ammortamenti a fine anno

Elenco dei cespiti
Anno : 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	30-03-2023
Pagina	4 / 5
	Mca2-TI v1.5

Cespite					2022			Totale al 31.12 *(compreso anni precedenti)*			
Votato liquidato	Credito votato / Anni amm.	Avanzamento / Conto a bilancio	Valore netto / *(N° Cespite)* / *Imp. da ammort.*	Saldo 1.1	Uscite	Entrate	(1) Ammort.	Uscite	Entrate	Ammort.	Saldo 31.12
9140.00	Terreni non edificati raggruppamento MCA1			62'076.45				62'076.45	0.00	0.00	62'076.45
	0.00	NON ammortizzabile	62'076.45								
31-12-2020	0	**(1400.001)**	*(3)*								
9141.00	Raggruppamento Piazze e Piazzali MCA1			96'507.65			10'723.00	107'230.65	0.00	21'446.00	85'784.65
	0.00	In ammortamento	107'230.65								
31-12-2020	10	**(1401.001)**	*(42)*								
9141.002	Rete di distribuzione MCA1 ACAP			895'547.00			27'138.00	922'685.00	0.00	54'276.00	868'409.00
	0.00	In ammortamento	922'685.00								
31-12-2020	34	**(1403.103)**	*(30)*								
9141.01	Strade comunali raggruppamento MCA1			206'965.81			22'996.00	229'961.81	0.00	45'992.00	183'969.81
	0.00	In ammortamento	229'961.81								
31-12-2020	10	**(1401.002)**	*(1)*								
9141.02	Maciapiedi raggruppamento MCA1			4'212.05			468.00	4'680.05	0.00	936.00	3'744.05
	0.00	In ammortamento	4'680.05								
31-12-2020	10	**(1401.003)**	*(5)*								
9141.05	Canalizzazione raggruppamento MCA1			45'712.02			4'571.00	50'283.02	0.00	9'142.00	41'141.02
	0.00	In ammortamento	50'283.02								
31-12-2020	11	**(1403.201)**	*(8)*								
9143.00	Ex Casa Comunale mapp 140 MCA1			35'024.90			3'892.00	38'916.90	0.00	7'784.00	31'132.90
	0.00	In ammortamento	38'916.90								
31-12-2020	10	**(1404.001)**	*(9)*								
9143.01	Cancelleria (Ex Asilo) MCA1			51'830.60			5'759.00	57'589.60	0.00	11'518.00	46'071.60
06-05-2019	38'000.00	In ammortamento	57'589.60								
31-12-2020	10	**(1404.002)**	*(10)*								
9143.02	Ampliamento Scuola ISMM raggruppamento ISMM MCA1			461'773.34			17'103.00	478'876.34	0.00	34'206.00	444'670.34
	0.00	In ammortamento	478'876.34								
31-12-2020	28	**(1404.503)**	*(11)*								
9143.04	Cimitero e Loculi MCA 1			64'135.88			1'309.00	65'444.88	0.00	2'618.00	62'826.88
06-05-2019	87'000.00	In ammortamento	65'444.88								
31-12-2020	50	**(1403.002)**	*(12)*								
9143.05	Centro Scolastico raggruppamento MCA1			1'409'489.14			100'678.00	1'510'167.14	0.00	201'356.00	1'308'811.14
	0.00	In ammortamento	1'510'167.14								
31-12-2020	15	**(1404.502)**	*(13)*								
9146.02	Campo skater MCA1			7'766.40			1'942.00	9'708.40	0.00	3'884.00	5'824.40
	0.00	In ammortamento	9'708.40								
31-12-2020	5	**(1404.501)**	*(14)*								

Elenco dei cespiti
Anno : 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	30-03-2023
Pagina	5 / 5
	Mca2-TI v1.5

Cespite					2022			Totale al 31.12 *(compreso anni precedenti)*			
Votato liquidato	Credito votato / Anni amm.	Avanzamento / Conto a bilancio	Valore netto / *(N° Cespite)* / *Imp. da ammort.*	Saldo 1.1	Uscite	Entrate	(1) Ammort.	Uscite	Entrate	Ammort.	Saldo 31.12
9154.00	Azioni Monte Lema SA			1.00				1.00	0.00	0.00	1.00
	0.00	NON ammortizzabile	1.00								
		(1455.001)	*(16)*								
9155.00	Azioni FLP SA			1.00				1.00	0.00	0.00	1.00
	0.00	NON ammortizzabile	1.00								
31-12-2020		**(1454.001)**	*(17)*								
9162.00	Contributo Consorzio CAIM MCA1 ACAP			542'265.00			28'540.00	570'805.00	0.00	57'080.00	513'725.00
	0.00	In ammortamento	570'805.00								
31-12-2020	20	**(1462.002)**	*(28)*								
9162.01	Contributo investimento CAIM MCA1 ACAP			423'442.55			21'172.00	444'614.55	0.00	42'344.00	402'270.55
	0.00	In ammortamento	444'614.55								
31-12-2020	21	**(1462.001)**	*(29)*								
9171.08	Servizi per il compostaggio MCA1			22'036.70			2'448.00	24'484.70	0.00	4'896.00	19'588.70
	0.00	In ammortamento	24'484.70								
31-12-2020	10	**(1429.006)**	*(27)*								
Totale generale cespiti gruppo :			**9**	**4'328'787.49**			**248'739.00**	**4'577'526.49**	**0.00**	**497'478.00**	**4'080'048.49**

(1) La colonna ammortamento anno corrente è considerata solo dopo che si è contabilizzato gli ammortamenti a fine anno

CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2
Anno 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	30-03-2023
Pagina	1
	Mca2-Ti - v2.6

Conto CeCo	Descrizione Nro cespite	Data votato Scadenza	Imp. votato totale Messaggio	Uscite inv. anno in esame	Uscite inv. cumulate al 31.12	Credito residuo (+) Sorpasso (-) (1)	Previsione liquidaz. Liquidato "L" (2)	Cred.resid.(+) sorpasso(-) previsto (3)	Entrate anno in esame	Entrate inv. cumulate 31-12	Investim. netto cumulato
Beni Patrimoniali											
1084.001 4	Casa ex Canonica, mapp. 1226				71'896						71'896
Totale					**71'896**						**71'896**

(1) Credito votato ./. Uscite inv. cumulate al 31.12.
(2) Stimare il costo finale, dove tecnicamente possibile. Viene messo "L" se tutte le uscite e le entrate sono avvenute
(3) Creditor votato ./. Previsione di liquidazione

NB Gli importi dei messaggi supplementari sono già compresi nell' "Importo votato totale"

CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2
Anno 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	30-03-2023
Pagina	2
	Mca2-Ti - v2.6

Conto CeCo	Descrizione Nro cespite	Data votato Scadenza	Imp. votato totale Messaggio	Uscite inv. anno in esame	Uscite inv. cumulate al 31.12	Credito residuo (+) Sorpasso (-) (1)	Previsione liquidaz. Liquidato "L" (2)	Cred.resid.(+) sorpasso(-) previsto (3)	Entrate anno in esame	Entrate inv. cumulate 31-12	Investim. netto cumulato
	Beni Amministrativi										
5010.001 **615**	Sistemazione strada di Pazz e sottostrutture **50**										
5010.002 **615**	Aggiornamento fondiario / espropri **36**	06-05-19	187'000 *12-2019*	19'445	100'511	86'489		86'489			100'511
5010.004 **615**	Sistemazione Ra Vall e Pissin **2**	14-12-20 14-12-23	108'000 *637 del 06-11-2020*		92'193	15'807		15'807	50'019	50'019	42'174
5010.005 **615**	Moderazione traffico comparto scuole **34**	24-04-17	130'000 *06-2017*		86'779	43'221		43'221			86'779
5010.007 **615**	Credito quadro taglio alberi sicurezza stradale **37**	06-05-19	70'000 *4-2019*	23'673	65'568	4'432		4'432			65'568
5010.008 **615**	Credito progettazione definitiva Pizza Ferrer **38**	06-05-19	21'000 *3-2019*			21'000		21'000			
5020.001 **790**	Rianamento Riale Crasta **56**			13'685	13'685						13'685
5030.001 **342**	Realizzazione area di svago campo sportivo **53**	21-12-21 20-12-23	357'200 *11-2021 del 21-12-2021*	353'913	353'913	3'287		3'287			353'913
5040.002 **022**	Rifacimento tetto ex Municipio **55**	21-12-21 20-12-23	98'500 *13-2021 del 21-12-2021*	73'692	73'692	24'809		24'809			73'692
5045.002 **341**	Manutenzione pista skater **57**	21-12-21 20-12-23	100'000 *10 - 2021 del 21-12-2021*			100'000		100'000			
5050.001 **790**	Ripristino e valorizzazione zona alambicco **31**	26-09-11	120'000 *MM 10-2011 del 26-09-2011*			120'000		120'000		15'477	-15'477
5060.001 **615**	Acquisto Pick-up Mitsubishi Squadra Esterna **54** Data liquidato: 31-12-22	21-12-21 21-12-24	51'100 *14-2021 del 21-12-2021*	43'900	43'900	7'200	**L**				43'900

CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2
Anno 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	30-03-2023
Pagina	3
	Mca2-Ti - v2.6

Conto CeCo	Descrizione Nro cespite	Data votato Scadenza	Imp. votato totale Messaggio	Uscite inv. anno in esame	Uscite inv. cumulate al 31.12	Credito residuo (+) Sorpasso (-) (1)	Previsione liquidaz. Liquidato "L" (2)	Cred.resid.(+) sorpasso(-) previsto (3)	Entrate anno in esame	Entrate inv. cumulate 31-12	Investim. netto cumulato
5290.001 615	Aggiornamento fondiario, demarcazione fondi 33	26-09-11	115'000 *03-2011 del 26-09-2011*		86'000	29'000		29'000			86'000
5290.002 790	Aggiornamento PR 39	30-06-20	100'000 *5-2020*	16'155	32'310	67'690		67'690			32'310
5290.003 710	Aggiornamento catasto rete idrica e W12 41	30-06-20	55'000 *6-2020*	14'839	29'839	25'161		25'161			29'839
5290.004 779	Certificato città dell'energia 32	17-10-16	26'000		7'890	18'111		18'111			7'890
5450.001 840	Credito aiuto economia locale COVID - 19 40	30-06-20	100'000 *4-2020*			100'000		100'000			
5620.001 710	Contributo investimenti CAIM 51				225'700						225'700
5620.002 779	Contributo Patriziato Novaggio 52	21-12-21 31-12-23	90'000 *12-2021 del 21-12-2021*	40'000	40'000	50'000		50'000			40'000
Totale			**1'728'800**	**599'300**	**1'251'978**	**716'207**		**716'207**	**50'019**	**65'495**	**1'186'483**

(1) Credito votato ./. Uscite inv. cumulate al 31.12.
(2) Stimare il costo finale, dove tecnicamente possibile. Viene messo "L" se tutte le uscite e le entrate sono avvenute
(3) Creditor votato ./. Previsione di liquidazione

NB Gli importi dei messaggi supplementari sono già compresi nell' "Importo votato totale"

CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2
Anno 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	30-03-2023
Pagina	4
	Mca2-Ti - v2.6

Conto CeCo	Descrizione Nro cespite	Data votato Scadenza	Imp. votato totale Messaggio	Uscite inv. anno in esame	Uscite inv. cumulate al 31.12	Credito residuo (+) Sorpasso (-) (1)	Previsione liquidaz. Liquidato "L" (2)	Cred.resid.(+) sorpasso(-) previsto (3)	Entrate anno in esame	Entrate inv. cumulate 31-12	Investim. netto cumulato
Beni Amministrativi											
9140.000	Terreni e sorgenti MCA1 ACAP 45				1						1
9140.01	Parco giochi MCA1 44				1						1
9141.000	Manufatti e captazioni MCA1 ACAP 48				1						1
9145.00	Boschi MCA1 15				1						1
9146.00	Stazione di pompaggio MCA1 ACAP 46				1						1
9146.01	Serbatoi MCA1 ACAP 47				1						1
9146.03	Mobilio, veicoli a motore MCA1 ACAP 43				1						1
9154.00	Azioni Monte Lema SA 16				1						1
Totale					**8**						**8**

(1) Credito votato ./. Uscite inv. cumulate al 31.12.
(2) Stimare il costo finale, dove tecnicamente possibile. Viene messo "L" se tutte le uscite e le entrate sono avvenute
(3) Creditor votato ./. Previsione di liquidazione

NB Gli importi dei messaggi supplementari sono già compresi nell' "Importo votato totale"

ANNESSO AL BILANCIO 2022

.

.

SITUAZIONE DEI DEBITI (CONSOLIDATI) AL 31 DICEMBRE 2022

BIL	Nome del creditore	Scadenza	Tasso Int. %	Situazione iniziale 2021	Nuovi prestiti	Restituzione	Interessi 2022	Situazione finale 2022
2’010’001	BSCT	28.06.2026	0.35	3’000’000.00			10’500.00	3’000’000.00
2’064’001	Postfinance AG 6404	23.06.2023	0.15	800’000.00			1’200.00	800’000.00
2’064’002	Postfinance AG 6814	19.11.2026	0.23	1’300’000.00			344.05	1’300’000.00
2’069’001	LIM centro scolastico	2021	0.00	0.00				0.00
	LIM scuola dell'infanzia	2017	0.00	0.00				0.00
	TOTALE			**5’100’000.00**		**0.00**	**12’044.05**	**5’100’000.00**

RGFCC, art. 22 cpv. 1 lett. h

Tabella degli impegni eventuali

	Stato al 1.1	Stato al 31.12
Nessun impegno eventuale		
Nessun impegno eventuale		Fr. 0 (*)

RGFCC, art. 22 cpv. 1 lett. j

Tabella delle partecipazioni

Denominazione, sede	**Autorità Regionale di Protezione , Agno**
Genere	Ente autonomo di diritto comunale (art. 193c LOC)
Scopo	Gestione di tutele e curatele
Tipo di contabilità	LOC / MCA1
Ultimo contributo comunale	fr. 10’346
Eventuali osservazioni	Quota parte per Novaggio 8,56% (ripartito per abitante)

Denominazione, sede	**Direzione Scolastica Intercomunale, Novaggio**
Genere	Convenzione (art. 193a LOC)
Scopo	Gestione delle scuole comunali
Tipo di contabilità	LOC / MCA2
Ultimo contributo comunale	fr. 24’483
Eventuali osservazioni	Quota parte per Novaggio - 50 % in parti uguali e 50 % in base al numero di allievi

Denominazione, sede	**Istituto Scolastico Medio Malcantone, Novaggio**
Genere	Convenzione (art. 193a LOC)
Scopo	Scuole comunali, SE + SI
Tipo di contabilità	LOC / MCA2
Ultimo contributo comunale	fr. 489’840
Eventuali osservazioni	Quota parte per Novaggio - 50 % in parti uguali e 50 % in base al numero di allievi

Denominazione, sede	**Mensa Scolastica, Novaggio**
Genere	Convenzione (art. 193a LOC)
Scopo	Gestione della mensa per l'ISMM
Tipo di contabilità	LOC / MCA2
Ultimo contributo comunale	fr. 8’006
Eventuali osservazioni	Quota parte per Novaggio - 50 % in parti uguali e 50 % in base al numero di allievi

Denominazione, sede	**Commissione regionale trasporti Luganese, Lugano**
Genere	Convenzione (art. 193a LOC)
Scopo	Sviluppo dei piani di agglomerato
Tipo di contabilità	LOC / MCA1
Ultimo contributo comunale	fr. 14’340
Eventuali osservazioni	Quota parte di Novaggio %

Denominazione, sede	**Polizia Malcantone Ovest**
Genere	Convenzione (art. 193a LOC)
Scopo	Corpo di Polizia Intercomunale
Tipo di contabilità	LOC / MCA1
Ultimo contributo comunale	fr. 50’306
Eventuali osservazioni	Quota parte di Novaggio (riparto dato da popolzione, km di strade, fabbisogno agenti)

Denominazione, sede	**Ufficio tecnico intercomunale, Pura**
Genere	Convenzione (art. 193a LOC)
Scopo	Gestione delle procedure edilize private e pubbliche
Tipo di contabilità	LOC / MCA2
Ultimo contributo comunale	fr. 52'033
Eventuali osservazioni	Quota parte di Novaggio

Denominazione, sede	**Regione Malcantone Ovest (REMO), Magliaso**
Genere	Convenzione (art. 193a LOC)
Scopo	Attuazione di progetti di efficienza energetica
Tipo di contabilità	LOC / MCA1
Ultimo contributo comunale	fr. 379,95 (2020)
Eventuali osservazioni	Quota parte stabilita per ogni progetto

Denominazione, sede	**Associazione Corpo Pompieri Novaggio, Novaggio**
Genere	Convenzione (art. 193a LOC)
Scopo	Corpo Pompieri intercomunale
Tipo di contabilità	LOC / MCA1
Ultimo contributo comunale	fr. 17'832
Eventuali osservazioni	Quota parte di Novaggio

Denominazione, sede	**Servizio Sociale Intercomunale, Caslano**
Genere	Convenzione (art. 193a LOC)
Scopo	Consulenza sociale e procedure LAPS
Tipo di contabilità	LOC / MCA1
Ultimo contributo comunale	fr. 22'000 (acconto + valutazione conguaglio 2021)
Eventuali osservazioni	Quota parte di Novaggio

Denominazione, sede	**Associazione MAGGIO, Agno**
Genere	Ente Autnomo di diritto Comunale (Art 193c LOC)
Scopo	Cure a domicilio per il Malcantone-Vedeggio
Tipo di contabilità	LOC / MCA1
Ultimo contributo comunale	fr. 55'231
Eventuali osservazioni	Contributo SACD, I partecipazione alle spese è stabilita annualmente dall'Ufficio Cantonale proposto in base al gettito fiscale

Denominazione, sede	**Consorzio Depurazione Acque Magliasina, Croglio**
Genere	Consorzio (LCCom)
Numero di Comuni	17
Scopo	Gestione impianti depurazione acqua (IDA)
Tipo di contabilità	LOC / MCA1
Chiave di riparto	% (in base agli abitanti equivalenti)
Ultimo contributo comunale	fr. 111'769
Debiti nei conti del Consozio (SI/NO)	NO
Quota parte debito netto I, al 31.12	0
Diritto di voto in Consiglio Consiglio Consortile	4.76%
Eventuali osservazioni	

Denominazione, sede	**Consorzio approvvigionamento idrico Malcantone, Agno**
Genere	Consorzio (LCCom)
Numero di Comuni	12
Scopo	Gestione approvvigionamento acqua (IDA)
Tipo di contabilità	LOC / MCA1
Chiave di riparto	7,01% (in base ai m3 consumati) 2021
Ultimo contributo comunale	fr. 61'019
Debiti nei conti del Consozio (SI/NO)	NO
Quota parte debito netto I, al 31.12	0
Diritto di voto in Consiglio Consiglio Consortile	7.01%

Eventuali osservazioni	

Denominazione, sede	**Consorzio TREMA, Novaggio**
Genere	Consorzio (LCCom)
Numero di Comuni	18
Scopo	Opere di premunizione contro i rischiidrogeologici
Tipo di contabilità	LOC / MCA1
Chiave di riparto	% (in base agli abitanti equivalenti)
Ultimo contributo comunale	fr. 7’720
Debiti nei conti del Consozio (SI/NO)	NO
Quota parte debito netto I, al 31.12	0
Diritto di voto in Consiglio Consiglio Consortile	1/43
Eventuali osservazioni	-

Denominazione, sede	**Consorzio Protezione Civile, Mezzovico-Vira**
Genere	Consorzio (LCCom)
Numero di Comuni	32
Scopo	Gestione regionale della Protezione Civile
Tipo di contabilità	LOC / MCA1
Chiave di riparto	In base agli abitanti equivalenti
Ultimo contributo comunale	fr. 18’106
Debiti nei conti del Consozio (SI/NO)	NO
Quota parte debito netto I, al 31.12	0
Diritto di voto in Consiglio Consiglio Consortile	1/37
Eventuali osservazioni	-

Denominazione, sede	**Associazione Croce Verde, Lugano**
Genere	Associazione secondo diritto privat CCS
Scopo	Soccorso e trasporto sanitario
Tipo di contabilità	Programma ad hoc
Partecipazione ai costi	fr. 13’892
Diritti di voto	1/172
Eventuali osservazioni	-

Denominazione, sede	**Ente Turistico del Lugnese, Lugano**
Genere	Ente Autnomo di diritto pubblico (LTur)
Scopo	Promozione turistica del Luganese
Tipo di contabilità	Programma ad hoc
Partecipazione ai costi	fr. 7’540
Eventuali osservazioni	Costi 2020, inseriti nel Consuntivo 2021, pernottamenti

Denominazione, sede	**Ente Regionale di Sviluppo del Luganese, Savosa**
Genere	Associzione secondo diritto privato CCS
Scopo	Promozione economica del Luganese
Tipo di contabilità	Programma ad hoc
Partecipazione ai costi	fr. 2’874
Eventuali osservazioni	

Denominazione, sede	**Monte Lema SA, Miglieglia**
Genere	Società Anonima
Scopo	Gestione impianto di risalita al Monte Lema
Capitale azionario (tot. / part. del Comune)	fr. 1'580'000 / fr. 20.000 (1,26 %)
Ultimo risultato d'esercizio	Avanzo di fr. 815,72 (anno 2020)
Ultimo dividendo per azione	0% sul valore nominale
Capitale proprio al 31.12	1'627'694,33
%uale voti del Comune	1,26%
Eventuali osservazioni	400 azioni nominative di 50 CHF valore nominale

Conto dei flussi di mezzi liquidi
(fondo Gruppo 100) - metodo indiretto
Anno contabile : 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	30-03-2023
Pagina	1 / 1
	v3.2

	Afflusso (+)	*Deflusso (-)*		
Riassunto totale d'esercizio	123'547.75		123'547.75	
+ Spese non monetarie			**328'009.59**	
33 Ammortamenti su BA	199'027.00			
35 Versamenti a fondi e FS	79'270.59			
364 Rettifiche di valore su prestiti dei BA	0.00			
365 Rettifiche di valore su partecipazioni dei BA	0.00			
366 Ammortamenti su contributi per investimenti	49'712.00			
3410 Perdite realizzate su investimenti finanziari dei BP	0.00			
3411 Perdite realizzate su investimenti materiali dei BP	0.00			
344 Rettifiche di valore su investimenti dei BP	0.00			
389 Vers.a ris. Budget globale+ammort. dis. di bilancio	0.00			
./. Ricavi non monetari			**-42'518.29**	
45 Prelevamenti da fondi e FS		42'518.29		
444 Rettifiche di valore su investimenti dei BP		0.00		
4892 Prelievi da riserve per budget globali		0.00		
Variazioni di				
101 Crediti		18'503.46		
104 Ratei e risconti attivi		63'824.00		
106 Scorte merci e lavori in corso		0.00		
109 Crediti verso finanziamenti speciali		0.00		
200 Impegni correnti	200'068.99			
204 Ratei e risconti passivi		97'343.77		
205 Accantonamenti a breve termine	0.00			
208 Accantonamenti a lungo termine	0.00			
2092 Legati e lasciti	0.00			
= Flusso da attività operativa				**429'436.81**
Entrate dal conto degli investimenti	50'018.65			
Uscite dal conto degli investimenti		599'300.40		
- 639 Prelievo da FS (ent. non monet.) escluso 6399		0.00		
Flusso da attività di investimento (BA)			**-549'281.75**	
Variazioni investimenti in beni patrimoniali				
102 Investimenti finanziari a breve termine		1'000'000.00		
107 Investimenti finanziari a lungo termine	10'568.24			
108 Investimenti materiali in BP		0.00		
Rettifiche o perdite investimenti dei BP (344/444/341)	*0.00*			
Flusso da attività di piazzamenti finanziari (BP)			**-989'431.76**	
= Flusso da attività di investimento e di piazzamenti finanziari				**-1'538'713.51**
Variazione finanziamenti da terzi				
201 Impegni a breve termine	0.00			
206 Impegni a lungo termine	0.00			
= Flusso da attività di finanziamento				**0.00**
= Variazione totale dei mezzi liquidi (gruppo 100)				**-1'109'276.70**

Tabella riassuntiva delle imposte da incassare
Anno contabile : 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	30-03-2023
Pagina	1 / 1
	v1.2

	2022		2021		2020		2019		2018 e precedenti	
	01.01	**31.12**	**01.01**	**31.12**	**01.01**	**31.12**	**01.01**	**31.12**	**01.01**	**31.12**
Imposte emesse (1012.0)	0	171'134	168'232	152'671	187'206	0	0	0	0	0
Imposte valutate (1042)	0	294'065	156'175	-11'006						
Totale imposte da incassare	**0**	**465'199**	**324'406**	**141'664**						

INDICATORI FINANZIARI
(con scala di valutazione)

Contabilita : COMUNE DI NOVAGGIO **MCA2**

N°	Tipo indicatore	*Scala di valutazione*	*Anno : 2022*	
1	**Tasso indebitamento netto** Debito pubblico netto_1 / Ricavi fiscali	*Buono < 100%* *Accettabile 100% - 150%* *Debole > 150%*	**120.6%**	**Accettabile**
2	**Grado autofinanziamento** Autofinanziamento / Investimenti netti	*Debole < 80%* *Normale 80% - 100%* *Buono > 100%*	**74.5%**	**Debole**
3	**Quota delle spese per interessi** Interessi netti / Ricavi correnti	*Non più sopportabile > 10%* *Sufficiente dal 4% - 9%* *Buono 0% - 4%*	**0.2%**	**Buono**
4	**Debito pubblico netto I** Debito pubblico I / Popolazione residente permanente	*Basso < 1000* *Medio da 1'000 a 3'000* *Elevato da 3'000 a 5'000* *Eccessivo > 5'000*	**2'726**	**Medio**
5	**Quota degli investimenti** Investimenti lordi / Uscite totali consolidate	*Molto alta > 30%* *Elevata 20% - 30%* *Media 10% - 20%* *Ridotta < 10%*	**12.3%**	**Media**
6	**Quota di capitale proprio** Capitale proprio / totale dei passivi	*Eccessiva > 40%* *Buona 20% - 40%* *Media 10% - 20%* *Debole < 10%*	**32.2%**	**Buona**
7	**Quota di indebitamento lordo** Debito lordo / Ricavi correnti	*Ottimo < 50%* *Buono 50% - 100%* *Medio 100% - 150%* *Debole 150% - 200%* *Critico > 200%*	**117.5%**	**Medio**
8	**Quota degli oneri finanziari** Oneri finanziari / Ricavi correnti	*Alto > 15%* *Sopportabile 5% - 15%* *Debole < 5%*	**5.4%**	**Sopportabile**
9	**Capacità di autofinanziamento** autofinanziamento / Ricavi correnti	*Debole < 10%* *Media 10% - 20%* *Buona > 20%*	**8.7%**	**Debole**
	Moltiplicatore politico		**95.0%**	

Stato del Capitale Proprio
Anno contabile 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	30-03-2023
Pagina	1 / 1
	V1.2

Conto	Gruppo di fondo del capitale proprio	Importo 1.1	Aumenti		Diminuzioni		Importo al 31.12
			Conto	Importo			
2910.101	Fondo approvviogionamento idrico	686'844.80	*3511.101*	14'318.29	*4511.101*	0.00	701'163.09
2910.201	Fondo depurazione delle acque	-25'387.58	*3511.201*	0.00	*4511.201*	16'211.02	-41'598.60
2910.301	Fondo eliminazione rifiuti	-29'389.80	*3511.301*	0.00	*4511.301*	6'312.27	-35'702.07
2990	Risultato annuale	2'221'518.31	*9000.001*	123'547.75	*9001.001*	0.00	123'547.75
2999	Eccedenze/disavanzi bilancio (variazione è il risultato anno precedente)	0.00	-	2'221'518.31	-	0.00	2'221'518.31
Totale capitale proprio		**2'853'585.73**		**2'359'384.35**		**22'523.29**	**2'968'928.48**

*Nel totale al 31.12 del **2990** non si considera il saldo iniziale del conto in quanto questo è girato sul **2999***
*L'aumento o la diminuzione del **2999** deve essere uguale al saldo iniziale del **2990** (è il risultato anno precedente)*

Bilancio Comune
Consuntivo 2022

BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	30-03-2023
Pagina	1

v1.5

R I A S S U N T O D E L B I L A N C I O

	C O N S U N T I V O	
	A T T I V O	P A S S I V O
RIASSUNTO DEL BILANCIO		
BENI PATRIMONIALI	3'961'044.25	
BENI AMMINISTRATIVI	5'258'641.89	
CAPITALE DI TERZI		6'250'757.66
CAPITALE PROPRIO		2'968'928.48
T O T A L I	**9'219'686.14**	**9'219'686.14**
T O T A L I A P A R E G G I O	**9'219'686.14**	**9'219'686.14**

Avanzo esercizio anno 2022: 123'547.75

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
1	**ATTIVI**			
10	Beni patrimoniali (BP)	3'961'044.25	-0.94	3'998'561.73
14	Beni amministrativi (BA)	5'258'641.89	6.06	4'958'099.14
		9'219'686.14	**2.94**	**8'956'660.87**

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
2	**PASSIVI**			
20	Capitale di terzi	6'250'757.66	2.42	6'103'075.14
29	Capitale proprio	2'968'928.48	4.04	2'853'585.73
		9'219'686.14	**2.94**	**8'956'660.87**

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 3 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
1	**ATTIVI**				
100	Liquidità e piazzamenti a breve termine	1'782'750.79	2'892'027.49	-38.36	-1'109'276.70
101	Crediti	540'054.09	521'550.63	3.55	18'503.46
102	Investimenti finanziari a breve termine	1'000'000.00	0.00		1'000'000.00
104	Ratei e risconti attivi	569'085.82	505'261.82	12.63	63'824.00
106	Scorte merci	1.00	1.00	0.00	0.00
107	Investimenti finanziari (a lungo termine)	-2'743.50	7'824.74	-135.06	-10'568.24
108	Investimenti materiali dei BP	71'896.05	71'896.05	0.00	0.00
140	Investimenti materiali dei BA	4'057'355.64	3'744'652.89	8.35	312'702.75
142	Investimenti immateriali	19'588.70	22'036.70	-11.11	-2'448.00
144	Prestiti	0.00	0.00		0.00
145	Partecipazioni, capitali sociali	2.00	2.00	0.00	0.00
146	Contributi per investimenti	1'181'695.55	1'191'407.55	-0.82	-9'712.00
		9'219'686.14	**8'956'660.87**	**2.94**	**263'025.27**

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 3 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
2	**PASSIVI**				
200	Impegni correnti	446'800.30	246'731.31	81.09	200'068.99
201	Impegni a breve termine	0.00	0.00		0.00
204	Ratei e risconti passivi (RRP)	538'997.31	636'341.08	-15.30	-97'343.77
206	Impegni a lungo termine	5'100'000.00	5'100'000.00	0.00	0.00
208	Accantonamenti a lungo termine	10'058.00	10'058.00	0.00	0.00
209	Impegni verso finanziamenti speciali e legati	154'902.05	109'944.75	40.89	44'957.30
291	Fondi	623'862.42	632'067.42	-1.30	-8'205.00
299	Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio	2'345'066.06	2'221'518.31	5.56	123'547.75
		9'219'686.14	**8'956'660.87**	**2.94**	**263'025.27**

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 4 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
1	**ATTIVI**				
1000	Cassa	2'159.65	11'283.20	-80.86	-9'123.55
1002	Banca / Posta	1'780'591.14	2'880'744.29	-38.19	-1'100'153.15
1010	Crediti per forniture e prestazioni a terzi	216'439.94	165'744.09	30.59	50'695.85
1012	Crediti per imposte	323'614.15	355'559.05	-8.98	-31'944.90
1019	Altri crediti	0.00	247.49	-100.00	-247.49
1023	Depositi a termine	1'000'000.00	0.00		1'000'000.00
1042	RRA Imposte	283'058.65	156'174.50	81.25	126'884.15
1045	RRA Altri ricavi d'esercizio	286'027.17	349'087.32	-18.06	-63'060.15
1060	Scorte	1.00	1.00	0.00	0.00
1072	Crediti a lungo termine	-2'743.50	7'824.74	-135.06	-10'568.24
1084	Immobili dei BP	71'896.05	71'896.05	0.00	0.00
1400	Terreni dei beni amministrativi	62'076.45	62'076.45	0.00	0.00
1401	Strade, piazze e vie di comunicazione	716'679.51	726'773.71	-1.39	-10'094.20
1402	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	13'684.70	0.00		13'684.70
1403	Altre opere del genio civile	1'326'289.65	1'005'394.90	31.92	320'894.75
1404	Immobili dei BA	1'910'201.88	1'965'884.38	-2.83	-55'682.50
1405	Boschi	-15'476.55	-15'476.55	0.00	0.00
1406	Beni mobili dei BA	43'900.00	0.00		43'900.00
1429	Altri investimenti in beni immateriali	19'588.70	22'036.70	-11.11	-2'448.00
1454	Partecipazione ad imprese pubbliche	2.00	1.00	100.00	1.00
1455	Partecipazioni ad imprese private	0.00	1.00	-100.00	-1.00
1462	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	1'181'695.55	1'191'407.55	-0.82	-9'712.00
		9'219'686.14	**8'956'660.87**	**2.94**	**263'025.27**

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 4 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
2	**PASSIVI**				
2000	Impegni correnti da forniture o prestazioni di terzi	444'700.30	241'764.56	83.94	202'935.74
2001	Conti correnti con terzi	0.00	3'019.70	-100.00	-3'019.70
2002	Debiti per imposte	0.00	47.05	-100.00	-47.05
2006	Averi in custodia e cauzioni	2'100.00	1'900.00	10.53	200.00
2042	RRP Imposte	-4.45	3'338.90	-100.13	-3'343.35
2045	RRP Altri ricavi d'esercizio	539'001.76	633'002.18	-14.85	-94'000.42
2064	Prestiti, Riconoscimenti di debito	5'100'000.00	5'100'000.00	0.00	0.00
2088	Accantonamenti a lungo termine del conto degli investimenti	10'058.00	10'058.00	0.00	0.00
2090	Impegni verso finanziamenti speciali e legati	114'905.35	69'948.05	64.27	44'957.30
2092	Impegni verso legati e lasciti del capitale di terzi	39'996.70	39'996.70	0.00	0.00
2910	Fondi del capitale proprio	623'862.42	632'067.42	-1.30	-8'205.00
2990	Risultato annuale	123'547.75	2'221'518.31	-94.44	-2'097'970.56
2999	Risultati cumulati degli anni precedenti	2'221'518.31	0.00		2'221'518.31
		9'219'686.14	**8'956'660.87**	**2.94**	**263'025.27**

BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	30-03-2023
Pagina	8

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
ATTIVI		**9'219'686.14**	**8'956'660.87**	**2.94**	**263'025.27**
	Beni patrimoniali (BP)	**3'961'044.25**	**3'998'561.73**	**-0.94**	**-37'517.48**
	Liquidità e piazzamenti a breve termine	**1'782'750.79**	**2'892'027.49**	**-38.36**	**-1'109'276.70**
	Cassa	**2'159.65**	**11'283.20**	**-80.86**	**-9'123.55**
1000.000	Cassa	2'159.65	11'283.20	-80.86	-9'123.55
	Banca / Posta	**1'780'591.14**	**2'880'744.29**	**-38.19**	**-1'100'153.15**
1002.000	Conto corrente postale	654'848.75	1'995'410.07	-67.18	-1'340'561.32
1002.001	Conco corrente BS C000C	219.60	342.60	-35.90	-123.00
1002.002	Conto Raiffeisen risparmio	0.00	884'991.62	-100.00	-884'991.62
1002.005	Conto Corrente Raiffeisen	1'125'522.79	0.00		1'125'522.79
	Crediti	**540'054.09**	**521'550.63**	**3.55**	**18'503.46**
	Crediti per forniture e prestazioni a terzi	**216'439.94**	**165'744.09**	**30.59**	**50'695.85**
1010.001	Tassa rifiuti	9'146.00	3'362.25	172.02	5'783.75
1010.002	Tasse depurazione e canaliz.	56'683.60	35'261.75	60.75	21'421.85
1010.004	Debitori diversi	57'826.49	35'597.04	62.45	22'229.45
1010.007	Debitori tassa licenza edilizia	7'107.00	3'727.00	90.69	3'380.00
1010.008	Debitori tasse servizi amministrativi	5'922.30	9'552.95	-38.01	-3'630.65
1010.010	Debitori misurazione catastale	335.00	396.95	-15.61	-61.95
1010.014	Debitori tassa parcheggio	770.30	1'398.85	-44.93	-628.55
1010.015	Debitori acqua potabile	78'649.25	76'447.30	2.88	2'201.95
	Crediti per imposte	**323'614.15**	**355'559.05**	**-8.98**	**-31'944.90**
1012.020	Crediti imposte 2020	0.00	187'206.20	-100.00	-187'206.20
1012.021	Crediti imposte 2021	152'670.75	168'231.50	-9.25	-15'560.75
1012.022	Crediti imposte 2022	171'133.55	0.00		171'133.55
1012.102	Debitori tassa cani	-190.15	121.35	-256.70	-311.50
	Altri crediti	**0.00**	**247.49**	**-100.00**	**-247.49**
1019.001	Debitori imposta preventiva	0.00	247.49	-100.00	-247.49
	Investimenti finanziari a breve termine	**1'000'000.00**	**0.00**		**1'000'000.00**
	Depositi a termine	**1'000'000.00**	**0.00**		**1'000'000.00**
1023.001	Conto investimento Raiffeisen	1'000'000.00	0.00		1'000'000.00
	Ratei e risconti attivi	**569'085.82**	**505'261.82**	**12.63**	**63'824.00**

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
	RRA Imposte	**283'058.65**	**156'174.50**	**81.25**	**126'884.15**
1042.021	Valutazioni imposte da incassare 2021	-11'006.35	156'174.50	-107.05	-167'180.85
1042.022	Valutazione imposte da incassare 2022	294'065.00	0.00		294'065.00
	RRA Altri ricavi d'esercizio	**286'027.17**	**349'087.32**	**-18.06**	**-63'060.15**
1045.001	RRA vari	286'027.17	349'087.32	-18.06	-63'060.15
	Scorte merci	**1.00**	**1.00**	**0.00**	**0.00**
	Scorte	**1.00**	**1.00**	**0.00**	**0.00**
1060.001	Scorte	1.00	1.00	0.00	0.00
	Investimenti finanziari (a lungo termine)	**-2'743.50**	**7'824.74**	**-135.06**	**-10'568.24**
	Crediti a lungo termine	**-2'743.50**	**7'824.74**	**-135.06**	**-10'568.24**
1072.001	Debitori cont. di miglioria	-330.00	-330.00	0.00	0.00
1072.002	Debitori contr. costruzione	-2'413.50	8'154.74	-129.60	-10'568.24
	Investimenti materiali dei BP	**71'896.05**	**71'896.05**	**0.00**	**0.00**
	Immobili dei BP	**71'896.05**	**71'896.05**	**0.00**	**0.00**
1084.001	Casa ex Canonica, mapp. 1226	71'896.05	71'896.05	0.00	0.00
	Beni amministrativi (BA)	**5'258'641.89**	**4'958'099.14**	**6.06**	**300'542.75**
	Investimenti materiali dei BA	**4'057'355.64**	**3'744'652.89**	**8.35**	**312'702.75**
	Terreni dei beni amministrativi	**62'076.45**	**62'076.45**	**0.00**	**0.00**
1400.001	Terreni non edificati	62'076.45	62'076.45	0.00	0.00
	Strade, piazze e vie di comunicazione	**716'679.51**	**726'773.71**	**-1.39**	**-10'094.20**
1401.001	Piazze e piazzali	85'784.65	96'507.65	-11.11	-10'723.00
1401.002	Strade comunali	627'150.81	626'054.01	0.18	1'096.80
1401.003	Marciapiedi	3'744.05	4'212.05	-11.11	-468.00
	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	**13'684.70**	**0.00**		**13'684.70**
1402.001	RIsanamento Riale Crasta	13'684.70	0.00		13'684.70
	Altre opere del genio civile	**1'326'289.65**	**1'005'394.90**	**31.92**	**320'894.75**
1403.001	Parco giochi	353'912.75	0.00		353'912.75
1403.002	CImitero e loculi	62'826.88	64'135.88	-2.04	-1'309.00
1403.103	Rete di distribuzione / Condotte	868'409.00	895'547.00	-3.03	-27'138.00

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
1403.201	Canalizzazioni	41'141.02	45'712.02	-10.00	-4'571.00
	Immobili dei BA	**1'910'201.88**	**1'965'884.38**	**-2.83**	**-55'682.50**
1404.001	Ex casa comunale, mapp. 140	104'824.40	35'024.90	199.29	69'799.50
1404.002	Cancelleria, mapp. 144	46'071.60	51'830.60	-11.11	-5'759.00
1404.501	Campo skater	5'824.40	7'766.40	-25.01	-1'942.00
1404.502	Centro scolastico	1'308'811.14	1'409'489.14	-7.14	-100'678.00
1404.503	Ampliamento centro scolastico	444'670.34	461'773.34	-3.70	-17'103.00
	Boschi	**-15'476.55**	**-15'476.55**	**0.00**	**0.00**
1405.001	Ripristino zona Alambicco	-15'476.55	-15'476.55	0.00	0.00
	Beni mobili dei BA	**43'900.00**	**0.00**		**43'900.00**
1406.001	Mobilio, veicoli a motore	43'900.00	0.00		43'900.00
	Investimenti immateriali	**19'588.70**	**22'036.70**	**-11.11**	**-2'448.00**
	Altri investimenti in beni immateriali	**19'588.70**	**22'036.70**	**-11.11**	**-2'448.00**
1429.006	Servizi per compostaggio	19'588.70	22'036.70	-11.11	-2'448.00
	Partecipazioni, capitali sociali	**2.00**	**2.00**	**0.00**	**0.00**
	Partecipazione ad imprese pubbliche	**2.00**	**1.00**	**100.00**	**1.00**
1454.001	Azioni FLP	1.00	1.00	0.00	0.00
1454.002	Azioni Monte Lema SA	1.00	0.00		1.00
	Partecipazioni ad imprese private	**0.00**	**1.00**	**-100.00**	**-1.00**
1455.001	Azioni Monte Lema SA (non utilizzare)	0.00	1.00	-100.00	-1.00
	Contributi per investimenti	**1'181'695.55**	**1'191'407.55**	**-0.82**	**-9'712.00**
	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	**1'181'695.55**	**1'191'407.55**	**-0.82**	**-9'712.00**
1462.001	Contributo investimenti CAIM	627'970.55	649'142.55	-3.26	-21'172.00
1462.002	Contributo Consorzio CAIM	513'725.00	542'265.00	-5.26	-28'540.00
1462.003	Contributo Patriziato di Novaggio	40'000.00	0.00		40'000.00

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
PASSIVI		**9'219'686.14**	**8'956'660.87**	**2.94**	**263'025.27**
Capitale di terzi		**6'250'757.66**	**6'103'075.14**	**2.42**	**147'682.52**
Impegni correnti		**446'800.30**	**246'731.31**	**81.09**	**200'068.99**
Impegni correnti da forniture o prestazioni di terzi		**444'700.30**	**241'764.56**	**83.94**	**202'935.74**
2000.000	Creditori automatici	444'700.30	241'764.56	83.94	202'935.74
Conti correnti con terzi		**0.00**	**3'019.70**	**-100.00**	**-3'019.70**
2001.000	CCSC	0.00	3'019.70	-100.00	-3'019.70
Debiti per imposte		**0.00**	**47.05**	**-100.00**	**-47.05**
2002.001	Imposte alla fonte	0.00	47.05	-100.00	-47.05
Averi in custodia e cauzioni		**2'100.00**	**1'900.00**	**10.53**	**200.00**
2006.001	Deposito garanzia chiavi elettroniche	2'100.00	1'900.00	10.53	200.00
Ratei e risconti passivi (RRP)		**538'997.31**	**636'341.08**	**-15.30**	**-97'343.77**
RRP Imposte		**-4.45**	**3'338.90**	**-100.13**	**-3'343.35**
2042.001	RRP imposte	-4.45	3'338.90	-100.13	-3'343.35
RRP Altri ricavi d'esercizio		**539'001.76**	**633'002.18**	**-14.85**	**-94'000.42**
2045.001	RRP vari	539'001.76	633'002.18	-14.85	-94'000.42
Impegni a lungo termine		**5'100'000.00**	**5'100'000.00**	**0.00**	**0.00**
Prestiti, Riconoscimenti di debito		**5'100'000.00**	**5'100'000.00**	**0.00**	**0.00**
2064.001	Debito Postfinance PF.004685	800'000.00	800'000.00	0.00	0.00
2064.002	Debito Postfinance PF.006125	1'300'000.00	1'300'000.00	0.00	0.00
2064.003	Debito Banca Stato	3'000'000.00	3'000'000.00	0.00	0.00
Accantonamenti a lungo termine		**10'058.00**	**10'058.00**	**0.00**	**0.00**
Accantonamenti a lungo termine del conto degli		**10'058.00**	**10'058.00**	**0.00**	**0.00**
2088.001	Accredito illuminazione pubblica montante K	10'058.00	10'058.00	0.00	0.00
Impegni verso finanziamenti speciali e legati		**154'902.05**	**109'944.75**	**40.89**	**44'957.30**
Impegni verso finanziamenti speciali e legati		**114'905.35**	**69'948.05**	**64.27**	**44'957.30**
2090.001	Contributo sostitutivo posteggi	27'821.30	14'000.00	98.72	13'821.30
2090.201	Acc. Manutenzione canalizzazione	32'536.60	32'536.60	0.00	0.00
2090.501	Accantonamento energetico FER	54'547.45	23'411.45	132.99	31'136.00

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
	Impegni verso legati e lasciti del capitale di terzi	**39'996.70**	**39'996.70**	**0.00**	**0.00**
2092.001	Lascito Gambazzi Bruno	39'996.70	39'996.70	0.00	0.00
	Capitale proprio	**2'968'928.48**	**2'853'585.73**	**4.04**	**115'342.75**
	Fondi	**623'862.42**	**632'067.42**	**-1.30**	**-8'205.00**
	Fondi del capitale proprio	**623'862.42**	**632'067.42**	**-1.30**	**-8'205.00**
2910.101	Fondo approvviogionamento idrico	701'163.09	686'844.80	2.08	14'318.29
2910.201	Fondo depurazione delle acque	-41'598.60	-25'387.58	63.85	-16'211.02
2910.301	Fondo eliminazione rifiuti	-35'702.07	-29'389.80	21.48	-6'312.27
	Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio	**2'345'066.06**	**2'221'518.31**	**5.56**	**123'547.75**
	Risultato annuale	**123'547.75**	**2'221'518.31**	**-94.44**	**-2'097'970.56**
2990.001	Risultato annuale	123'547.75	2'221'518.31	-94.44	-2'097'970.56
	Risultati cumulati degli anni precedenti	**2'221'518.31**	**0.00**		**2'221'518.31**
2999.001	Risultato cumulato anni precedenti	2'221'518.31	0.00		2'221'518.31

Gestione corrente Comune
Consuntivo 2022

ALLEGATO 1
RIASSUNTO CONSUNTIVO MCA2
PER ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	30-03-2023
Pagina	1 / 2
	Ticino v3.0

CONTO ECONOMICO *(senza imputazioni interne)*	**CONSUNTIVO 2022**	PREVENTIVO 2022 *(compreso il gettito)*	CONSUNTIVO 2021
Spese operative	4'580'143.95	4'476'862.00	4'461'316.29
Ricavi operativi	4'664'942.21	4'460'808.43	4'452'509.94
RISULTATO OPERATIVO	***84'798.26***	**-16'053.57**	**-8'806.35**
Spese finanziarie	18'068.57	28'400.00	14'665.02
Ricavi finanziari	56'818.06	29'500.00	59'379.03
RISULTATO FINANZIARIO	***38'749.49***	**1'100.00**	**44'714.01**
RISULTATO ORDINARIO	**123'547.75**	**-14'953.57**	**35'907.66**
Spese straordinarie	0.00	0.00	0.00
Ricavi straordinari	0.00	0.00	0.00
RISULTATO STRAORDINARIO	**0.00**	**0.00**	**0.00**
RISULTATO TOTALE ESERCIZIO	**123'547.75**	**-14'953.57**	**35'907.66**
CONTO DEGLI INVESTIMENTI			
Uscite per investimenti	599'300.40	1'205'700.00	594'824.35
Entrate per investimenti	50'018.65	0.00	240'631.70
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	**549'281.75**	**1'205'700.00**	**354'192.65**
CONTO DI FINANZIAMENTO			
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	**549'281.75**	1'205'700.00	354'192.65
AUTOFINANZIAMENTO	**409'039.05**	302'936.43	389'492.67
RISULTATO GLOBALE	**-140'242.70**	**-902'763.57**	**35'300.02**

BILANCIO	**Anno 2022**	**Anno 2021**
Beni Patrimoniali	3'961'044.25	3'998'561.73
Beni Amministrativi	5'258'641.89	4'958'099.14
TOTALE ATTIVI	**9'219'686.14**	**8'956'660.87**
Capitale di terzi	6'250'757.66	6'103'075.14
Capitale proprio	2'968'928.48	2'853'585.73
di cui eccedenza di bilancio (gruppo 299)	*(2'345'066.06)*	
TOTALE PASSIVI	**9'219'686.14**	**8'956'660.87**

Calcolo Autofinanziamento Anno : 2022

123'547.75	+	**Risultato totale d'esercizio**
199'027.00	+	(33) Ammortamenti beni amministrativi
79'270.59	+	(35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali
42'518.29	-	(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
49'712.00	+	(366) Ammortamenti contributi per investimenti
0.00	+	(389) Versamenti al capitale proprio
0.00	-	(489) Prelievi da capitale proprio
409'039.05		**AUTOFINANZIAMENTO**

Risultato dei servizi autofinanziati

	Conti 3511 / 4511		
Servizio Approvvigionamento idrico	.100	(+) versamento al fondo (avanzo)	14'318.29
Servizio Depurazione delle acque	.200	(-) prelevamento dal fondo (disavanzo)	-16'211.02
Servizio Raccolta e eliminazione rifiuti	.300	(-) prelevamento dal fondo (disavanzo)	-6'312.27

COMUNE NOVAGGIO	
Data	30-03-2023
Pagina	1

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO

DICASTERO		CONSUNTIVO 2022 SPESE CORRENTI		CONSUNTIVO 2022 RICAVI CORRENTI		PREVENTIVO 2022 SPESE CORRENTI	PREVENTIVO 2022 RICAVI CORRENTI
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	473'576.76	9.85 %	55'247.60	1.12 %	468'000.00	44'800.00
1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	140'790.30	2.93 %	20'038.45	0.41 %	154'800.00	33'500.00
2	FORMAZIONE	2'022'337.63	42.08 %	1'571'914.27	31.89 %	1'998'310.00	1'561'968.43
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	49'715.22	1.03 %	0.00	0.00 %	42'500.00	1'000.00
4	SANITÀ	457'983.95	9.53 %	0.00	0.00 %	404'500.00	0.00
5	SICUREZZA SOCIALE	271'409.96	5.65 %	1'806.00	0.04 %	245'000.00	1'800.00
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	423'084.38	8.80 %	99'062.04	2.01 %	382'100.00	75'000.00
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRIT	625'522.21	13.02 %	583'243.11	11.83 %	614'940.00	538'740.00
8	ECONOMIA PUBBLICA	19'165.42	0.40 %	0.00	0.00 %	33'000.00	14'000.00
9	FINANZE E IMPOSTE	322'203.17	6.70 %	2'598'025.28	52.71 %	370'290.00	856'678.00
	T O T A L I	**4'805'789.00**	**100.00 %**	**4'929'336.75**	**100.00 %**	**4'713'440.00**	**3'127'486.43**
	FABBISOGNO D'IMPOSTA						**1'585'953.57**
	A V A N Z O D 'E S E R C I Z I O	**123'547.75**	**2.51 %**				
	T O T A L I A P A R E G G I O	**4'929'336.75**		**4'929'336.75**		**4'713'440.00**	**4'713'440.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		SPESE	%	RICAVI	%
0	**AMMINISTRAZIONE GENERALE**				
011	Legislativo	3'550.80	0.07	0.00	0.00
012	Esecutivo	40'254.15	0.84	0.00	0.00
022	Amministrazione generale	429'771.81	8.94	55'247.60	1.12
	TOTALE PER DICASTERO	**473'576.76**		**55'247.60**	
	Maggior spese			***418'329.16***	
1	**ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA**				
111	Polizia	50'305.65	1.05	3'808.00	0.08
140	Diritto generale	40'379.50	0.84	16'230.45	0.33
150	Pompieri	22'831.50	0.48	0.00	0.00
161	Difesa militare	2'329.60	0.05	0.00	0.00
162	Protezione civile	24'944.05	0.52	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**140'790.30**		**20'038.45**	
	Maggior spese			***120'751.85***	
2	**FORMAZIONE**				
211	Scuola dell'infanzia	536'558.85	11.16	390'010.62	7.91
212	Scuola elementare	1'177'653.19	24.50	918'875.76	18.64
213	Scuola media	2'375.00	0.05	0.00	0.00
225	Direzione scolastica	231'710.07	4.82	199'597.94	4.05
235	Mensa/Refezione	74'040.52	1.54	63'429.95	1.29
	TOTALE PER DICASTERO	**2'022'337.63**		**1'571'914.27**	
	Maggior spese			***450'423.36***	
3	**CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA**				
329	Cultura	2'500.00	0.05	0.00	0.00
341	Sport e strutture sportive	28'177.17	0.59	0.00	0.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		SPESE	%	RICAVI	%
342	Parchi pubblici e tempo libero	14'963.05	0.31	0.00	0.00
350	Chiese e affari religiosi	4'075.00	0.08	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**49'715.22**		**0.00**	
	Maggior spese			***49'715.22***	
4	**SANITÀ**				
412	Case anziani	318'322.46	6.62	0.00	0.00
421	Cure ambulatoriali	118'343.94	2.46	0.00	0.00
422	Servizi di salvataggio	16'061.85	0.33	0.00	0.00
433	Servizio medico scolastico	5'255.70	0.11	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**457'983.95**		**0.00**	
	Maggior spese			***457'983.95***	
5	**SICUREZZA SOCIALE**				
512	Riduzioni dei premi	185'672.10	3.86	0.00	0.00
531	Agenzia AVS Comunale	0.00	0.00	1'806.00	0.04
579	Assistenza	85'737.86	1.78	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**271'409.96**		**1'806.00**	
	Maggior spese			***269'603.96***	
6	**TRASPORTI E COMUNICAZIONI**				
615	Strade comunali	352'452.38	7.33	99'062.04	2.01
622	Traffico regionale e d'agglomerato	70'632.00	1.47	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**423'084.38**		**99'062.04**	
	Maggior spese			***324'022.34***	
7	**PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO**				
710	Approvvigionamento idrico	211'391.02	4.40	211'391.02	4.29

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		SPESE	%	RICAVI	%
720	Eliminazione delle acque di scarico	133'148.97	2.77	133'148.97	2.70
730	Gestione dei rifiuti	151'477.12	3.15	151'477.12	3.07
761	Protezione dell'aria e del clima	14'209.25	0.30	14'600.00	0.30
769	Energia e lotta contro l'inquinamento	71'126.00	1.48	71'126.00	1.44
771	Cimitero e sepoltura	4'390.80	0.09	1'500.00	0.03
790	Pianificazione del territorio	39'779.05	0.83	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**625'522.21**		**583'243.11**	
	Maggior spese			***42'279.10***	
8	**ECONOMIA PUBBLICA**				
830	Caccia e pesca	0.00	0.00	0.00	0.00
840	Turismo, industria, artigianato e commericio	19'165.42	0.40	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**19'165.42**		**0.00**	
	Maggior spese			***19'165.42***	
9	**FINANZE E IMPOSTE**				
910	Imposte	0.00	0.00	1'889'206.18	38.33
930	Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	1'314.00	0.03	523'579.00	10.62
950	Partecipazioni ad entrate del Cantone	48'873.00	1.02	512.30	0.01
961	Interessi	20'042.47	0.42	5'067.57	0.10
963	Immobili dei beni patrimoniali	2'459.70	0.05	21'500.00	0.44
990	Voci non ripartite	249'514.00	5.19	158'160.23	3.21
	TOTALE PER DICASTERO	**322'203.17**		**2'598'025.28**	
	Maggior ricavo	***2'275'822.11***			

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO
PRIMA RICAPITOLAZIONE

	SPESE	%	RICAVI	%
TOTALI	4'805'789.00	100.00 %	4'929'336.75	100.00 %
AVANZO D'ESERCIZIO	123'547.75	2.51 %		
TOTALI A PAREGGIO	4'929'336.75		4'929'336.75	

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2022

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

		CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3	**SPESE**	**4'805'789.00**	**4'713'440.00**	**4'675'599.58**
30	Spese per il personale	2'007'876.85	2'007'900.00	1'955'020.95
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	897'819.78	806'810.00	893'856.52
33	Ammortamenti beni amministrativi	199'027.00	217'921.00	261'867.65
34	Spese finanziarie	18'068.57	28'400.00	14'665.02
35	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	79'270.59	50'000.00	96'780.74
36	Spese di trasferimento	1'396'149.73	1'394'231.00	1'253'790.43
39	Addebiti interni	207'576.48	208'178.00	199'618.27
4	**RICAVI**	**4'929'336.75**	**3'127'486.43**	**4'711'507.24**
40	Ricavi fiscali	1'899'331.18	117'500.00	1'774'775.94
41	Regalie e concessioni	40'593.00	29'000.00	38'338.00
42	Tasse e retribuzioni	605'670.47	601'040.00	577'907.28
44	Ricavi finanziari	56'818.06	29'500.00	59'379.03
45	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	42'518.29	0.00	54'777.38
46	Ricavi da trasferimento	2'076'829.27	2'142'268.43	2'006'711.34
49	Accrediti interni	207'576.48	208'178.00	199'618.27

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2022

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3	**100.00**	**SPESE**	**4'805'789.00**	**4'713'440.00**	**4'675'599.58**
30	**41.78**	**Spese per il personale**	**2'007'876.85**	**2'007'900.00**	**1'955'020.95**
300	**0.76**	**Autorità e commissioni**	**36'599.95**	**35'000.00**	**36'524.10**
3000	0.76	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	36'599.95	35'000.00	36'524.10
301	**11.49**	**Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio**	**552'197.55**	**571'000.00**	**541'303.50**
3010	11.49	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	552'197.55	571'000.00	541'303.50
302	**22.18**	**Stipendi dei docenti**	**1'066'062.65**	**1'005'000.00**	**1'027'741.40**
3020	22.18	Stipendi dei docenti	1'066'062.65	1'005'000.00	1'027'741.40
305	**7.26**	**Contributi del datore di lavoro**	**349'122.45**	**383'900.00**	**347'729.20**
3050	2.23	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	106'987.33	166'500.00	106'287.69
3052	3.59	Contributi alla cassa pensione	172'759.50	178'000.00	171'534.60
3053	0.09	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	4'425.40	10'200.00	3'786.65
3054	0.80	Contributi alla cassa per assegni figli	38'499.47	0.00	38'777.71
3055	0.55	Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malattia	26'450.75	29'200.00	27'342.55
309	**0.08**	**Altre spese per il personale**	**3'894.25**	**13'000.00**	**1'722.75**
3090	0.06	Formazione (- continua) del personale	3'085.00	6'000.00	973.75
3099	0.02	Altre spese per il personale	809.25	7'000.00	749.00
31	**18.68**	**Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio**	**897'819.78**	**806'810.00**	**893'856.52**
310	**2.01**	**Spese per materiale e merci**	**96'389.70**	**90'800.00**	**125'911.70**
3100	0.24	Materiale d'ufficio	11'541.70	10'000.00	14'087.48
3101	0.62	Acquisto di -Materiale d'esercizio e di consumo	30'017.58	32'300.00	40'613.22
3102	0.22	Stampati, pubblicazioni	10'584.20	9'000.00	12'252.75

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2022

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3103	0.19	Letteratura specializzata, riviste	9'298.15	4'500.00	8'350.35
3104	0.73	Materiale scolastico	34'948.07	35'000.00	50'607.90
311	**0.43**	**Investimenti non attivabili**	**20'444.88**	**30'000.00**	**14'210.55**
3110	0.01	Mobili e apparecchi d'ufficio	414.55	4'000.00	0.00
3111	0.26	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	12'501.58	18'000.00	3'326.45
3112	0.06	Abiti, biancheria, tendaggi	2'815.25	2'000.00	2'556.80
3113	0.10	Apparecchiature informatiche	4'713.50	6'000.00	8'327.30
312	**1.68**	**Approvvigionamento e smaltimento (BA)**	**80'813.14**	**58'000.00**	**71'602.45**
3120	1.68	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	80'813.14	58'000.00	71'602.45
313	**8.23**	**Prestazioni per servizi e onorari**	**395'473.25**	**399'000.00**	**401'694.71**
3130	6.00	Servizi di terzi	288'257.15	279'200.00	284'721.41
3132	1.59	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	76'232.60	89'000.00	84'392.35
3134	0.59	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	28'343.00	25'800.00	31'332.95
3136	0.03	Onorari per attività medica privata	1'252.50	5'000.00	1'248.00
3137	0.03	Imposte e tasse, IVA forfetaria	1'388.00	0.00	0.00
314	**4.81**	**Manutenzioni immobili dei BA**	**231'139.25**	**190'000.00**	**211'665.94**
3141	1.51	Manutenzione strade	72'406.62	60'000.00	57'236.94
3143	1.73	Manutenzione altre opere del genio civile	83'176.17	39'000.00	40'898.77
3144	1.57	Manutenzione edifici	75'556.46	91'000.00	113'530.23
315	**0.74**	**Manutenzione beni mobili e immateriali**	**35'397.66**	**12'500.00**	**33'213.87**
3150	0.05	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'441.35	4'000.00	2'326.05
3151	0.24	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	11'655.20	3'000.00	9'407.70
3153	0.00	Manutenzione apparecchi informatici	0.00	500.00	2'702.35
3158	0.44	Manutenzione beni immateriali	21'301.11	5'000.00	18'777.77
316	**0.66**	**Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo**	**31'709.95**	**24'230.00**	**33'234.80**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2022

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3160	0.55	Locazioni e affitti di immobili	26'455.20	19'200.00	26'905.20
3161	0.11	Affitti e noleggi di beni mobili	5'254.75	5'030.00	6'329.60
317	**0.05**	**Rimborsi spese**	**2'280.00**	**2'280.00**	**2'280.00**
3170	0.05	Rimborsi spese di viaggio, ecc.	2'280.00	2'280.00	2'280.00
318	**0.06**	**Rettifica di valore e perdite su crediti**	**3'071.95**	**0.00**	**-7.50**
3181	0.06	Perdite effettive su crediti	3'071.95	0.00	-7.50
319	**0.02**	**Spese d'esercizio diverse**	**1'100.00**	**0.00**	**50.00**
3199	0.02	Altre spese d'esercizio	1'100.00	0.00	50.00
33	**4.14**	**Ammortamenti beni amministrativi**	**199'027.00**	**217'921.00**	**261'867.65**
330	**4.14**	**Ammortamenti investimenti materiali**	**199'027.00**	**217'921.00**	**261'867.65**
3300	4.14	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	199'027.00	217'921.00	261'867.65
34	**0.38**	**Spese finanziarie**	**18'068.57**	**28'400.00**	**14'665.02**
340	**0.32**	**Spese per interessi**	**15'183.62**	**22'900.00**	**14'238.97**
3400	0.08	Interessi passivi per impegni correnti	3'772.90	10'000.00	599.11
3401	0.24	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	11'410.72	12'900.00	13'639.86
343	**0.05**	**Spese per immobili dei BP**	**2'459.70**	**5'500.00**	**342.00**
3430	0.05	Manutenzione edile di immobili dei BP	2'322.45	5'000.00	0.00
3439	0.00	Altre spese per la gestione di immobili dei BP	137.25	500.00	342.00
349	**0.01**	**Altre spese finanziarie**	**425.25**	**0.00**	**84.05**
3499	0.01	Altre spese finanziarie	425.25	0.00	84.05
35	**1.65**	**Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali**	**79'270.59**	**50'000.00**	**96'780.74**
350	**1.35**	**Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)**	**64'952.30**	**50'000.00**	**52'656.00**
3500	1.35	Versamenti a FS del CT	64'952.30	50'000.00	52'656.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
351	**0.30**	**Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)**	**14'318.29**	**0.00**	**44'124.74**
3511	0.30	Versamenti a fondi del CP	14'318.29	0.00	44'124.74
36	**29.05**	**Spese di trasferimento**	**1'396'149.73**	**1'394'231.00**	**1'253'790.43**
360	**0.18**	**Quote di ricavo destinate a terzi**	**8'693.00**	**29'200.00**	**6'910.00**
3601	0.18	Quote di ricavo a favore del Cantone	8'693.00	29'200.00	6'910.00
361	**9.66**	**Rimborsi a enti pubblici**	**464'083.32**	**476'562.00**	**461'407.42**
3611	0.11	Rimborsi al Cantone	5'106.35	5'500.00	7'328.60
3612	9.26	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	445'085.22	458'062.00	441'108.87
3614	0.29	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	13'891.75	13'000.00	12'969.95
362	**0.03**	**Perequazione finanziaria**	**1'314.00**	**3'000.00**	**1'451.00**
3622	0.03	Contributi perequativi ai comuni	1'314.00	3'000.00	1'451.00
363	**18.15**	**Contributi ad enti pubblici e a terzi**	**872'347.41**	**835'500.00**	**734'308.01**
3631	7.58	Contributi al Cantone	364'091.31	360'000.00	311'181.55
3632	9.54	Contributi a Comuni e altri enti locali	458'281.35	399'000.00	371'318.66
3636	0.61	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	29'515.75	54'500.00	37'170.80
3637	0.43	Contributi ad economie private	20'459.00	22'000.00	14'637.00
366	**1.03**	**Ammortamenti su contributi per investimenti**	**49'712.00**	**49'969.00**	**49'714.00**
3660	1.03	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	49'712.00	49'969.00	49'714.00
39	**4.32**	**Addebiti interni**	**207'576.48**	**208'178.00**	**199'618.27**
391	**1.21**	**Prestazioni per servizi**	**58'000.00**	**58'000.00**	**52'000.00**
3910	1.21	Prestazioni per servizi	58'000.00	58'000.00	52'000.00
393	**0.01**	**Costi d'esercizio e amministrativi**	**500.00**	**500.00**	**500.00**
3930	0.01	Costi d'esercizio e amministrativi	500.00	500.00	500.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
395	**3.10**	**Ammortamenti pianificati e non pianificati**	**149'076.48**	**149'678.00**	**147'118.27**
3950	3.10	Ammortamenti pianificati e non pianificati	149'076.48	149'678.00	147'118.27

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2022

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
4	**100.00**	**RICAVI**	**4'929'336.75**	**3'127'486.43**	**4'711'507.24**
40	**38.53**	**Ricavi fiscali**	**1'899'331.18**	**117'500.00**	**1'774'775.94**
400	**33.45**	**Imposte dirette delle persone fisiche (PF)**	**1'648'694.23**	**110'000.00**	**1'525'935.53**
4000	28.13	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	1'386'450.65	0.00	1'359'260.00
4002	3.15	Imposte alla fonte PF	155'079.54	110'000.00	115'538.73
4008	0.55	Imposta personale	27'000.00	0.00	24'000.00
4009	1.63	Altre imposte dirette sulle PF	80'164.04	0.00	27'136.80
401	**2.84**	**Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)**	**139'902.95**	**0.00**	**144'763.91**
4010	2.84	Imposta sull'utile e sul capitale delle PG	139'902.95	0.00	144'763.91
402	**2.04**	**Altre imposte dirette**	**100'609.00**	**0.00**	**95'000.00**
4021	2.04	Imposta immobiliare comunale	100'609.00	0.00	95'000.00
403	**0.21**	**Imposte sul possesso e sulla spesa**	**10'125.00**	**7'500.00**	**9'076.50**
4033	0.21	Imposta sui cani	10'125.00	7'500.00	9'076.50
41	**0.82**	**Regalie e concessioni**	**40'593.00**	**29'000.00**	**38'338.00**
412	**0.82**	**Concessioni**	**40'593.00**	**29'000.00**	**38'338.00**
4120	0.82	Concessioni	40'593.00	29'000.00	38'338.00
42	**12.29**	**Tasse e retribuzioni**	**605'670.47**	**601'040.00**	**577'907.28**
420	**0.28**	**Tasse d'esenzione**	**13'821.30**	**5'000.00**	**0.00**
4200	0.28	Tasse d'esenzione	13'821.30	5'000.00	0.00
421	**0.58**	**Tasse per servizi amministrativi**	**28'597.95**	**48'800.00**	**28'781.98**
4210	0.58	Tasse per servizi amministrativi	28'597.95	48'800.00	28'781.98
424	**10.79**	**Tasse d'uso e per prestazioni di servizio**	**531'965.32**	**527'240.00**	**498'494.45**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2022

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
4240	10.79	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	531'965.32	527'240.00	498'494.45
426	**0.55**	**Rimborsi**	**27'277.90**	**15'000.00**	**40'340.85**
4260	0.55	Rimborsi e partecipazioni di terzi	27'277.90	15'000.00	40'340.85
427	**0.08**	**Multe**	**4'008.00**	**5'000.00**	**10'290.00**
4270	0.08	Multe	4'008.00	5'000.00	10'290.00
44	**1.15**	**Ricavi finanziari**	**56'818.06**	**29'500.00**	**59'379.03**
440	**0.16**	**Interessi attivi**	**7'850.57**	**11'000.00**	**11'306.25**
4400	0.09	Interessi da mezzi liquidi	4'297.02	5'000.00	7'686.46
4401	0.02	Interessi di mora su crediti e interessi da conti corr enti (p.e. da aziende comunali) e averi in deposito	770.55	1'000.00	1'659.24
4402	0.06	Interessi da investimenti finanziari a breve e lungo termine	2'783.00	5'000.00	1'960.55
443	**0.44**	**Redditi immobiliari dei BP**	**21'500.00**	**10'500.00**	**23'200.00**
4430	0.44	Affitti e pigioni da immobili dei BP	21'500.00	10'500.00	23'200.00
447	**0.37**	**Redditi immobiliari dei BA**	**18'383.74**	**8'000.00**	**24'872.78**
4470	0.00	Affitti e pigioni da immobili dei BA	0.00	1'000.00	0.00
4472	0.37	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA	18'383.74	7'000.00	24'872.78
449	**0.18**	**Altri ricavi finanziari**	**9'083.75**	**0.00**	**0.00**
4490	0.18	Rivalutazioni di beni amministrativi	9'083.75	0.00	0.00
45	**0.86**	**Prelievi da fondi e finanziamenti speciali**	**42'518.29**	**0.00**	**54'777.38**
450	**0.41**	**Prelievi da FS del capitale di terzi**	**19'995.00**	**0.00**	**0.00**
4500	0.41	Prelievi da FS del CT	19'995.00	0.00	0.00
451	**0.46**	**Prelievi da fondi del capitale proprio**	**22'523.29**	**0.00**	**54'777.38**
4511	0.46	Prelievo da fondi del CP	22'523.29	0.00	54'777.38

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
46	**42.13**	**Ricavi da trasferimento**	**2'076'829.27**	**2'142'268.43**	**2'006'711.34**
461	**38.59**	**Rimborsi da enti pubblici**	**1'902'091.32**	**1'978'768.43**	**1'837'890.39**
4611	0.04	Rimborsi dal Cantone	1'806.00	1'800.00	1'787.00
4612	38.55	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	1'900'285.32	1'976'968.43	1'836'103.39
463	**3.54**	**Contributi da enti pubblici e da terzi**	**174'737.95**	**163'000.00**	**168'359.55**
4631	3.54	Contributi dal Cantone	174'737.95	163'000.00	168'359.55
469	**0.00**	**Altri ricavi da trasferimento**	**0.00**	**500.00**	**461.40**
4699	0.00	Ridistribuzioni	0.00	500.00	461.40
49	**4.21**	**Accrediti interni**	**207'576.48**	**208'178.00**	**199'618.27**
491	**1.18**	**Servizi**	**58'000.00**	**58'000.00**	**52'000.00**
4910	1.18	Servizi	58'000.00	58'000.00	52'000.00
493	**0.00**	**Costi d'esercizio e amministrativi**	**0.00**	**500.00**	**500.00**
4930	0.00	Costi d'esercizio e amministrativi	0.00	500.00	500.00
495	**3.02**	**Ammortamenti pianificati e non pianificati**	**149'076.48**	**149'678.00**	**147'118.27**
4950	3.02	Ammortamenti pianificati e non pianificati	149'076.48	149'678.00	147'118.27
499	**0.01**	**Altri accrediti interni**	**500.00**	**0.00**	**0.00**
4990	0.01	Altri accrediti interni	500.00	0.00	0.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
011	**Legislativo**				
3	**SPESE**				
3000.001	Indennità CC	2'000.00		2'000.00	1'520.00
3000.003	Membri di uffici elettorali	0.00		500.00	0.00
3000.004	Indennità delegati commissioni	0.00		500.00	0.00
3100.003	Materiale per votazioni	1'357.55		1'000.00	4'523.90
3101.003	Materiale di consumo	193.25		500.00	268.70
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**3'550.80**		**4'500.00**	**6'312.60**
	SALDO		**3'550.80**	**4'500.00**	**6'312.60**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
012	**Esecutivo**				
3	**SPESE**				
3000.001	Indennità CC	83.35		0.00	0.00
3000.002	Indennità Municipio onorari municipali, indennità sedute e missioni	34'516.60		30'000.00	33'904.10
3000.003	Membri di uffici elettorali	0.00		1'000.00	1'100.00
3050.001	Contributi AVS - AI - IPG - AD	2'233.35		3'000.00	1'700.97
3053.001	Premi RC e Infortuni	167.35		200.00	228.10
3054.001	Contributi Cassa Assegni figli	799.50		0.00	621.88
3055.001	Premi assicurazione malattia	0.00		700.00	0.00
3101.003	Materiale di consumo	0.00		500.00	0.00
3130.023	Spese rappresentanza	2'454.00		2'500.00	3'856.50
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**40'254.15**		**37'900.00**	**41'411.55**
	SALDO		**40'254.15**	**37'900.00**	**41'411.55**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
022	**Amministrazione generale**				
3	**SPESE**				
3010.001	Stipendi personale nominato	216'334.35		220'000.00	210'710.25
3010.003	Stipendi stagisti / avventizi	0.00		1'000.00	707.50
3010.004	Indennità per ore ore straordinarie	952.05		500.00	0.00
3010.007	Stipendio personale pulizia	2'560.50		1'500.00	1'363.10
3050.001	Contributi AVS - AI - IPG - AD	14'666.59		24'000.00	13'820.25
3052.001	Contributi Cassa Pensione	18'282.10		22'000.00	17'814.00
3053.001	Premi RC e Infortuni	2'644.65		8'000.00	1'393.05
3054.001	Contributi Cassa Assegni figli	5'250.36		0.00	5'052.75
3055.001	Premi assicurazione malattia	7'731.42		7'000.00	3'328.83
3090.001	Formazione del personale scuola da funzionaria amministrativa nuova assunta	1'805.00		2'500.00	250.00
3100.001	Materiale di consumo d'ufficio	9'512.80		7'000.00	8'200.68
3101.001	Materiale di pulizia	72.35		800.00	851.33
3101.002	Materiale per manutenzione ordinario	1'277.10		500.00	749.10
3102.001	Stampati	5'507.05		2'500.00	4'658.60
3102.002	Bollettini informativi	0.00		500.00	1'417.65
3102.004	Inserzioni	896.10		1'500.00	1'580.75
3103.001	Acquisti o abbonamenti lettura specializzata	408.75		500.00	608.00
3103.002	FU	240.00		2'000.00	755.00
3110.001	Mobilio d'ufficio	414.55		3'000.00	0.00
3113.001	Acquisto apparecchi informatici e software	3'639.65		5'000.00	4'456.50
3120.005	Combustibile Cancelleria, Mapp. 144	3'132.85		3'000.00	2'359.95
3120.006	Elettricità Cancelleria, Mapp. 144	1'113.55		1'200.00	1'157.50
3120.007	Consumo acqua Cancelleria, Mapp. 144	257.00		0.00	252.20
3120.012	Elettricità Ex municipio Mapp. 140	3'205.70		3'000.00	2'212.70
3120.023	Consumo acqua Ex Municipio	222.20		0.00	222.20
3130.001	Spese telefoniche	1'734.30		1'800.00	1'731.40

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
022	**Amministrazione generale**				
3	**SPESE**				
3130.002	Spese Postali	9'912.25		15'000.00	10'132.10
3130.003	Spese di Contenzioso	1'735.55		1'000.00	1'194.50
3130.005	Spese giudicatura di pace	200.00		200.00	250.00
3130.020	Spese incasso imposte CSI	8'626.10		10'000.00	10'044.40
3130.023	Spese rappresentanza	0.00		0.00	1'093.00
3132.001	Revisione contabile	15'831.90		6'000.00	7'431.30
3132.005	Perizie legali	0.00		1'000.00	341.95
3132.007	Studio aggregativo	7'668.50		10'000.00	2'692.50
3134.001	Assicurazione stabili BA	311.25		3'000.00	310.45
3134.003	Assicurazione RC stabili	3'689.60		3'000.00	6'639.60
3134.004	Assicurazione Protezione Giuridica	4'802.30		3'300.00	4'165.25
3144.006	Manutenzione Cancelleria Comunale	2'162.95		1'000.00	5'275.80
3153.001	Manutenzione PC/Stampanti/ ECC	0.00		500.00	2'702.35
3158.001	Contratti di manutenzione software	12'835.89		5'000.00	13'008.93
3161.002	Noleggio fotocopiatrice	2'091.55		1'800.00	2'423.25
3199.003	Tasse di giustizia	1'100.00		0.00	50.00
3601.001	Quota parte Cantone tassa DC	450.00		0.00	0.00
3601.005	Quota a parte cantone LE	4'178.00		10'000.00	3'295.00
3612.102	Quota Comune UT Pura	52'033.00		35'000.00	42'172.30
3631.004	Partecipazione spese cantonali Ticino 2020	282.00		1'000.00	705.00
4	**RICAVI**				
4210.001	Tassa rilascio Licenza Edilizia		14'530.00	10'000.00	10'610.00
4210.003	Tassa per naturalizzazione		0.00	800.00	0.00
4210.005	Tassa di cancelleria		7'450.20	9'000.00	11'960.88
4210.006	Tassa di diffida		0.00	0.00	75.00
4260.002	Rimborso spese esecutive		66.60	0.00	382.75
4260.003	Indennità malattia e assicurazione		802.45	1'000.00	0.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
022	**Amministrazione generale**				
4	**RICAVI**				
4260.006	Indennita IPG		2'538.35	0.00	5'702.85
4270.003	Ricavi per multe		200.00	1'000.00	5'000.00
4472.002	Affitto sale		0.00	0.00	1'440.00
4472.004	Affitto BA		6'660.00	0.00	8'900.00
4910.001	Quota parte Amministrazione		23'000.00	23'000.00	23'000.00
	TOTALE RICAVI		**55'247.60**	**44'800.00**	**67'071.48**
	TOTALE SPESE	**429'771.81**		**425'600.00**	**399'580.97**
	SALDO		**374'524.21**	**380'800.00**	**332'509.49**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
111	**Polizia**				
3	**SPESE**				
3612.104	Quota Comune Caslano per Corpo Polizia	50'305.65		70'000.00	57'630.50
4	**RICAVI**				
4270.001	Ricavi per multe polizia		3'808.00	2'000.00	4'690.00
	TOTALE RICAVI		**3'808.00**	**2'000.00**	**4'690.00**
	TOTALE SPESE	**50'305.65**		**70'000.00**	**57'630.50**
	SALDO		**46'497.65**	**68'000.00**	**52'940.50**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
140	**Diritto generale**				
3	**SPESE**				
3010.006	Mercede per curatori	3'898.70		9'000.00	5'325.00
3050.001	Contributi AVS - AI - IPG - AD	0.00		1'000.00	2'100.02
3054.001	Contributi Cassa Assegni figli	0.00		0.00	767.78
3103.003	Piani catastali	8'649.40		1'000.00	6'987.35
3132.003	Tenuta a giorno del catasto (TAG)	8'832.65		15'000.00	14'560.90
3499.002	Condono abbandoni	0.00		0.00	75.00
3601.002	Quota parte Cantone tassa cani	3'375.00		5'000.00	3'000.00
3612.103	Quota Comune Caslano per Curatore Intercomunale	2'496.00		2'500.00	2'502.00
3612.112	Quota ARP 6 Agno	13'127.75		8'000.00	10'961.90
4	**RICAVI**				
4033.001	Tassa cani		10'125.00	7'500.00	9'076.50
4210.003	Tassa per naturalizzazione		0.00	0.00	200.00
4210.004	Tassa per aggiornamento catastale		6'105.45	15'000.00	4'082.60
4260.001	Rimborso pupilli prestazioni curatori		0.00	9'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		**16'230.45**	**31'500.00**	**13'359.10**
	TOTALE SPESE	**40'379.50**		**41'500.00**	**46'279.95**
	SALDO		**24'149.05**	**10'000.00**	**32'920.85**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
150	**Pompieri**				
3	**SPESE**				
3612.106	Spese corpo pompieri urbani	16'723.00		11'700.00	11'723.00
3612.107	Spese corpo pompieri montagna	6'108.50		6'100.00	6'996.60
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**22'831.50**		**17'800.00**	**18'719.60**
	SALDO		**22'831.50**	**17'800.00**	**18'719.60**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2022

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
161	**Difesa militare**				
3	**SPESE**				
3636.003	Contributo Stand di Tiro	2'329.60		2'500.00	2'298.80
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**2'329.60**		**2'500.00**	**2'298.80**
	SALDO		**2'329.60**	**2'500.00**	**2'298.80**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
162	**Protezione civile**				
3	**SPESE**				
3120.008	Combustibile rifugi PCI Mapp. 111	2'164.76		2'000.00	2'283.24
3120.009	Elettricità Rifugi PCI Mapp. 111	788.30		1'000.00	648.82
3120.026	Consumo acqua PCI	957.20		0.00	1'052.00
3134.003	Assicurazione RC stabili	896.11		0.00	896.60
3144.005	Manutenzione spogliatoi rifiuti Pci	2'031.29		0.00	5'251.92
3612.111	Quota consorzio protezione civile	18'106.39		20'000.00	16'630.35
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**24'944.05**		**23'000.00**	**26'762.93**
	SALDO		**24'944.05**	**23'000.00**	**26'762.93**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

2	FORMAZIONE	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
211	**Scuola dell'infanzia**				
3	**SPESE**				
3010.007	Stipendio personale pulizia	19'759.75		18'000.00	19'740.15
3020.001	Stipendi docenti	327'527.95		290'000.00	293'220.35
3020.002	Supplenze docenti	17'807.30		5'000.00	40'839.35
3050.001	Contributi AVS - AI - IPG - AD	22'385.36		32'000.00	23'041.41
3052.001	Contributi Cassa Pensione	38'886.00		38'000.00	36'311.55
3053.001	Premi RC e Infortuni	102.70		0.00	142.95
3054.001	Contributi Cassa Assegni figli	8'013.54		0.00	8'424.04
3055.001	Premi assicurazione malattia	4'455.60		5'000.00	5'857.07
3099.001	Altre spese per il personale	0.00		1'000.00	146.00
3101.001	Materiale di pulizia	2'182.35		1'000.00	2'072.55
3102.001	Stampati	941.75		500.00	1'144.08
3104.001	Materiale Scolastico	6'634.80		10'000.00	11'647.60
3111.006	Mobilio Scolastico	485.60		3'000.00	730.30
3120.010	Combustibile SI	12'958.15		6'000.00	7'173.95
3120.011	Elettricità SI	1'548.60		3'000.00	1'956.80
3130.001	Spese telefoniche	1'657.70		500.00	1'703.70
3130.002	Spese Postali	0.00		500.00	0.00
3130.008	Trasporto allievi SI	21'772.30		20'000.00	16'155.00
3130.019	Credito d'istituto	0.00		600.00	640.00
3130.024	Gite scolastiche	0.00		2'000.00	0.00
3130.027	Trasporto allievi	0.00		500.00	0.00
3134.005	Assicurazione stabile SI Curio	1'170.55		1'500.00	1'305.00
3134.006	Assicurazione stabile SI Bedigliora	1'142.45		1'500.00	1'135.90
3144.001	Manutenzione SI Curio	273.00		5'000.00	237.75
3144.002	Manutenzione SI Bedigliora	4'121.10		5'000.00	4'057.25
3150.001	Manutenzione mobili e attrezzi	0.00		1'000.00	0.00
3161.002	Noleggio fotocopiatrice	1'033.95		1'080.00	2'067.90

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2022

2	FORMAZIONE	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
211	**Scuola dell'infanzia**				
3	**SPESE**				
3612.113	Affitto sede SI Bedigliora Curio	26'448.35		25'000.00	26'651.88
3612.115	Quota Operai comunali ore Curio Bedigliroa	11'250.00		11'000.00	12'735.00
3910.001	Quota parte Amministrazione	4'000.00		4'000.00	4'000.00
4	**RICAVI**				
4260.003	Indennità malattia e assicurazione		20'005.00	2'000.00	23'812.70
4260.006	Indennita IPG		0.00	500.00	0.00
4612.101	Quota Comune di Bedigliora		119'150.65	102'000.00	103'347.98
4612.103	Quota Comune di Curio		130'801.23	141'000.00	132'711.26
4612.104	Quota Comune di Miglieglia		45'363.63	56'000.00	57'200.64
4612.113	Quota Comune di Astano		41'480.11	33'000.00	32'030.43
4631.005	Sussidio stipendi docenti		33'210.00	38'000.00	32'481.60
	TOTALE RICAVI		**390'010.62**	**372'500.00**	**381'584.61**
	TOTALE SPESE	**536'558.85**		**491'680.00**	**523'137.53**
	SALDO		**146'548.23**	**119'180.00**	**141'552.92**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

2	FORMAZIONE	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
212	**Scuola elementare**				
3	**SPESE**				
3020.001	Stipendi docenti dal 2021 inserito stipendio docente EF+AC	705'101.50		705'000.00	682'774.30
3020.002	Supplenze docenti	15'625.90		5'000.00	10'907.40
3050.001	Contributi AVS - AI - IPG - AD	47'009.92		76'000.00	45'498.57
3052.001	Contributi Cassa Pensione	89'096.30		91'000.00	91'594.20
3054.001	Contributi Cassa Assegni figli	17'028.68		0.00	16'634.48
3055.001	Premi assicurazione malattia	7'910.46		13'000.00	9'797.97
3099.001	Altre spese per il personale	350.00		1'000.00	163.00
3101.001	Materiale di pulizia	3'112.85		1'000.00	1'006.70
3102.001	Stampati	3'239.30		2'000.00	3'300.87
3104.001	Materiale Scolastico	28'313.27		25'000.00	38'960.30
3111.005	Attrezzature palestra	4'571.70		3'000.00	1'201.70
3111.006	Mobilio Scolastico	0.00		500.00	0.00
3113.001	Acquisto apparecchi informatici e software	1'073.85		1'000.00	3'870.80
3120.001	Cippato SE Mapp. 111	17'318.26		20'000.00	18'265.92
3120.002	Elettricità SE Mapp. 111	8'577.85		7'000.00	5'190.56
3120.003	Consumo Acqua SE Mapp.111	1'909.20		0.00	1'378.80
3130.001	Spese telefoniche	1'370.70		500.00	708.50
3130.002	Spese Postali	170.00		500.00	0.00
3130.007	Trasporto allievi SE	1'880.45		3'000.00	3'746.70
3130.019	Credito d'istituto 10 fr ad allievo	12'849.50		1'100.00	738.35
3130.024	Gite scolastiche	6'740.00		6'000.00	4'454.20
3130.025	Scuola fuori sede	16'627.71		15'000.00	18'578.96
3130.026	Settimana bianca	0.00		6'000.00	7'850.00
3134.007	Assicurazione stabile SE Novaggio	7'168.88		9'500.00	7'172.80
3144.003	Manutenzione SE Novaggio	16'250.28		25'000.00	42'015.38
3144.004	Servizio di Pulizia	43'589.45		50'000.00	46'343.11

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

2	FORMAZIONE	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
212	**Scuola elementare**				
3	**SPESE**				
3150.001	Manutenzione mobili e attrezzi	2'441.35		3'000.00	2'326.05
3161.002	Noleggio fotocopiatrice	1'211.65		1'150.00	920.85
3612.108	Rimborso docente musica	23'958.70		24'000.00	23'966.70
3910.001	Quota parte Amministrazione	4'000.00		4'000.00	4'000.00
3910.002	Quota a parte stipendi operai dal 01.09.2022 introduzione custode	21'000.00		21'000.00	15'000.00
3930.001	Quota a parte rifiuti	500.00		500.00	500.00
3950.002	Quota a parte ammortamento parte vecchia (affitto) ripartizione costi ammortamento	67'655.48		68'000.00	65'692.27
4	**RICAVI**				
4260.003	Indennità malattia e assicurazione		0.00	2'000.00	9'416.00
4260.006	Indennita IPG		440.05	500.00	1'026.55
4472.001	Affitto palestra		2'076.00	1'000.00	2'076.00
4612.101	Quota Comune di Bedigliora		225'113.21	242'000.00	268'979.57
4612.103	Quota Comune di Curio		264'812.78	274'000.00	247'986.74
4612.104	Quota Comune di Miglieglia		165'563.84	178'000.00	185'008.26
4612.109	Quota Pura Docente AT		35'995.90	0.00	0.00
4612.110	Quota Magliaso Docente EF		23'500.10	35'000.00	37'567.75
4612.113	Quota Comune di Astano		110'976.93	114'000.00	90'540.54
4631.005	Sussidio stipendi docenti		90'396.95	80'000.00	83'221.95
	TOTALE RICAVI		**918'875.76**	**926'500.00**	**925'823.36**
	TOTALE SPESE	**1'177'653.19**		**1'188'750.00**	**1'174'559.44**
	SALDO		**258'777.43**	**262'250.00**	**248'736.08**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

2	FORMAZIONE	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
213	**Scuola media**				
3	**SPESE**				
3631.001	Contributo per allievi Scuola media	2'375.00		4'000.00	2'875.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**2'375.00**		**4'000.00**	**2'875.00**
	SALDO		**2'375.00**	**4'000.00**	**2'875.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

2	FORMAZIONE	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
225	**Direzione scolastica**				
3	**SPESE**				
3000.004	Indennità delegati commissioni	0.00		1'000.00	0.00
3010.001	Stipendi personale nominato	35'523.15		36'000.00	35'523.15
3010.002	Stipendi direttore ISMM	122'701.80		123'000.00	122'701.80
3050.001	Contributi AVS - AI - IPG - AD	10'587.59		14'000.00	10'377.82
3052.001	Contributi Cassa Pensione	15'048.60		15'000.00	15'048.60
3053.001	Premi RC e Infortuni	765.15		1'000.00	1'045.90
3054.001	Contributi Cassa Assegni figli	3'790.16		0.00	3'794.18
3055.001	Premi assicurazione malattia	1'267.45		1'500.00	3'978.34
3090.001	Formazione del personale	1'280.00		3'000.00	0.00
3099.001	Altre spese per il personale indennità docenti DRD	419.25		4'500.00	0.00
3100.001	Materiale di consumo d'ufficio	671.35		2'000.00	1'362.90
3103.001	Acquisti o abbonamenti lettura specializzata	0.00		1'000.00	0.00
3110.001	Mobilio d'ufficio	0.00		1'000.00	0.00
3130.001	Spese telefoniche	810.35		2'500.00	639.40
3130.002	Spese Postali	0.00		1'000.00	0.00
3130.019	Credito d'istituto	1'500.00		1'500.00	1'500.00
3158.001	Contratti di manutenzione software	8'465.22		0.00	5'768.84
3160.004	Affitto sede Direzione scolastica	15'600.00		9'600.00	15'600.00
3170.001	Rimbroso KM	2'280.00		2'280.00	2'280.00
3612.116	Quota Comuni docenti responsabili	6'000.00		6'000.00	8'000.00
3910.001	Quota parte Amministrazione	5'000.00		5'000.00	5'000.00
4	**RICAVI**				
4260.006	Indennita IPG		96.95	0.00	0.00
4612.101	Quota Comune di Bedigliora		27'468.94	20'720.83	20'567.40
4612.102	Quota Comune di Croglio		0.00	0.00	23'699.49
4612.103	Quota Comune di Curio		28'288.33	22'829.83	22'394.45

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2022

2	FORMAZIONE	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
225	**Direzione scolastica**				
4	**RICAVI**				
4612.104	Quota Comune di Miglieglia		22'006.37	17'557.35	17'696.31
4612.105	Quota Comune di Monteggio		0.00	0.00	21'611.43
4612.106	Quota Comune di Tresa		59'971.25	92'373.80	23'699.49
4612.107	Quota Comune di Pura		40'852.25	36'801.89	36'749.86
4612.108	Quota Comune di Sessa		0.00	0.00	22'655.46
4612.113	Quota Comune di Astano		20'913.85	15'184.73	15'083.25
	TOTALE RICAVI		**199'597.94**	**205'468.43**	**204'157.14**
	TOTALE SPESE	**231'710.07**		**230'880.00**	**232'620.93**
	SALDO		**32'112.13**	**25'411.57**	**28'463.79**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

2	FORMAZIONE	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
235	**Mensa/Refezione**				
3	**SPESE**				
3130.028	Pasti Mensa da Cantone	39'952.00		35'000.00	38'736.00
3612.109	Convenzione Bedigliora Refezione SI	10'897.57		6'000.00	12'452.12
3636.004	Contributo famiglie diurne mensa SE più costi fissi mensa (software)	23'190.95		42'000.00	31'360.00
4	**RICAVI**				
4240.007	Tassa di refezione SE		46'810.00	35'000.00	39'755.00
4240.011	Tassa Refezione SI		2'173.00	6'000.00	2'040.00
4612.101	Quota Comune di Bedigliora		1'584.84	4'000.00	11'564.18
4612.103	Quota Comune di Curio		5'194.75	4'200.00	6'251.79
4612.104	Quota Comune di Miglieglia		4'173.95	3'600.00	5'442.43
4612.107	Quota Comune di Pura		0.00	2'200.00	0.00
4612.113	Quota Comune di Astano		3'493.41	2'500.00	3'679.68
4612.114	Quota parte Comune di Pura		0.00	0.00	1'500.00
	TOTALE RICAVI		**63'429.95**	**57'500.00**	**70'233.08**
	TOTALE SPESE	**74'040.52**		**83'000.00**	**82'548.12**
	SALDO		**10'610.57**	**25'500.00**	**12'315.04**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2022

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
329	**Cultura**				
3	**SPESE**				
3130.004	Tasse sociali a enti e associazioni	1'650.00		500.00	1'050.00
3130.009	Spese per manifestazioni culturali	0.00		2'000.00	0.00
3636.005	Contributo ad associazioni	850.00		1'000.00	200.00
3636.006	Contributo museo malcantone	0.00		500.00	0.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**2'500.00**		**4'000.00**	**1'250.00**
	SALDO		**2'500.00**	**4'000.00**	**1'250.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2022

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
341	**Sport e strutture sportive**				
3	**SPESE**				
3120.008	Combustibile rifugi PCI Mapp. 111	2'164.77		2'000.00	2'283.24
3120.009	Elettricità Rifugi PCI Mapp. 111	788.30		1'000.00	648.82
3120.013	Elettricità campo di calcio Mapp 111	414.85		4'000.00	1'270.80
3120.014	Elettricità Campo skater Mapp 225	1'628.45		3'000.00	0.00
3120.025	Consumo acqua Campo Skater	128.00		0.00	256.40
3134.003	Assicurazione RC stabili	896.11		0.00	896.60
3143.004	Manutenzione campo da calcio	8'127.10		5'000.00	672.85
3143.006	Manutenzione campo Skater	6'101.20		5'000.00	0.00
3144.004	Servizio di Pulizia	5'097.10		0.00	5'097.10
3144.005	Manutenzione spogliatoi rifiuti Pci	2'031.29		5'000.00	5'251.92
3636.001	Contributi a società sportive	800.00		1'000.00	400.00
4	**RICAVI**				
4470.001	Affitto infrastrutture sportive		0.00	1'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**1'000.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**28'177.17**		**26'000.00**	**16'777.73**
	SALDO		**28'177.17**	**25'000.00**	**16'777.73**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
342	**Parchi pubblici e tempo libero**				
3	**SPESE**				
3101.003	Materiale di consumo	0.00		500.00	0.00
3111.008	Acquisto mobili e attr. giochi	0.00		1'000.00	0.00
3143.001	Manutenzione parchi e terreni	5'525.05		1'000.00	398.40
3143.008	manutenzione sentieri	9'966.30		1'500.00	2'157.90
3636.007	Contributo Midnight	-528.30		4'500.00	0.00
3637.002	Contributo corsi estivi lingue e sport	0.00		1'000.00	250.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**14'963.05**		**9'500.00**	**2'806.30**
	SALDO		**14'963.05**	**9'500.00**	**2'806.30**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
350	**Chiese e affari religiosi**				
3	**SPESE**				
3632.101	Contribuiti enti eclesiastici	4'075.00		3'000.00	4'247.70
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**4'075.00**		**3'000.00**	**4'247.70**
	SALDO		**4'075.00**	**3'000.00**	**4'247.70**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

4	SANITÀ	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
412	**Case anziani**				
3	**SPESE**				
3632.102	Contributi case anziani 11.8% gettito cantonale 2018	318'322.46		250'000.00	252'883.04
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**318'322.46**		**250'000.00**	**252'883.04**
	SALDO		**318'322.46**	**250'000.00**	**252'883.04**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

4	SANITÀ	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
421	**Cure ambulatoriali**				
3	**SPESE**				
3632.103	Contributo SACD 3.85% gettito cantonale 2018	55'230.55		60'000.00	41'576.01
3632.104	Contributo servizi appoggio 1.85% gettito cantonale 2018	38'564.34		40'000.00	32'309.24
3632.105	Contributo servizi a domicilio 34.14 Fr. a abitante	24'549.05		30'000.00	28'519.97
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**118'343.94**		**130'000.00**	**102'405.22**
	SALDO		**118'343.94**	**130'000.00**	**102'405.22**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

4	SANITÀ	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
422	**Servizi di salvataggio**				
3	**SPESE**				
3136.001	Servizio medico di picchetto	1'252.50		5'000.00	1'248.00
3161.001	Noleggio defibrillatore	917.60		1'000.00	917.60
3614.001	Contributo croce verde Lugano	13'891.75		13'000.00	12'969.95
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**16'061.85**		**19'000.00**	**15'135.55**
	SALDO		**16'061.85**	**19'000.00**	**15'135.55**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

4	SANITÀ	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
433	**Servizio medico scolastico**				
3	**SPESE**				
3050.001	Contributi AVS - AI - IPG - AD	104.31		0.00	223.05
3053.001	Premi RC e Infortuni	7.70		0.00	16.45
3054.001	Contributi Cassa Assegni figli	37.34		0.00	0.00
3611.001	Servizio dentario scolastico	5'106.35		5'000.00	7'328.60
3611.002	Servizio medico scolastico	0.00		500.00	0.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**5'255.70**		**5'500.00**	**7'568.10**
	SALDO		**5'255.70**	**5'500.00**	**7'568.10**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

5	SICUREZZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
512	**Riduzioni dei premi**				
3	**SPESE**				
3631.006	Contributo AVS LAMAL	185'672.10		180'000.00	182'676.55
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**185'672.10**		**180'000.00**	**182'676.55**
	SALDO		**185'672.10**	**180'000.00**	**182'676.55**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

5	SICUREZZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
531	**Agenzia AVS Comunale**				
4	**RICAVI**				
4611.001	Rimborso agenzia AVS		1'806.00	1'800.00	1'787.00
	TOTALE RICAVI		**1'806.00**	**1'800.00**	**1'787.00**
	TOTALE SPESE	**0.00**		**0.00**	**0.00**
	SALDO	**1'806.00**		**-1'800.00**	**-1'787.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

5	SICUREZZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
579	**Assistenza**				
3	**SPESE**				
3130.001	Spese telefoniche	543.90		0.00	370.80
3160.005	Affitto sede assistente sociale	1'350.00		0.00	1'800.00
3612.105	Quota Comune Caslano per Assistente sociale	27'122.75		24'000.00	25'279.90
3631.003	Contributi assistenza sociale	48'342.21		40'000.00	46'080.10
3631.009	Contributi alle spese centrali delle assicurazioni sociali (AM, PC, AVS, AI, ASS. SOC. Lfam)	7'915.00		0.00	7'762.00
3637.003	Aiuto alle famiglie	464.00		1'000.00	200.00
3637.004	Part 2021 indennità sostegno COVID-19	0.00		0.00	10'337.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**85'737.86**		**65'000.00**	**91'829.80**
	SALDO		**85'737.86**	**65'000.00**	**91'829.80**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
615	**Strade comunali**				
3	**SPESE**				
3010.001	Stipendi personale nominato con aggiunta 3° operaio dal 01.09..2022	148'083.85		155'000.00	134'685.00
3010.003	Stipendi stagisti / avventizi	0.00		5'000.00	10'547.55
3010.004	Indennità per ore ore straordinarie	2'383.40		2'000.00	0.00
3050.001	Contributi AVS - AI - IPG - AD	10'000.21		16'500.00	9'525.60
3052.001	Contributi Cassa Pensione	11'446.50		12'000.00	10'766.25
3053.001	Premi RC e Infortuni	737.85		1'000.00	960.20
3054.001	Contributi Cassa Assegni figli	3'579.89		0.00	3'482.60
3055.001	Premi assicurazione malattia	5'085.82		2'000.00	4'380.34
3090.001	Formazione del personale	0.00		500.00	723.75
3099.001	Altre spese per il personale	40.00		500.00	440.00
3101.001	Materiale di pulizia	7.90		2'000.00	568.35
3101.002	Materiale per manutenzione ordinario	10'513.70		10'000.00	13'336.35
3101.004	Carburante Veicolo	3'565.24		2'000.00	2'679.14
3101.005	Carburante tagliaerba	95.39		500.00	0.00
3101.006	Carburante trattorino	422.30		500.00	227.55
3101.007	Carburante 2 tempi per motosega e decespugliatore	1'716.00		500.00	717.00
3101.008	Accessori per ricambi veicolo	500.70		1'000.00	0.00
3101.009	Accessori per ricambi tagliaerba	0.00		500.00	0.00
3101.010	Accessori per ricambi motosega e decespugliatore	0.00		500.00	0.00
3101.013	Sale antigelo	5'141.90		2'000.00	4'051.90
3101.014	Piante e sementi	1'117.25		2'000.00	774.90
3101.016	Lampadine IP	99.30		3'000.00	0.00
3111.001	Attrezzature operai	283.80		2'500.00	0.00
3111.002	Veicoli	1'830.00		0.00	0.00
3111.003	Segnaletica stradale	2'126.18		5'000.00	707.50
3111.004	Parchimetri	0.00		0.00	430.80

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2022

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
615	**Strade comunali**				
3	**SPESE**				
3112.001	Abiti Operai	2'815.25		2'000.00	2'556.80
3120.017	Elettricità magazzino operai comunali	1'576.15		1'000.00	1'450.40
3120.021	Elettricità posteggio Gisorà	0.00		0.00	1'880.25
3120.022	Consumo acqua posteggi P60	1'755.20		0.00	214.40
3120.024	Consumo acqua Magazzino comunale	104.00		0.00	106.40
3120.027	Consumo elettricità IP	17'254.80		0.00	17'573.05
3130.001	Spese telefoniche	500.00		500.00	572.65
3130.010	Spese di videosorveglianza	203.00		500.00	1'080.55
3134.002	Assicurazione veicoli	2'097.55		4'000.00	2'668.25
3137.001	Imposta circolazione veicoli	1'388.00		0.00	0.00
3141.001	Segnaletica orizzontale	4'079.15		3'000.00	0.00
3141.002	Manutenzione IP	2'412.50		2'000.00	0.00
3141.003	Servizio calla neve e spandimento sale	10'352.80		25'000.00	21'093.35
3141.004	Manutenzione strade comunali	55'562.17		30'000.00	36'143.59
3143.001	Manutenzione parchi e terreni	11'028.78		5'000.00	13'754.70
3151.001	Manutenzione veicoli e attrezzature comunali	6'726.00		1'000.00	4'753.15
3160.001	Affitto magazzino comunale	3'600.00		3'600.00	3'600.00
3499.002	Condono abbandoni	678.55		0.00	0.00
3500.001	Fondo Posteggi	13'821.30		5'000.00	0.00
3612.117	Consorzio Trema	7'720.00		8'000.00	7'720.00
4	**RICAVI**				
4120.002	Tassa affissione / insegne		0.00	500.00	0.00
4120.003	Tassa concessione prolungo orario		0.00	500.00	0.00
4120.005	Tassa metrica ex art. 14 LA-LEI		40'593.00	28'000.00	38'338.00
4200.001	Tassa esenzione posteggi		13'821.30	5'000.00	0.00
4472.003	Tassa parcheggio e abbonamenti		9'647.74	6'000.00	12'456.78

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
615	**Strade comunali**				
4	**RICAVI**				
4910.002	Quota a parte operai ripartizione dicasteri: 212, 710, 720		35'000.00	35'000.00	29'000.00
	TOTALE RICAVI		**99'062.04**	**75'000.00**	**79'794.78**
	TOTALE SPESE	**352'452.38**		**317'100.00**	**314'172.32**
	SALDO		**253'390.34**	**242'100.00**	**234'377.54**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
622	**Traffico regionale e d'agglomerato**				
3	**SPESE**				
3631.002	Contributo Commissione Regionale dei Trasporti	28'905.00		35'000.00	14'339.90
3631.007	Contributo Cantone per trasporti pubblici (PAL)	41'727.00		30'000.00	6'842.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**70'632.00**		**65'000.00**	**21'181.90**
	SALDO		**70'632.00**	**65'000.00**	**21'181.90**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIC	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
710	**Approvvigionamento idrico**				
3	**SPESE**				
3111.007	Acquisto contatori e attrezzature	3'204.30		3'000.00	256.15
3120.020	Elettricità acquedotto	113.00		0.00	77.55
3132.006	Analisi acqua potabile	1'588.55		5'000.00	1'346.20
3134.008	Assicurazione RC ACAP	6'168.20		0.00	6'142.50
3143.009	Manutenzione condotte - impianti + assicurazione	25'959.74		10'000.00	2'286.82
3151.005	Manutenzione idranti	2'170.15		1'000.00	2'170.15
3511.101	Versamento fondo approvvigionamenti idrico	14'318.29		0.00	44'124.74
3612.110	Rimborso spese gestione CAIM	61'018.79		85'762.00	57'703.19
3910.001	Quota parte Amministrazione	10'000.00		10'000.00	10'000.00
3910.002	Quota a parte stipendi operai	10'000.00		10'000.00	10'000.00
3950.001	Addebiti interni ammortamenti	76'850.00		77'107.00	76'855.00
4	**RICAVI**				
4240.001	Tassa base acqua potabile		138'357.60	130'869.00	133'478.95
4240.002	Tassa allacciamento		270.00	1'000.00	1'000.00
4240.013	Tassa consumo acqua potabile		72'763.42	70'000.00	76'483.35
	TOTALE RICAVI		**211'391.02**	**201'869.00**	**210'962.30**
	TOTALE SPESE	**211'391.02**		**201'869.00**	**210'962.30**
	SALDO		**0.00**	**0.00**	**0.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIC	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
720	**Eliminazione delle acque di scarico**				
3	**SPESE**				
3120.015	Elettricità pompe Campagna, 163318	522.00		600.00	647.85
3120.016	Elettricita pompe Staz. Vinera, 179315	210.00		200.00	254.10
3143.002	Manutenzione e pulizia canalizzazione	12'077.20		6'000.00	10'479.90
3499.002	Condono abbandoni	0.00		0.00	9.05
3612.114	CADAM rimborso spese gestione	111'768.77		115'000.00	117'983.43
3910.002	Quota a parte stipendi operai	4'000.00		4'000.00	4'000.00
3950.001	Addebiti interni ammortamenti	4'571.00		4'571.00	4'571.00
4	**RICAVI**				
4240.005	Tassa allacciamento e uso canalizzazioni nuovo O.M. / TB 95 fr annui e TC 0.0.80fr al mc		114'154.95	125'371.00	110'597.20
4402.001	Incasso interessi contributi costruzione		2'783.00	5'000.00	1'960.55
4511.201	Prelevamento dal fondo Depurazione delle acque		16'211.02	0.00	25'387.58
	TOTALE RICAVI		**133'148.97**	**130'371.00**	**137'945.33**
	TOTALE SPESE	**133'148.97**		**130'371.00**	**137'945.33**
	SALDO		**0.00**	**0.00**	**0.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
730	**Gestione dei rifiuti**				
3	**SPESE**				
3101.015	Acquisto sacchi RSU + indennità rivenditori	0.00		3'000.00	13'309.65
3120.018	Elettricità Compostaggio	0.00		0.00	389.15
3130.013	Servizio raccolta rifiuti RSU	37'146.80		35'000.00	32'377.40
3130.014	Servizio raccolta rifiuti ingombranti	21'552.80		10'800.00	19'983.95
3130.015	Servizio raccolta rifiuti differenziata	27'703.17		35'000.00	30'010.55
3130.016	Servizio raccolta vegetali/compostaggio	29'177.55		26'000.00	29'020.80
3130.017	Smaltimento RSU a ACR	26'878.85		30'000.00	31'317.00
3130.018	Eliminazione carcasse animali	353.70		200.00	358.45
3143.003	Manutenzione compostaggio	0.00		500.00	173.20
3151.007	Manutenzione interrati	2'759.05		1'000.00	2'484.40
3160.002	Affitto terreno compostaggio	5'905.20		6'000.00	5'905.20
4	**RICAVI**				
4240.003	Tassa base raccolta e smaltimento rifiuti		107'965.85	105'000.00	93'870.95
4240.004	Tassa sul sacco		23'370.50	30'000.00	30'969.00
4240.009	Tassa uso compostaggio Clinica EOC		10'000.00	10'000.00	10'000.00
4260.004	Rimborso smaltimento rifiuti riciclabili		3'328.50	0.00	0.00
4270.003	Ricavi per multe		0.00	2'000.00	600.00
4511.301	Prelevamento fondo rifiuti		6'312.27	0.00	29'389.80
4930.001	Quota a parte rifiuti SE		0.00	500.00	500.00
4990.002	Quota parte rifiuti SE		500.00	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		**151'477.12**	**147'500.00**	**165'329.75**
	TOTALE SPESE	**151'477.12**		**147'500.00**	**165'329.75**
	SALDO		**0.00**	**0.00**	**0.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIC	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
761	**Protezione dell'aria e del clima**				
3	**SPESE**				
3130.029	Trattamento flavescenza	987.30		2'000.00	1'613.90
3132.004	Controlli obbligatori riscaldamento ad olio	12'531.95		12'000.00	0.00
3601.003	Quota parte Cantone controlli impianti combustione	690.00		1'200.00	615.00
4	**RICAVI**				
4240.006	Tassa controlli impianti combustione		14'600.00	12'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		**14'600.00**	**12'000.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**14'209.25**		**15'200.00**	**2'228.90**
	SALDO	**390.75**		**3'200.00**	**2'228.90**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIC	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
769	**Energia e lotta contro l'inquinamento**				
3	**SPESE**				
3120.019	Elettricità ricarica biciclette	0.00		0.00	395.40
3500.501	Versamenti fondo FER	51'131.00		45'000.00	52'656.00
3637.001	Contributi incentivi energetici	19'995.00		20'000.00	3'850.00
4	**RICAVI**				
4500.501	Prelievo da conto FER per contributi incentivi energetici		19'995.00	0.00	0.00
4631.001	Contributo fondo FER		51'131.00	45'000.00	52'656.00
	TOTALE RICAVI		**71'126.00**	**45'000.00**	**52'656.00**
	TOTALE SPESE	**71'126.00**		**65'000.00**	**56'901.40**
	SALDO		**0.00**	**20'000.00**	**4'245.40**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIC	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
771	**Cimitero e sepoltura**				
3	**SPESE**				
3143.005	Manutenzione cimitero	4'390.80		5'000.00	10'975.00
4	**RICAVI**				
4240.008	Tassa cimitero		1'500.00	2'000.00	300.00
	TOTALE RICAVI		**1'500.00**	**2'000.00**	**300.00**
	TOTALE SPESE	**4'390.80**		**5'000.00**	**10'975.00**
	SALDO		**2'890.80**	**3'000.00**	**10'675.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIC	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
790	**Pianificazione del territorio**				
3	**SPESE**				
3132.002	Rilievi - Progettazioni	29'779.05		40'000.00	58'019.50
3632.001	Contributo patriziato Novaggio	10'000.00		10'000.00	5'000.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**39'779.05**		**50'000.00**	**63'019.50**
	SALDO		**39'779.05**	**50'000.00**	**63'019.50**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

8	ECONOMIA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
830	**Caccia e pesca**				
3	**SPESE**				
3601.004	Quota parte Cantone tasse caccia e pesca	0.00		13'000.00	0.00
4	**RICAVI**				
4210.007	Tassa patenti Caccia e pesca		0.00	14'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**14'000.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**0.00**		**13'000.00**	**0.00**
	SALDO		**0.00**	**-1'000.00**	**0.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2022

8	ECONOMIA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
840	**Turismo, industria, artigianato e commericio**				
3	**SPESE**				
3102.001	Stampati	0.00		2'000.00	150.80
3130.004	Tasse sociali a enti e associazioni contributo Monte Lema e piscina sessa	8'751.97		9'000.00	6'168.82
3632.106	Contributo Ente turistico	7'539.95		6'000.00	6'782.70
3636.002	Contributi Enti Regionali di Sviluppo (ERS)	2'873.50		3'000.00	2'912.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**19'165.42**		**20'000.00**	**16'014.32**
	SALDO		**19'165.42**	**20'000.00**	**16'014.32**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
910	**Imposte**				
3	**SPESE**				
3181.001	Perdite effettive su debitori	0.00		0.00	-7.50
4	**RICAVI**				
4000.001	Imposta sul reddito e sostanza PF		1'387'000.00	0.00	1'359'260.00
4000.002	Computo globale d'imposta		-549.35	0.00	0.00
4002.001	Imposte alla fonte PF		155'079.54	110'000.00	115'538.73
4008.001	Imposta personale		27'000.00	0.00	24'000.00
4009.001	Imposta speciale		76'524.25	0.00	23'965.25
4009.002	Ridistribuzione IFD ai Comuni Art 196 LIFD		3'639.79	0.00	3'171.55
4010.001	Imposta sull'utile e sul capitale PG		57'000.00	0.00	52'487.50
4010.100	Imposte sopravvenienze		82'902.95	0.00	92'276.41
4021.001	Imposta immobiliare		100'609.00	0.00	95'000.00
4401.001	Interessi mora diffide		0.00	0.00	1'112.74
	TOTALE RICAVI		**1'889'206.18**	**110'000.00**	**1'766'812.18**
	TOTALE SPESE	**0.00**		**0.00**	**-7.50**
	SALDO	**1'889'206.18**		**-110'000.00**	**-1'766'819.68**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
930	**Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri**				
3	**SPESE**				
3130.022	Spese bancarie	0.00		500.00	0.00
3622.701	Contributo fondo perequazione	1'314.00		3'000.00	1'451.00
4	**RICAVI**				
4612.112	Contributo di livellamento		523'579.00	580'000.00	448'135.00
	TOTALE RICAVI		**523'579.00**	**580'000.00**	**448'135.00**
	TOTALE SPESE	**1'314.00**		**3'500.00**	**1'451.00**
	SALDO	**522'265.00**		**-576'500.00**	**-446'684.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
950	**Partecipazioni ad entrate del Cantone**				
3	**SPESE**				
3631.008	Partecipazione finanziaria ai compiti cantonali	48'873.00		70'000.00	49'901.00
4	**RICAVI**				
4210.007	Tassa patenti Caccia e pesca		512.30	0.00	1'788.20
4699.002	Tassa sul Co2		0.00	500.00	461.40
	TOTALE RICAVI		**512.30**	**500.00**	**2'249.60**
	TOTALE SPESE	**48'873.00**		**70'000.00**	**49'901.00**
	SALDO		**48'360.70**	**69'500.00**	**47'651.40**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
961	**Interessi**				
3	**SPESE**				
3130.006	Spese prestiti bancari	0.00		500.00	0.00
3130.022	Spese bancarie	2'815.20		0.00	7'043.83
3181.001	Perdite effettive su debitori	2'296.95		0.00	0.00
3400.001	Interessi passivi da liquidità PF	3'772.90		10'000.00	0.00
3400.003	Altri interessi passivi	0.00		0.00	599.11
3401.001	Interessi passivi Bancastato	10'500.00		10'500.00	12'849.86
3401.002	Interessi passivi Postfinance	910.72		2'400.00	790.00
3499.002	Condono abbandoni	-253.30		0.00	0.00
4	**RICAVI**				
4210.006	Tassa di diffida		0.00	0.00	65.30
4400.002	Interessi attivi		4'297.02	5'000.00	7'686.46
4401.001	Interessi mora diffide		770.55	1'000.00	546.50
	TOTALE RICAVI		**5'067.57**	**6'000.00**	**8'298.26**
	TOTALE SPESE	**20'042.47**		**23'400.00**	**21'282.80**
	SALDO		**14'974.90**	**17'400.00**	**12'984.54**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
963	**Immobili dei beni patrimoniali**				
3	**SPESE**				
3430.001	Manutenzione immobili BP	2'322.45		5'000.00	0.00
3439.001	RC immobili BP	0.00		500.00	0.00
3439.002	Eletticità immobili BP	137.25		0.00	342.00
4	**RICAVI**				
4430.001	Affitti BP		21'500.00	10'500.00	23'200.00
	TOTALE RICAVI		**21'500.00**	**10'500.00**	**23'200.00**
	TOTALE SPESE	**2'459.70**		**5'500.00**	**342.00**
	SALDO	**19'040.30**		**-5'000.00**	**-22'858.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2022 SPESE	CONSUNTIVO 2022 RICAVI	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
990	**Voci non ripartite**				
3	**SPESE**				
3181.001	Perdite effettive su debitori	775.00		0.00	0.00
3300.001	Ammort. pian. di terreni	0.00		0.00	1.00
3300.101	Ammort. pian. di strade e vie di com.	61'325.00		71'373.00	61'327.00
3300.301	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	2'448.00		11'295.00	2'452.00
3300.401	Ammort. pian. di immobili dei BA	135'254.00		135'253.00	143'144.50
3300.601	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	0.00		0.00	54'943.15
3660.201	Ammoramento contributi agli investimenti	49'712.00		49'969.00	49'714.00
4	**RICAVI**				
4490.001	Eccedenze PGS		9'083.75	0.00	0.00
4950.001	Accrediti interni ammortamenti acqua e canalizzazione		81'421.00	81'678.00	81'426.00
4950.002	Quota a parte affitto SE parte vecchia		67'655.48	68'000.00	65'692.27
	TOTALE RICAVI		**158'160.23**	**149'678.00**	**147'118.27**
	TOTALE SPESE	**249'514.00**		**267'890.00**	**311'581.65**
	SALDO		**91'353.77**	**118'212.00**	**164'463.38**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2022

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	310'027.17	3'898.70	1'512'444.11	0.00	149.35	0.00	181'357.52	0.00	0.00	0.00	2'007'876.85
Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	106'606.59	24'319.71	303'617.47	44'518.52	2'170.10	1'893.90	148'875.01	251'179.36	8'751.97	5'887.15	897'819.78
Ammortamenti beni amministrativi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	199'027.00	199'027.00
Spese finanziarie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	678.55	0.00	0.00	17'390.02	18'068.57
Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13'821.30	65'449.29	0.00	0.00	79'270.59
Spese di trasferimento	56'943.00	112'571.89	104'120.57	5'196.70	455'664.50	269'516.06	78'352.00	203'472.56	10'413.45	99'899.00	1'396'149.73
Addebiti interni	0.00	0.00	102'155.48	0.00	0.00	0.00	0.00	105'421.00	0.00	0.00	207'576.48
SPESE	**473'576.76**	**140'790.30**	**2'022'337.63**	**49'715.22**	**457'983.95**	**271'409.96**	**423'084.38**	**625'522.21**	**19'165.42**	**322'203.17**	**4'805'789.00**
Ricavi fiscali	0.00	10'125.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'889'206.18	1'899'331.18
Regalie e concessioni	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40'593.00	0.00	0.00	0.00	40'593.00
Tasse e retribuzioni	25'587.60	9'913.45	69'525.00	0.00	0.00	0.00	13'821.30	486'310.82	0.00	512.30	605'670.47
Ricavi finanziari	6'660.00	0.00	2'076.00	0.00	0.00	0.00	9'647.74	2'783.00	0.00	35'651.32	56'818.06
Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42'518.29	0.00	0.00	42'518.29
Ricavi da trasferimento	0.00	0.00	1'500'313.27	0.00	0.00	1'806.00	0.00	51'131.00	0.00	523'579.00	2'076'829.27
Accrediti interni	23'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35'000.00	500.00	0.00	149'076.48	207'576.48
RICAVI	**55'247.60**	**20'038.45**	**1'571'914.27**	**0.00**	**0.00**	**1'806.00**	**99'062.04**	**583'243.11**	**0.00**	**2'598'025.28**	**4'929'336.75**
MAGGIOR SPESA	**418'329.16**	**120'751.85**	**450'423.36**	**49'715.22**	**457'983.95**	**269'603.96**	**324'022.34**	**42'279.10**	**19'165.42**	**-2'275'822.11**	**-123'547.75**

Investimenti Comune
Consuntivo 2022

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2022

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		USCITE	%	ENTRATE	%
0	**AMMINISTRAZIONE GENERALE**				
022	Amministrazione generale	73'691.50	12.30	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**73'691.50**		**0.00**	
2	**FORMAZIONE**				
212	Scuola elementare	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**0.00**		**0.00**	
3	**CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA**				
341	Sport e strutture sportive	0.00	0.00	0.00	0.00
342	Parchi pubblici e tempo libero	353'912.75	59.05	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**353'912.75**		**0.00**	
6	**TRASPORTI E COMUNICAZIONI**				
615	Strade comunali	87'017.20	14.52	50'018.65	100.00
	TOTALE PER DICASTERO	**87'017.20**		**50'018.65**	
7	**PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO**				
710	Approvvigionamento idrico	14'839.25	2.48	0.00	0.00
779	Protezione dell'ambiente	40'000.00	6.67	0.00	0.00
790	Pianificazione del territorio	29'839.70	4.98	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**84'678.95**		**0.00**	

TOTALI	**599'300.40**	**100.00 %**	**50'018.65**	**100.00 %**
SALDO			**549'281.75**	
TOTALI A PAREGGIO	**599'300.40**		**599'300.40**	

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO

	DICASTERO	CONSUNTIVO 2022 USCITE		CONSUNTIVO 2022 ENTRATE		PREVENTIVO 2022 USCITE	PREVENTIVO 2022 ENTRATE
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	73'691.50	12.30 %	0.00	0.00 %	98'500.00	0.00
2	FORMAZIONE	0.00	0.00 %	0.00	0.00 %	150'000.00	0.00
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	353'912.75	59.05 %	0.00	0.00 %	417'200.00	0.00
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	87'017.20	14.52 %	50'018.65	100.00 %	345'000.00	0.00
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRIT	84'678.95	14.13 %	0.00	0.00 %	195'000.00	0.00
	TOTALI	**599'300.40**	100.00 %	**50'018.65**	100.00 %	**1'205'700.00**	**0.00**
	SALDO			**549'281.75**			**1'205'700.00**
	TOTALI A PAREGGIO	**599'300.40**		**599'300.40**		**1'205'700.00**	**1'205'700.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2022

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022
5	**100.00**	**USCITE PER INVESTIMENTI**	**599'300.40**	**1'205'700.00**
50	**88.15**	**Investimenti materiali**	**528'306.15**	**910'700.00**
501	**7.19**	**Strade, piazze, vie di comunicazione**	**43'117.20**	**245'000.00**
5010	7.19	Strade, piazze, vie di comunicazione	43'117.20	245'000.00
502	**2.28**	**Sistemazione corsi d'acqua e laghi**	**13'684.70**	**0.00**
5020	2.28	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	13'684.70	0.00
503	**59.05**	**Altre opere del genio civile**	**353'912.75**	**317'200.00**
5030	59.05	Amministrazione generale	353'912.75	317'200.00
504	**12.30**	**Immobili**	**73'691.50**	**348'500.00**
5040	12.30	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	73'691.50	98'500.00
5045	0.00	Scuole, sport, cultura e tempo libero, culto	0.00	250'000.00
506	**7.33**	**Beni mobili**	**43'900.00**	**0.00**
5060	7.33	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	43'900.00	0.00
52	**5.17**	**Investimenti immateriali**	**30'994.25**	**205'000.00**
529	**5.17**	**Altri investimenti in beni immateriali**	**30'994.25**	**205'000.00**
5290	5.17	Altri investimenti in beni immateriali	30'994.25	205'000.00
56	**6.67**	**Contributi per investimenti di terzi**	**40'000.00**	**90'000.00**
562	**6.67**	**Comuni, Consorzi ed altri enti locali**	**40'000.00**	**90'000.00**
5620	6.67	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	40'000.00	90'000.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022
6	**100.00**	**ENTRATE PER INVESTIMENTI**	**50'018.65**	**0.00**
63	**100.00**	**Contributi per investimenti propri**	**50'018.65**	**0.00**
631	**100.00**	**Cantone**	**50'018.65**	**0.00**
6310	100.00	Cantone	50'018.65	0.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022 USCITE	CONSUNTIVO 2022 ENTRATE	PREVENTIVO 2022
022	**Amministrazione generale**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI**					
5040.002	Rifacimento tetto ex Municipio	21-12-2021	98'500.00	73'691.50		98'500.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**73'691.50**		**98'500.00**
	SALDO				**73'691.50**	**98'500.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

2	FORMAZIONE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022 USCITE	CONSUNTIVO 2022 ENTRATE	PREVENTIVO 2022
212	**Scuola elementare**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI**					
5045.001	Addattamento scuola parte vecchia aggiornamento norme attuali			0.00		150'000.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**0.00**		**150'000.00**
	SALDO				**0.00**	**150'000.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022 USCITE	CONSUNTIVO 2022 ENTRATE	PREVENTIVO 2022
341	**Sport e strutture sportive**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI**					
5045.002	Manutenzione pista skater	21-12-2021	100'000.00	0.00		100'000.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**0.00**		**100'000.00**
	SALDO				**0.00**	**100'000.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022 USCITE	CONSUNTIVO 2022 ENTRATE	PREVENTIVO 2022
342	**Parchi pubblici e tempo libero**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI**					
5030.001	Realizzazione area di svago campo sportivo	21-12-2021	357'200.00	353'912.75		317'200.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**353'912.75**		**317'200.00**
	SALDO				**353'912.75**	**317'200.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022 USCITE	CONSUNTIVO 2022 ENTRATE	PREVENTIVO 2022
615	**Strade comunali**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI**					
5010.002	Aggiornamento fondiario / espropri	06-05-2019	187'000.00	19'444.70		0.00
5010.004	Sistemazione Ra Vall e Pissin	14-12-2020	108'000.00	0.00		0.00
5010.007	Credito quadro taglio alberi sicurezza stradale	06-05-2019	70'000.00	23'672.50		20'000.00
5010.009	Nodo internodale (parte Comunale)			0.00		100'000.00
5010.010	Manutenzione strade comunali Credito quadro			0.00		100'000.00
5010.011	Sistemazione marciapiede Via Rivra			0.00		25'000.00
5060.001	Acquisto Pick-up Mitsubishi Squadra Esterna	21-12-2021	51'100.00	43'900.00		0.00
5290.001	Aggiornamento fondiario, demarcazione fondi	26-09-2011	115'000.00	0.00		100'000.00
6	**ENTRATE PER INVESTIMENTI**					
6310.001	Sussidio Cantonale arginature Ra Vall e Ar Pissin				50'018.65	0.00
	TOTALE ENTRATE				**50'018.65**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**87'017.20**		**345'000.00**
	SALDO				**36'998.55**	**345'000.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
710	**Approvvigionamento idrico**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI**					
5290.003	Aggiornamento catasto rete idrica e W12	30-06-2020	55'000.00	14'839.25		55'000.00
5620.001	Contributo investimenti CAIM			0.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**14'839.25**		**55'000.00**
	SALDO				**14'839.25**	**55'000.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
779	**Protezione dell'ambiente**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI**					
5620.002	Contributo Patriziato Novaggio	21-12-2021	90'000.00	40'000.00		90'000.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**40'000.00**		**90'000.00**
	SALDO				**40'000.00**	**90'000.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022 USCITE	CONSUNTIVO 2022 ENTRATE	PREVENTIVO 2022
790	**Pianificazione del territorio**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI**					
5020.001	Rianamento Riale Crasta			13'684.70		0.00
5290.002	Aggiornamento PR	30-06-2020	100'000.00	16'155.00		50'000.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**29'839.70**		**50'000.00**
	SALDO				**29'839.70**	**50'000.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

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	73'691.50	0.00	0.00	353'912.75	0.00	0.00	87'017.20	13'684.70	0.00	0.00	528'306.15
Investimenti immateriali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30'994.25	0.00	0.00	30'994.25
Contributi per investimenti di terzi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40'000.00	0.00	0.00	40'000.00
USCITE PER INVESTIMENTI	**73'691.50**	**0.00**	**0.00**	**353'912.75**	**0.00**	**0.00**	**87'017.20**	**84'678.95**	**0.00**	**0.00**	**599'300.40**
Contributi per investimenti propri	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'018.65	0.00	0.00	0.00	50'018.65
ENTRATE PER INVESTIMENTI	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**50'018.65**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**50'018.65**
MAGGIOR USCITA	**73'691.50**	**0.00**	**0.00**	**353'912.75**	**0.00**	**0.00**	**36'998.55**	**84'678.95**	**0.00**	**0.00**	**549'281.75**