



## COMUNE DI COLDRERIO

Confederazione Svizzera – Cantone Ticino  
Via P.F. Mola 17b – Tel. 091 646 15 84 – Fax 091 646 81 03  
e-mail: [cancelleria@coldrerio.ch](mailto:cancelleria@coldrerio.ch)

---

# MESSAGGIO

## Municipale N° 23-2022

- *Conti Preventivi 2023 del Comune di Coldrerio*



---

**Cancelleria Comunale di Coldrerio**

6877 Coldrerio, 24 ottobre 2022

MESSAGGIO MUNICIPALE N° 23-2022

*Conti Preventivi 2023 del Comune di Coldrerio*

---

Lodevole  
Consiglio Comunale  
del Comune di  
6877 Coldrerio

## Contenuto del MM 23-2022

1.	Considerazioni generali.....	3
2.	Esposizioni grafiche delle posizioni maggiormente importanti.....	6
2.1	<i>Evoluzione di costi e ricavi</i> .....	6
2.2	<i>Evoluzione dei risultati della gestione corrente</i> .....	8
2.3	<i>Evoluzione del Capitale proprio</i> .....	8
2.4	<i>Plausibilizzazione del gettito</i> .....	9
2.5	<i>Piano delle Opere e Piano Finanziario 2022 - 2028</i> .....	10
3.	Aspetti procedurali e formali .....	10
4.	Risoluzione .....	11

### Commissioni competenti:

- commissione della Gestione

### Risoluzione Municipale N°. 2680 del 24.10.2022

*Municipale di riferimento: Capo Dicastero Finanze: Mun. Elena Cereghetti Zanini*

Gentile Signora Presidente,

Gentili Signore ed Egregi Signori Consiglieri Comunali,

con il presente Messaggio Municipale (MM), il Municipio di Coldrerio vi presenta il Preventivo valido per l'esercizio contabile 2023.

Il documento permetterà di procedere pure con l'aggiornamento del Piano delle Opere (PO) e del Piano Finanziario (PF), documenti che saranno presentati in una prossima seduta di Consiglio Comunale nella primavera 2023.

## 1. Considerazioni generali

Il 2023 sarà il primo anno completo d'esercizio del nuovo Parco San Rocco Coldrerio.

Come già indicato nel precedente Preventivo, non vi nascondiamo che la stima di determinate posizioni che contemplano l'allestimento del documento di pianificazione finanziaria a corto termine del Comune di Coldrerio e che vi presentiamo qui allegato, non sono state di facile determinazione.

In effetti, se la maggior parte dei costi e dei ricavi relativi alla gestione corrente del Comune sono ormai conosciuti e denotano una certa stabilità nel corso degli ultimi anni, vi sono nuovi fattori che risultano di difficile valutazione.

Stiamo parlando in particolare di tutti quei costi e quei ricavi collegati al nuovo Parco San Rocco Coldrerio, che se pur conosciuti devono essere verificati sulla base di un esercizio completo.

Questi importi sono stati inseriti nel Preventivo 2023 con una certa dose di incertezza, coscienti del fatto che man mano che il tempo passa, gli stessi saranno calibrati con più facilità e precisione nei prossimi preventivi.

Naturalmente gli scostamenti più importanti tra preventivo e consuntivo saranno poi giustificati dal Municipio in sede di allestimento dei conti comunali 2023 e saranno sottoposti per analisi ed approvazione al Legislativo comunale con il Consuntivo 2023.

Stiamo in particolar modo parlando dei costi relativi alla produzione di energia calorica (costo gas e cippato), dei costi per la manutenzione del parco esterno e dei pasti prodotti per la mensa della Scuola dell'Infanzia.

Vi sono inoltre anche tutta una serie di ricavi che sono stati valutati in maniera prudentiale e che andranno rivisti in sede di Consuntivo: stiamo in questo contesto parlando dei ricavi per la messa a disposizione di posteggi (autorimessa interrata di nuova concezione e utilizzo maggiore del posteggio al Paü), come pure i ricavi legati alla vendita di energia prodotta alla FPSR e alla Fondazione Croci.

Inoltre, se ormai gli effetti finanziari della pandemia da Covid-19 dovremo averceli lasciati alle spalle, almeno per quanto riguarda l'economia interna, la situazione attuale con la crisi geopolitica tra Russia e Ucraina, sta portando ulteriori effetti negativi all'economia mondiale, con addirittura lo spettro di una crisi energetica globale, per la quale le Autorità Federali hanno recentemente lanciato l'allarme.

Il Comune di Coldrerio, nel suo piccolo, assieme al suo partner di distribuzione d'energia elettrica sul territorio comunale, si sta muovendo in queste settimane per pianificare interventi volti al risparmio energetico.



Anche la popolazione è stata sensibilizzata ad adottare dei comportamenti virtuosi tramite un opuscolo informativo trasmesso a tutti i fuochi.

Ricordiamo che tutti gli stabili comunali (ad eccezione dello stabile della Cooperativa, recentemente acquistato, e a quello della ex Cooperativa di Villa), ai quali da quest'anno si sono aggiunti il nuovo Centro Polivalente comunale, lo stabile della Casa per Anziani della Fondazione Parco San Rocco di Morbio Inferiore e la palazzina con appartamenti a misura d'anziano della Fondazione Croci, sono riscaldati da una centrale di teleriscaldamento a legna (cippato). Questo grazie a lungimiranti decisioni assunte dall'attuale e dai precedenti Esecutivi che permettono a Coldrerio di guardare all'imminente futuro con una certa tranquillità.

Questi tre importanti inserimenti di immobili nella rete di teleriscaldamento e soprattutto il fabbisogno di cui dovranno disporre, permetteranno alla caldaia a cippato di lavorare a pieno regime mediante combustibile indigeno. La caldaia a gas installata di supporto interverrà unicamente in aiuto all'altra in periodi con temperature particolarmente rigide o in caso di interruzioni a causa di guasto.

L'importante campagna di investimenti portata avanti dal Comune di Coldrerio nel rinnovamento degli stabili comunali, ha permesso di procedere ad un aggiornamento con certificazione Minergie del parco immobiliare per tutti i seguenti stabili: Scuola Elementare, Palestra e nuovo Centro Polivalente nel quale trovano sede i servizi dell'Associazione famiglie diurne del Mendrisiotto e Basso Ceresio (Il Nido dello Scoiattolo e Lo Scoiattolo 2), una sala feste private da 40 persone, la Biblioteca comunale, il Centro Giovani, delle sale riunioni e i nuovi uffici dell'Amministrazione comunale.

Tutti questi edifici, rinnovati o costruiti con nuove tecnologie, permetteranno un importante risparmio, sia dal profilo calorico (migliore isolamento) sia dal profilo energetico (installazione di illuminazione a LED con sensori di accensione).

Infine, la volontà del Municipio di Coldrerio di procedere al risanamento del tetto della Scuola dell'Infanzia con una nuova isolamento e l'installazione di un impianto fotovoltaico di grandi dimensioni e potenza (130 - 140 kWh di produzione), permetterà di produrre energia elettrica da convogliare mediante una rete di autoconsumo proprio a tutti gli stabili presenti sul mappale 548 RFD Coldrerio (decisione già stata avallata dal Legislativo comunale).

La messa in esercizio della nuova autorimessa interrata in centro paese, con 64 posti auto, di cui 10 destinati ai servizi della nuova Casa per Anziani, permetterà alla popolazione di poter usufruire di ulteriori spazi.

Ricordiamo che per il disbrigo delle formalità amministrative presso la Cancelleria comunale o per accompagnare gli allievi alla SE, SI o presso l'AFDM, i primi trenta minuti di utilizzo dell'autorimessa sono gratuiti. La messa in esercizio di questa struttura è la base per il Municipio per procedere ad un'ulteriore riorganizzazione del comparto all'interno del paese di Coldrerio. Via San Giorgio e Via Mola sono costantemente sollecitate dal traffico di transito, nonostante il divieto introdotto nelle fasce orarie predisposte e i puntuali controlli della PolCom.

Già inserita a Piano delle Opere 2022-2028, la riqualifica del tratto di strada di Via San Giorgio tra l'ex Ufficio Postale e l'ex Agenzia Banca Raiffeisen, con la realizzazione di una zona d'incontro denominata Z20 (zona a velocità limitata in cui il pedone ha la priorità sui veicoli) con a monte e a valle una zona Z30, dovrebbe iniziare entro la fine del 2024 al fine di poter beneficiare di importanti sussidi garantiti dal PAM3.

Con questo importante intervento il Municipio desidera dare un assetto definitivo alla viabilità all'interno del paese.



Sempre grazie all'autorimessa interrata è intenzione del Municipio trovare soluzioni adeguate a garantire la circolazione in tutta sicurezza nel comparto del campo sportivo comunale (Via Bongio - Via Campo Sportivo). In questo senso sono stati più volte sensibilizzati per iscritto i fruitori.

Naturalmente, l'Esecutivo comunale, messo in esercizio il Parco San Rocco Coldrerio, si sta chinando ora sugli ulteriori investimenti necessari e inclusi nel Piano delle Opere 2022-2028, per i quali rimandiamo alle necessarie spiegazioni nello specifico capitolo dedicato agli investimenti.

Inoltre, per il Comune di Coldrerio risulta impellente portare a termine in tempi brevi per tutta la Regione l'importante progetto dell'Acquedotto a Lago, con l'introduzione della tappa 1. Posizione suffragata dalla situazione vissuta quest'estate con la mancanza di precipitazioni, la conseguente carenza idrica e l'emungimento importante dalla falda che ha raggiunto limiti storici e che ha imposto l'introduzione di un divieto di utilizzo dell'acqua proveniente dalla rete idrica comunale per usi non domestici.

Dopo oltre cinquant'anni di discussioni nella Regione, ha dovuto evidenziarsi un'emergenza idrica come mai capitato in diversi Comuni, per far comprendere la necessità di questo intervento.

Tutti i Comuni del Mendrisiotto, anche quelli che di fatto non si sono trovati così in difficoltà quest'estate, e non hanno dovuto introdurre divieti d'uso restrittivi ma solo raccomandazioni, dovrebbero adoperarsi e fare fronte unico, con a capo il Consorzio ARM, affinché questa importante opera possa essere messa in esercizio nei tempi previsti, se non prima dando seguito ai principi di solidarietà regionali alla base della costituzione del Consorzio ARM.

Come indicato nel capitolo specifico, la tappa 0 è stata messa in esercizio nel corso del mese di ottobre 2022.

Prima di concludere le considerazioni generali, e presentare nel dettaglio il documento allegato, evidenziamo al Legislativo comunale che, dopo anni di stabilità praticamente senza ripercussioni, l'indice dei prezzi al consumo del 2022 ha mostrato un importante incremento dovuto a tutta una serie di fattori.

Questo ha portato il Consiglio di Stato a procedere ad un potenziale riconoscimento di un carovita ai dipendenti cantonali, stimato con una percentuale del 2.50% ed inserito prudenzialmente nel preventivo 2023 del Cantone. Una decisione definitiva sarà assunta dal Cantone entro la fine di novembre 2022.

Considerato come il Comune di Coldrerio è allineato alle disposizioni cantonali relative alle condizioni salariali e di lavoro dei dipendenti, nel Preventivo 2023 è stato quantificato un aumento salariale, oltre agli scatti annuali di diritto, tenendo in considerazione un carovita del 2.50%.

Anche per il Municipio di Coldrerio la decisione sul riconoscimento o meno del carovita sarà assunta dopo che il Cantone si sarà espresso al riguardo.

Per le spiegazioni relative agli scostamenti più importanti nel documento in esame, rimandiamo a quanto indicato in sede di commento ai conti sia per quel che riguarda la gestione corrente, sia per quel che riguarda gli investimenti. Naturalmente il Municipio, la Capo Dicastero Finanze e i funzionari dell'Amministrazione restano a vostra completa disposizione per qualsiasi ulteriore informazione dovesse necessitarvi.

Vi invitiamo pertanto senza indugio a rivolgervi alle persone indicate qualora dovessero sorgere dubbi sul contenuto del documento in esame così che la sua analisi all'interno delle Commissioni e durante il Legislativo comunale di dicembre 2022 sarà più semplice da affrontare.

## 2. Esposizioni grafiche delle posizioni maggiormente importanti

### 2.1 Evoluzione di costi e ricavi



(\*) Introduzione MCA2

I costi della gestione corrente mostrano un aumento di circa Chf. 260'000.00 (+ 2.33%). Per quel che riguarda i ricavi (+ 4.82%, circa Chf. 491'000.00), ritorniamo su quanto indicato in precedenza e meglio sulla difficoltà nella definizione del gettito d'imposta cantonale su cui applicare il moltiplicatore d'imposta comunale.

Analizzando nel dettaglio il grafico, si denota un lineare aumento dei costi di gestione corrente. Dal 2017 al 2023 si è generato un incremento di circa Chf. 1'160'000.00 (oltre il 10%).

Le variazioni più importanti sono le seguenti:

- Spese del personale (+ Chf. 370'000.00): la struttura dell'Amministrazione comunale e della Squadra esterna non è mutata di molto in questi anni (numericamente parlando). Le uniche modifiche di rilievo sono riferite all'assunzione di un collaboratore dell'Ufficio Tecnico Comunale, avvenuta a fine 2019, e all'assunzione del collaboratore della Squadra esterna comunale con mansioni specifiche di Sorvegliante dell'Ecocentro comunale, avvenuta ad inizio 2020.

Il restante aumento è da imputare agli usuali scatti di stipendio e al rincaro per il caro vita previsto per il 2023.

- Spese d'esercizio (+ Chf. 420'000.00): l'aumento è dovuto principalmente a 3 fattori. In primis va sottolineato il trapasso della contabilità AAP nella contabilità del Comune, in cui la gran parte dei costi sono inseriti nelle spese d'esercizio, per un importo totale di circa Chf. 250'000.00 (inerenti all'acquisto di acqua da Novazzano / ARM, le varie manutenzioni degli impianti e le diverse spese di gestione).

Dopodiché emerge un aumento per i costi di approvvigionamento (gas, elettricità e cippato), per un totale di circa Chf. 80'000.00.

Il residuo di circa Chf. 90'000.00 è imputabile ai nuovi costi che il Comune dovrà sostenere nell'ambito del nuovo Quartiere Intergenerazionale (affitto salone multiuso e camera mortuaria). Da sottolineare comunque come queste ultime spese vanno raffrontate con gli importanti ricavi di cui beneficerà il Comune di Coldrerio nell'ambito del nuovo Quartiere



Intergenerazionale, tra cui quanto versato direttamente dalla Fondazione Casa San Rocco (Chf. 23'500.00 per i posteggi e circa Chf. 70'000.00 per la vendita di energia).

- Spese di trasferimento (+ Chf 360'000.00): trattasi delle spese che il Cantone e i vari Consorzi addebitano al Comune di Coldrerio, per le quali il Comune non ha alcuna voce in capitolo. Gli aumenti più importanti sono da imputare al costo per il trasporto pubblico (+ Chf. 130'000.00), ai costi attribuiti dall'Ufficio Anziani (ospiti in istituto, SACD, servizi d'appoggio e mantenimento a domicilio, + Chf. 320'000.00), parzialmente compensati comunque dalla diminuzione del contributo per il risanamento finanziario del Cantone, che ha registrato una riduzione di circa Chf. 90'000.00.
- Le spese non monetarie non hanno subito particolari scostamenti. Da un lato si registra una diminuzione degli ammortamenti di circa Chf. 230'000.00, dovuta principalmente al passaggio a MCA2 nel 2020 (si è passati dal metodo di ammortamento sul valore lineare rispetto a quello sul valore residuo), compensati comunque da un aumento degli addebiti interni del medesimo importo (dovuto dall'addebito degli ammortamenti di acqua e canalizzazioni sui rispettivi Centri di Costo).

Per quanto riguarda i ricavi, si denotano maggiori variazioni tra un anno e l'altro. La motivazione è sicuramente da ricondurre ai ricavi fiscali del Comune, abbastanza incerti in particolar modo negli ultimi anni, a causa della Pandemia e dell'attuale situazione geopolitica.

Escludendo gli incassi legati alle imposte (imposte PF e PG, imposta immobiliare e personale, sopravvenienze), la tendenza dei ricavi comunali è comunque al rialzo. Tra il 2017 (Chf. 2'906'576.44 - valore a consuntivo) e il 2023 (Chf. 3'735'902.00 - valore a preventivo), si registra un aumento di quasi Chf. 830'000.00 (+ 28.55%). Evidentemente anche queste entrate sono soggette a più oscillazioni rispetto alle spese (ad esempio gli introiti per imposte speciali o autodenunce), tuttavia per quei ricavi considerati "fissi" si riscontra comunque un aumento considerevole rispetto al 2017.

Le variazioni più importanti sono le seguenti:

- Ricavi generati dal nuovo Quartiere Intergenerazionale: oltre a quanto citato in precedenza in merito ai versamenti diretti dalla Fondazione Casa San Rocco in favore del Comune, sono previsti ulteriori incassi pari ad almeno circa Chf. 60'000.00, provenienti dall'Autorimessa comunale.
- Posteggi comunali: gli incassi sono pressoché raddoppiati (da Chf. 35'000.00 a Chf. 70'000.00). Il principale motivo dell'aumento è sicuramente imputabile all'introduzione dei parchimetri sul territorio comunale.
- Locazione stabili comunali: a partire dal 2023 sono previsti Chf. 115'000.00 all'anno quale ricavo dall'affitto dell'ex Cancelleria e della quarta sezione della Scuola dell'Infanzia al Cantone.
- La volontà del Cantone di introdurre l'autofinanziamento in determinati Centri di Costo (rifiuti, AAP e prossimamente smaltimento acque), ha portato inevitabilmente ad un ritocco verso l'altro delle tasse causali emesse ai cittadini, quantificato in circa Chf. 120'000.00. Si sottolinea nuovamente come questi incrementi siano indipendenti dalla volontà del Municipio di Coldrerio.
- Infine bisogna considerare tutti i ricavi dell'Azienda Acqua Potabile (circa Chf. 390'000.00), che ci sono sempre stati ma fino al 2019 venivano gestiti tramite una contabilità separata.

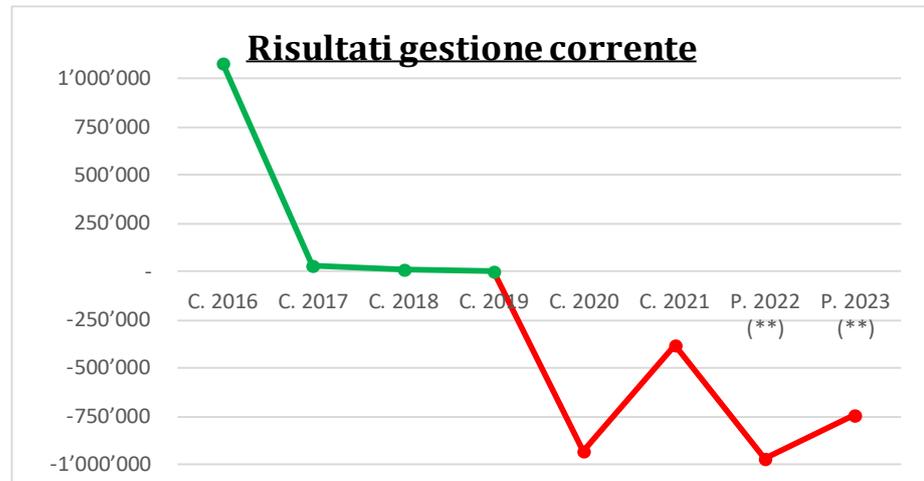
-

## 2.2 Evoluzione dei risultati della gestione corrente

Risultati gestione corrente

Anno	Valore CHF
C. 2016	1'086'101
C. 2017	31'280
C. 2018	9'229
C. 2019	1'330
C. 2020	-932'900
C. 2021	-379'432
P. 2022 (**)	-973'165
P. 2023 (**)	-742'033

(\*\*) Risultato valutato



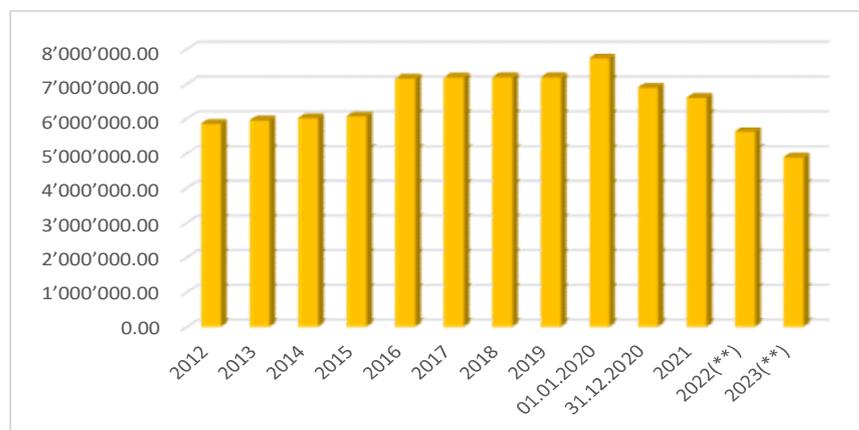
Sui motivi che hanno condotto ai risultati negativi nel Consuntivi 2020 e 2021 non ritorniamo in quanto sufficientemente argomentati in sede di analisi dei conti comunali. Per quel che riguarda i Preventivi 2022 e 2023 evidenziamo che la situazione attuale risulta particolarmente complicata da stimare a seguito della situazione congiunturale.

Al fine di analizzare al meglio il grafico sopra esposto occorre tener presente che in sede di Consuntivo costi e ricavi contabilizzati, fatto salvo per il gettito d'imposta, sono certi e realizzati.

Il Municipio, in sede di stesura dei Preventivi si attiene ai principi di prudenza, per i quali i costi ed i ricavi vengono valutati in maniera prudenziale affinché non si generino importati sottovalutazioni e/o sopravvalutazioni con effetto negli anni futuri.

## 2.3 Evoluzione del Capitale proprio

Anno	Cap. Proprio
2012	5'868'713.80
2013	5'964'507.58
2014	6'035'539.14
2015	6'090'573.98
2016	7'176'675.06
2017	7'207'955.12
2018	7'217'184.23
2019	7'217'184.23
01.01.2020	7'763'450.88
31.12.2020	6'912'010.88
2021	6'618'588.60
2022(**)	5'645'423.60
2023(**)	4'903'390.60



Coerentemente con quanto indicato in passato, anche per il 2023, il Municipio di Coldrerio intende affrontare il particolare periodo attingendo all'importante capitale proprio a suo tempo accumulato.

Pertanto, è intenzione dell'Esecutivo, assorbire anche il disavanzo previsto con la gestione corrente 2023 con l'importante capitale proprio a bilancio, come indicato nel precedente grafico.

Aver consolidato il capitale proprio in tutti questi anni, permette ora di guardare con una cauta serenità alla futura pressione fiscale comunale.

Un capitale che la politica deve saper utilizzare in casi straordinari come lo è la situazione attuale.

Un cuscinetto che evita all'Esecutivo di ulteriormente aggravare la pressione fiscale sui nostri cittadini, già ampiamente confrontati con l'aumento generalizzato dei costi.

Auspichiamo che le nostre valutazioni come pure le nostre conclusioni poc'anzi esposte possano essere condivise dal Legislativo.

Visto la particolare situazione economica, che giocoforza avrà ancora ripercussioni sui cittadini, il Municipio di Coldrerio ritiene opportuno, pertanto, proporre la fissazione del moltiplicatore d'imposta anche per il 2023 al 80%, nonostante il moltiplicatore aritmetico si attesti al 89.19%.

## 2.4 Plausibilizzazione del gettito

Per rendere plausibile il documento a voi sottoposto, qui di seguito vi esponiamo la valutazione del gettito d'imposta a copertura del fabbisogno 2023 definito nel documento allegato.

Naturalmente questa valutazione andrà costantemente aggiornata in base alle informazioni fornite dall'Autorità di Tassazione nel corso dei prossimi esercizi.

In questo capitolo teniamo comunque a ricordare le difficoltà generate dall'attuale situazione economica per quanto attiene alla definizione del gettito cantonale e di riflesso del gettito comunale d'imposta.

	<u>CHF - 100%</u>	<u>CHF - 80%</u>
Persone Fisiche	7'200'000	5'760'000
Persone Giuridiche	875'000	700'000
Totale	<u>8'075'000</u>	6'460'000
Imposta Immobiliare		370'000
Imposta Personale		<u>100'000</u>
		6'930'000
Fabbisogno da coprire		<u>7'672'033</u>
Risultato intermedio		-742'033
Sopravvenienze anni precedenti previste		-
<b>Risultato d'esercizio previsto</b>		<u><u>-742'033</u></u>

Occorre inoltre precisare che l'operazione di cessione del mappale 1302 RFD Coldrerio (vedi MM 93-2021) allo Stato del Canton Ticino per la costruzione del nuovo Centro Psico Educativo Regionale a Coldrerio, ha subito un ulteriore rallentamento e non si è ancora concretizzata nel 2022. La volontà di trovare un accordo è chiara in quanto tutte e due le parti in gioco vedono importanti vantaggi in questa operazione. Purtroppo, i tempi della politica cantonale, con la necessità di presentare un Messaggio Governativo al Gran Consiglio da parte del Dipartimento interessato, ha allungato i termini della questione. Evidenziamo comunque che le cifre indicate nel MM 93-2021 e avallate dal Legislativo comunale non vengono messe in discussione.

Si evidenzia come tale operazione per questioni di prudenza non è stata indicata nei conti Preventivi 2023 in quanto si ritiene di dover formalizzare la registrazione unicamente a trapasso avvenuto.

## 2.5 Piano delle Opere e Piano Finanziario 2022 – 2028

Il Piano delle Opere ed il Piano Finanziario 2022-2028 sono stati presentati dal Municipio di Coldrerio nella seduta del Legislativo del 13.12.2021 (MM 10-2021). Nella stessa seduta si è sviluppata un'interessante discussione tra Esecutivo e Consiglieri Comunali in merito alle opere proposte dal Municipio e da realizzare in questo periodo, come pure sugli effetti finanziari che queste opere hanno sui conti comunali.

Il Piano delle Opere ed il Piano Finanziario sono costantemente aggiornati dai Servizi Finanziari del Comune, ogni qualvolta vengono allestiti i conti Preventivi ed i conti Consuntivi del Comune di Coldrerio al fine di verificare costantemente la situazione finanziaria. Verosimilmente nella primavera 2023 verrà effettuato un ulteriore aggiornamento di questo importante documento pianificatorio per la gestione comunale, i cui aggiornamenti saranno presentati nella seduta ordinaria di giugno 2023.

## 3. Aspetti procedurali e formali

- la decisione del Consiglio comunale **non** sottostà a referendum facoltativo.
- è necessaria la maggioranza semplice, ritenuto che la votazione deve raccogliere il voto affermativo della metà più uno dei Consiglieri Comunali, ritenuto il voto affermativo di almeno 1/3 dei Consiglieri Comunali (art. 61 cpv. 1 LOC).
- si attribuisce alla Commissione delle Gestione l'esame del presente messaggio municipale.

Il rapporto commissionale dovrà essere depositato presso la Cancelleria comunale almeno 7 giorni prima della seduta del Consiglio comunale (art. 71 LOC).

Con il presente messaggio si sottopone pertanto la richiesta di approvazione dei Conti Preventivi 2023 del Comune di Coldrerio.

## 4. Risoluzione

Visto quanto sopra proposto restiamo a vostra completa disposizione qualora vi occorressero eventuali ulteriori informazioni e vi invitiamo a voler

### RISOLVERE:

1. Sono approvati i Conti Preventivi del Comune di Coldrerio, esercizio 2023 che prevedono

Un'uscita di spese per	CHF.	11'407'935.00
Un'entrata di ricavi per	CHF.	<u>3'735'902.00</u>
Un fabbisogno netto da coprire tramite imposte di	CHF.	<u>7'672'033.00</u>

2. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2023 è fissato all'80% del gettito d'imposta cantonale base.

Vogliate gradire, Signora Presidente, Signore e Signori Consigliere/i Comunali, l'espressione della nostra massima stima e considerazione.

#### PER IL MUNICIPIO DI COLDRERIO

Il Sindaco:  
Avv. Main Bianchi



Il Segretario  
Andrea Lusoni

*Allegata:*

- Documentazione di Preventivo 2023



## ***Contenuto del documento (indice)***

- |   |                        |
|---|------------------------|
| <b>1. Cappello</b> ai conti Preventivi 2023                         | da pag. 3 a pag. 10    |
| <b>2. Risoluzione finale</b> sui Preventivi 2023                    | pag. 11                |
| <b>3. Riassunto</b> Preventivo 2023                                 | da pag. 17 a pag. 18   |
| <b>4. Conto economico</b> - ricapitolazione                         | da pag. 19 a pag. 32   |
| <b>5. Conto Economico</b> - dettaglio                               | da pag. 33 a pag. 97   |
| <b>6. Conto Economico</b> - spiegazione delle principali modifiche  | da pag. 99 a pag. 124  |
| <b>7. Contabilità investimenti</b> - ricapitolazione                | da pag. 127 a pag. 132 |
| <b>8. Contabilità investimenti</b> - dettaglio                      | da pag. 133 a pag. 141 |
| <b>9. Contabilità investimenti</b> - spiegazione degli investimenti | da pag. 143 a pag. 146 |
| <b>10. Allegato</b> - tabella ammortamenti                          | dopo pagina 147        |



***3. Riassunto del Preventivo***

***4. Conto economico - ricapitolazione***

***5. Conto economico - dettaglio***

***6. Conto economico - spiegazione delle principali differenze***

**ALLEGATO 1**  
**RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2**  
**PER ANNO 2023**

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	17
	<i>Ticino v2.5</i>

<b>CONTO ECONOMICO</b> <i>(senza imputazioni interne)</i>	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
Spese operative	10'952'568.00	10'797'709.73	10'613'230.40
Ricavi operativi <i>(Colonne preventivo senza imposte comunali)</i>	3'106'195.00	3'045'505.00	10'181'794.00
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>-7'846'373.00</b>	<b>-7'752'204.73</b>	<b>-431'436.40</b>
Spese finanziarie	179'360.00	134'660.00	115'522.86
Ricavi finanziari	353'700.00	223'700.00	167'527.74
<b>RISULTATO FINANZIARIO</b>	<b>174'340.00</b>	<b>89'040.00</b>	<b>52'004.88</b>
<b>RISULTATO ORDINARIO</b>	<b>-7'672'033.00</b>	<b>-7'663'164.73</b>	<b>-379'431.52</b>
Spese straordinarie	0.00	0.00	0.00
Ricavi straordinari	0.00	0.00	0.00
<b>RISULTATO STRAORDINARIO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>FABBISOGNO D'IMPOSTA</b>	<b>7'672'033.00</b>	<b>7'663'164.73</b>	<b>-379'431.52</b>
<i>Gettito Imp. Comunale MP</i> <span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">80.00%</span>	<b>6'930'000.00</b>	<b>6'690'000.00</b>	
<b>Presunto risultato totale d'esercizio</b>	<b>-742'033.00</b>	<b>-973'164.73</b>	
 <b>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</b>			
Uscite per investimenti	3'662'500.00	5'416'000.00	5'964'548.73
Entrate per investimenti	42'300.00	272'000.00	764'734.77
<b>ONERE NETTO PER INVESTIMENTI</b>	<b>3'620'200.00</b>	<b>5'144'000.00</b>	<b>5'199'813.96</b>
 <b>CONTO DI FINANZIAMENTO</b>			
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	3'620'200.00	5'144'000.00	5'199'813.96
AUTOFINANZIAMENTO	67'610.00	-153'165.00	553'076.27
<b>RISULTATO GLOBALE</b>	<b>-3'552'590.00</b>	<b>-5'297'165.00</b>	<b>-4'646'737.69</b>

**ALLEGATO 1**  
**RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2**  
**PER ANNO 2023**

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	18
	Ticino v2.5

**Calcolo Autofinanziamento Anno : 2023**

**-742'033.00 + Risultato totale d'esercizio**

762'674.00 + (33) Ammortamenti beni amministrativi

130'000.00 + (35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali

223'195.00 - (45) Prelievi da fondi e finanziamenti speciali

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

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

140'164.00 + (366) Ammortamenti contributi per investimenti

0.00 + (389) Versamenti al capitale proprio

0.00 - (489) Prelievi da capitale proprio

---

**67'610.00**

**AUTOFINANZIAMENTO**

**Risultato dei servizi autofinanziati**

Conti  
3511 / 4511

Servizio Approvvigionamento idrico	.100	(-) prelevamento dal fondo (disavanzo)	-111'780.00
Servizio Raccolta e eliminazione rifiuti	.300	(-) prelevamento dal fondo (disavanzo)	-7'165.00

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	19

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2023				PREVENTIVO 2022	
	SPESE CORRENTI	%	RICAVI CORRENTI	%	SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	1'629'470.00	14.28 %	190'600.00	5.10 %	1'531'615.00	91'000.00
1 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	737'860.00	6.47 %	91'500.00	2.45 %	731'400.00	87'000.00
2 FORMAZIONE	1'987'470.00	17.42 %	373'800.00	10.01 %	2'084'720.00	357'500.00
3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	227'160.00	1.99 %	6'500.00	0.17 %	189'270.00	6'500.00
4 SANITÀ	1'551'050.00	13.60 %	0.00	0.00 %	1'519'300.00	0.00
5 SICUREZZA SOCIALE	1'154'050.00	10.12 %	66'000.00	1.77 %	1'146'160.00	75'000.00
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI	1'247'805.00	10.94 %	250'800.00	6.71 %	1'251'565.00	227'200.00
7 PROTEZIONE AMBIENTE E PIANIFICAZIONE TERRITORIO	1'436'522.00	12.59 %	1'322'695.00	35.40 %	1'468'265.60	1'286'505.00
8 ECONOMIA PUBBLICA	130'450.00	1.14 %	135'000.00	3.61 %	127'950.00	115'000.00
9 FINANZE E IMPOSTE	1'306'098.00	11.45 %	1'299'007.00	34.77 %	1'097'809.88	1'239'185.75
<b>T O T A L I</b>	<b>11'407'935.00</b>	<b>100.00 %</b>	<b>3'735'902.00</b>	<b>100.00 %</b>	<b>11'148'055.48</b>	<b>3'484'890.75</b>
<b>FABBISOGNO D'IMPOSTA</b>						<b>7'663'164.73</b>
<b>FABBISOGNO D'IMPOSTA</b>			<b>7'672'033.00</b>	<b>67.25 %</b>		
<b>T O T A L I A P A R E G G I O</b>	<b>11'407'935.00</b>		<b>11'407'935.00</b>		<b>11'148'055.48</b>	<b>11'148'055.48</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	20

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA RICAPITOLAZIONE		RICAVI	
		SPESE	%		%
<b>0</b>	<b>AMMINISTRAZIONE GENERALE</b>				
011	Legislativo	20'500.00	0.18	0.00	0.00
012	Esecutivo	37'340.00	0.33	0.00	0.00
021	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni	71'000.00	0.62	9'000.00	0.24
022	Servizi generali, altro	1'121'860.00	9.83	64'500.00	1.73
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)	378'770.00	3.32	117'100.00	3.13
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>1'629'470.00</b>		<b>190'600.00</b>	
	<i>Maggior spesa</i>			<b>1'438'870.00</b>	
<b>1</b>	<b>ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA</b>				
111	Polizia	499'340.00	4.38	30'000.00	0.80
140	Diritto generale	92'020.00	0.81	61'500.00	1.65
150	Pompieri	73'500.00	0.64	0.00	0.00
161	Difesa militare	13'000.00	0.11	0.00	0.00
162	Protezione civile	60'000.00	0.53	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>737'860.00</b>		<b>91'500.00</b>	
	<i>Maggior spesa</i>			<b>646'360.00</b>	
<b>2</b>	<b>FORMAZIONE</b>				
211	Scuola dell'infanzia	403'230.00	3.53	82'100.00	2.20
212	Scuola elementare	1'029'290.00	9.02	202'700.00	5.43
213	Scuola media	14'000.00	0.12	0.00	0.00
217	Edifici scolastici	231'190.00	2.03	47'500.00	1.27
219	Scuola dell'obbligo, n. m. a.	309'760.00	2.72	41'500.00	1.11
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>1'987'470.00</b>		<b>373'800.00</b>	
	<i>Maggior spesa</i>			<b>1'613'670.00</b>	
<b>3</b>	<b>CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA</b>				

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

<b>Comune di Coldrerio</b>	
Data	24-10-2022
Pagina	21

		<b>RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO PRIMA RICAPITOLAZIONE SPESE</b>	<b>%</b>	<b>RICAVI</b>	<b>%</b>
321	Biblioteche	31'260.00	0.27	0.00	0.00
329	Cultura, n. m. a.	31'700.00	0.28	500.00	0.01
341	Sport	106'200.00	0.93	6'000.00	0.16
342	Tempo libero	28'000.00	0.25	0.00	0.00
350	Chiese e affari religiosi	30'000.00	0.26	0.00	0.00
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>227'160.00</b>		<b>6'500.00</b>	
<i>Maggior spesa</i>				<b>220'660.00</b>	
<b>4</b>	<b>SANITÀ</b>				
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura	1'001'000.00	8.77	0.00	0.00
421	Cure ambulatoriali	436'200.00	3.82	0.00	0.00
422	Servizi di salvataggio	96'500.00	0.85	0.00	0.00
432	Altra lotta contro le malattie	0.00	0.00	0.00	0.00
433	Servizio medico scolastico	17'350.00	0.15	0.00	0.00
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>1'551'050.00</b>		<b>0.00</b>	
<i>Maggior spesa</i>				<b>1'551'050.00</b>	
<b>5</b>	<b>SICUREZZA SOCIALE</b>				
531	Assicurazione per la vecchiaia e per i superstiti AVS	749'860.00	6.57	5'500.00	0.15
535	Prestazioni di vecchiaia	16'000.00	0.14	3'500.00	0.09
544	Protezione dei giovani	96'480.00	0.85	20'000.00	0.54
545	Prestazioni a famiglie	63'200.00	0.55	32'000.00	0.86
560	Costruzione di abitazioni sociali	4'000.00	0.04	0.00	0.00
572	Aiuto economico	135'000.00	1.18	0.00	0.00
579	Assistenza, n. m. a.	87'510.00	0.77	5'000.00	0.13
592	Azioni d'aiuto in Svizzera	1'000.00	0.01	0.00	0.00
593	Azioni d'aiuto all'estero	1'000.00	0.01	0.00	0.00

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

<b>Comune di Coldrerio</b>	
Data	24-10-2022
Pagina	22

		<b>RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO</b>			
		<b>PRIMA</b>	<b>RICAPITOLAZIONE</b>		
		<b>SPESE</b>	<b>%</b>	<b>RICAVI</b>	<b>%</b>
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>1'154'050.00</b>		<b>66'000.00</b>	
<i>Maggior spese</i>				<b>1'088'050.00</b>	
<b>6</b>	<b>TRASPORTI E COMUNICAZIONI</b>				
615	Strade comunali	757'505.00	6.64	185'800.00	4.97
622	Traffico regionale e d'agglomerato	426'500.00	3.74	0.00	0.00
629	Trasporti pubblici, n. m. a.	63'800.00	0.56	65'000.00	1.74
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>1'247'805.00</b>		<b>250'800.00</b>	
<i>Maggior spese</i>				<b>997'005.00</b>	
<b>7</b>	<b>PROTEZIONE AMBIENTE E PIANIFICAZIONE TERRITORIO</b>				
710	Approvvigionamento idrico	503'780.00	4.42	503'780.00	13.48
720	Eliminazione delle acque di scarico	361'077.00	3.17	311'500.00	8.34
730	Gestione dei rifiuti	303'165.00	2.66	303'165.00	8.11
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua	21'000.00	0.18	0.00	0.00
761	Protezione dell'aria e del clima	0.00	0.00	0.00	0.00
769	Lotta contro inquinamento ambientale e risparmio energetico	199'250.00	1.75	199'250.00	5.33
771	Cimitero e sepoltura	18'250.00	0.16	5'000.00	0.13
790	Pianificazione del territorio	30'000.00	0.26	0.00	0.00
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>1'436'522.00</b>		<b>1'322'695.00</b>	
<i>Maggior spese</i>				<b>113'827.00</b>	
<b>8</b>	<b>ECONOMIA PUBBLICA</b>				
811	Amministrazione, esecuzione e controllo	1'000.00	0.01	0.00	0.00
830	Caccia e pesca	0.00	0.00	1'000.00	0.03
840	Turismo	500.00	0.00	0.00	0.00
850	Industria, artigianato e commercio	18'000.00	0.16	0.00	0.00
871	Elettricità	1'300.00	0.01	64'000.00	1.71

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	23

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
873	Energia termica	109'650.00	0.96	70'000.00	1.87
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>130'450.00</b>		<b>135'000.00</b>	
	<i>Maggior ricavo</i>	<i>4'550.00</i>			
<b>9</b>	<b>FINANZE E IMPOSTE</b>				
910	Imposte	38'000.00	0.33	935'000.00	25.03
930	Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	10'000.00	0.09	50'000.00	1.34
950	Partecipazioni ad entrate del Cantone	0.00	0.00	40'000.00	1.07
961	Interessi	164'360.00	1.44	25'000.00	0.67
963	Immobili dei beni patrimoniali	12'000.00	0.11	23'000.00	0.62
970	Ridistribuzioni di tasse legate al CO2	0.00	0.00	2'000.00	0.05
990	Voci non ripartite	1'081'738.00	9.48	224'007.00	6.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>1'306'098.00</b>		<b>1'299'007.00</b>	
	<i>Maggior spesa</i>			<i>7'091.00</i>	
<b>TOTALI</b>		<b>11'407'935.00</b>	<b>100.00 %</b>	<b>3'735'902.00</b>	<b>100.00 %</b>
<b>FABBISOGNO D'IMPOSTA</b>				<b>7'672'033.00</b>	<b>67.25 %</b>
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>		<b>11'407'935.00</b>		<b>11'407'935.00</b>	

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

<b>Comune di Coldrerio</b>	
Data	24-10-2022
Pagina	24

**Gestione Corrente**

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO**

	<b>PREVENTIVO 2023</b>	<b>PREVENTIVO 2022</b>	<b>CONSUNTIVO 2021</b>
<b>3 SPESE</b>	<b>11'407'935.00</b>	<b>11'148'055.48</b>	<b>11'011'473.71</b>
30 Spese per il personale	3'662'080.00	3'716'555.00	3'771'852.17
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1'846'250.00	1'783'900.00	1'693'565.35
33 Ammortamenti beni amministrativi	762'674.00	609'732.15	646'087.00
34 Spese finanziarie	179'360.00	134'660.00	115'522.86
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	130'000.00	178'654.85	241'102.24
36 Spese di trasferimento	4'551'564.00	4'508'867.73	4'260'623.64
39 Addebiti interni	276'007.00	215'685.75	282'720.45
<b>4 RICAVI</b>	<b>3'735'902.00</b>	<b>3'484'890.75</b>	<b>10'632'042.19</b>
40 Ricavi fiscali	953'500.00	952'000.00	7'922'768.98
41 Regalie e concessioni	2'000.00	2'000.00	6'345.60
42 Tasse e retribuzioni	1'372'200.00	1'425'500.00	1'441'443.80
43 Ricavi diversi	2'500.00	1'500.00	57'195.56
44 Ricavi finanziari	353'700.00	223'700.00	167'527.74
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	223'195.00	103'505.00	93'434.45
46 Ricavi da trasferimento	552'800.00	561'000.00	660'605.61
49 Accrediti interni	276'007.00	215'685.75	282'720.45

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	25

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
<b>3</b>	<b>100.00</b>	<b>SPESE</b>	<b>11'407'935.00</b>	<b>11'148'055.48</b>	<b>11'011'473.71</b>
<b>30</b>	<b>32.10</b>	<b>Spese per il personale</b>	<b>3'662'080.00</b>	<b>3'716'555.00</b>	<b>3'771'852.17</b>
<b>300</b>	<b>0.34</b>	<b>Autorità e commissioni</b>	<b>39'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>38'060.00</b>
3000	0.34	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	39'000.00	40'000.00	38'060.00
<b>301</b>	<b>16.17</b>	<b>Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio</b>	<b>1'844'330.00</b>	<b>1'829'180.00</b>	<b>1'908'816.05</b>
3010	16.17	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	1'844'330.00	1'829'180.00	1'908'816.05
<b>302</b>	<b>9.62</b>	<b>Stipendi dei docenti</b>	<b>1'097'800.00</b>	<b>1'184'100.00</b>	<b>1'096'639.25</b>
3020	9.62	Stipendi dei docenti	1'097'800.00	1'184'100.00	1'096'639.25
<b>304</b>	<b>0.14</b>	<b>Assegni e indennità</b>	<b>15'840.00</b>	<b>14'355.00</b>	<b>14'270.60</b>
3041	0.10	Indennità economia domestica	11'370.00	9'840.00	9'695.60
3049	0.04	Altri assegni e indennità	4'470.00	4'515.00	4'575.00
<b>305</b>	<b>5.71</b>	<b>Contributi del datore di lavoro</b>	<b>651'610.00</b>	<b>636'920.00</b>	<b>665'662.64</b>
3050	2.33	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	265'320.00	267'900.00	265'944.14
3052	3.01	Contributi alla cassa pensione	343'180.00	337'080.00	338'909.57
3053	0.29	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	33'540.00	23'110.00	42'128.58
3055	0.08	Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malattia	9'570.00	8'830.00	18'680.35
<b>306</b>	<b>0.04</b>	<b>Prestazioni di previdenza del datore di lavoro</b>	<b>5'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>35'044.00</b>
3060	0.04	Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincarari	5'000.00	0.00	35'044.00
<b>309</b>	<b>0.07</b>	<b>Altre spese per il personale</b>	<b>8'500.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>13'359.63</b>
3090	0.07	Formazione (- continua) del personale	8'500.00	12'000.00	13'359.63
<b>31</b>	<b>16.18</b>	<b>Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio</b>	<b>1'846'250.00</b>	<b>1'783'900.00</b>	<b>1'693'565.35</b>
<b>310</b>	<b>2.27</b>	<b>Spese per materiale e merci</b>	<b>258'900.00</b>	<b>362'600.00</b>	<b>337'025.00</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	26

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3100	0.11	Materiale d'ufficio	12'000.00	13'200.00	13'997.75
3101	1.51	Acquisto di -Materiale d'esercizio e di consumo	171'800.00	228'800.00	171'301.44
3102	0.21	Stampati, pubblicazioni	24'500.00	37'500.00	35'927.20
3103	0.08	Letteratura specializzata, riviste	8'600.00	8'600.00	5'847.45
3104	0.35	Materiale scolastico	39'500.00	34'500.00	38'328.56
3105	0.02	Derrate alimentari	2'500.00	40'000.00	71'622.60
<b>311</b>	<b>0.26</b>	<b>Investimenti non attivabili</b>	<b>30'000.00</b>	<b>35'500.00</b>	<b>34'351.01</b>
3110	0.05	Mobili e apparecchi d'ufficio	6'000.00	9'000.00	11'344.60
3111	0.12	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	13'500.00	13'500.00	9'483.30
3112	0.07	Abiti, biancheria, tendaggi	7'500.00	10'000.00	5'566.46
3113	0.03	Apparecchiature informatiche	3'000.00	3'000.00	7'956.65
<b>312</b>	<b>2.43</b>	<b>Approvvigionamento e smaltimento (BA)</b>	<b>277'700.00</b>	<b>221'700.00</b>	<b>214'858.93</b>
3120	2.43	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	277'700.00	221'700.00	214'858.93
<b>313</b>	<b>5.65</b>	<b>Prestazioni per servizi e onorari</b>	<b>644'450.00</b>	<b>627'150.00</b>	<b>534'211.64</b>
3130	3.66	Servizi di terzi	417'950.00	373'450.00	325'170.32
3131	0.26	Pianificazione e progettazione di terzi	30'000.00	30'000.00	14'101.35
3132	0.96	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	109'000.00	143'000.00	122'311.65
3134	0.54	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	62'000.00	54'700.00	50'000.70
3137	0.22	Imposte e tasse, IVA forfetaria	25'500.00	26'000.00	22'627.62
<b>314</b>	<b>3.21</b>	<b>Manutenzioni immobili dei BA</b>	<b>366'000.00</b>	<b>320'000.00</b>	<b>337'388.16</b>
3140	0.23	Manutenzione terreni	26'000.00	21'000.00	27'423.14
3141	0.67	Manutenzione strade	76'000.00	77'000.00	100'222.32
3142	0.03	Manutenzione corsi d'acqua e laghi	3'000.00	3'000.00	0.00
3143	1.32	Manutenzione altre opere del genio civile	151'000.00	124'000.00	123'136.37
3144	0.96	Manutenzione edifici	110'000.00	95'000.00	86'606.33

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	27

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
<b>315</b>	<b>0.69</b>	<b>Manutenzione beni mobili e immateriali</b>	<b>79'000.00</b>	<b>78'000.00</b>	<b>111'042.42</b>
3150	0.06	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	6'500.00	10'000.00	3'431.80
3151	0.39	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	44'500.00	41'000.00	75'869.27
3153	0.14	Manutenzione apparecchi informatici	16'000.00	15'000.00	10'734.10
3158	0.11	Manutenzione beni immateriali	12'000.00	12'000.00	21'007.25
<b>316</b>	<b>0.81</b>	<b>Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo</b>	<b>92'700.00</b>	<b>47'450.00</b>	<b>11'729.55</b>
3160	0.79	Locazioni e affitti di immobili	89'750.00	44'500.00	6'000.00
3161	0.03	Affitti e noleggi di beni mobili	2'950.00	2'950.00	5'729.55
<b>317</b>	<b>0.16</b>	<b>Rimborsi spese</b>	<b>18'500.00</b>	<b>18'500.00</b>	<b>10'754.15</b>
3171	0.16	Rimborso spese escursioni, gite scolastiche, campi	18'500.00	18'500.00	10'754.15
<b>318</b>	<b>0.31</b>	<b>Rettifica di valore e perdite su crediti</b>	<b>35'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>62'414.32</b>
3181	0.31	Perdite effettive su crediti	35'000.00	25'000.00	62'414.32
<b>319</b>	<b>0.39</b>	<b>Spese d'esercizio diverse</b>	<b>44'000.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>39'790.17</b>
3199	0.39	Altre spese d'esercizio	44'000.00	48'000.00	39'790.17
<b>33</b>	<b>6.69</b>	<b>Ammortamenti beni amministrativi</b>	<b>762'674.00</b>	<b>609'732.15</b>	<b>646'087.00</b>
<b>330</b>	<b>5.76</b>	<b>Ammortamenti investimenti materiali</b>	<b>656'731.00</b>	<b>503'789.30</b>	<b>456'737.00</b>
3300	5.76	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	656'731.00	503'789.30	456'737.00
<b>332</b>	<b>0.93</b>	<b>Ammortamenti investimenti immateriali</b>	<b>105'943.00</b>	<b>105'942.85</b>	<b>189'350.00</b>
3320	0.93	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	105'943.00	105'942.85	189'350.00
<b>34</b>	<b>1.57</b>	<b>Spese finanziarie</b>	<b>179'360.00</b>	<b>134'660.00</b>	<b>115'522.86</b>
<b>340</b>	<b>1.44</b>	<b>Spese per interessi</b>	<b>164'360.00</b>	<b>117'660.00</b>	<b>104'855.21</b>
3400	0.00	Interessi passivi per impegni correnti	0.00	0.00	34.23
3401	1.44	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	164'360.00	117'660.00	104'820.98
<b>343</b>	<b>0.11</b>	<b>Spese per immobili dei BP</b>	<b>12'000.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>6'490.85</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	28

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3430	0.01	Manutenzione edile di immobili dei BP	1'000.00	2'000.00	380.80
3431	0.10	Manutenzione (non edile) di immobili dei BP	11'000.00	12'000.00	6'110.05
<b>349</b>	<b>0.03</b>	<b>Altre spese finanziarie</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>4'176.80</b>
3499	0.03	Altre spese finanziarie	3'000.00	3'000.00	4'176.80
<b>35</b>	<b>1.14</b>	<b>Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali</b>	<b>130'000.00</b>	<b>178'654.85</b>	<b>241'102.24</b>
<b>350</b>	<b>1.14</b>	<b>Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)</b>	<b>130'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>155'093.00</b>
3500	1.14	Versamenti a FS del CT	130'000.00	130'000.00	155'093.00
<b>351</b>	<b>0.00</b>	<b>Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)</b>	<b>0.00</b>	<b>48'654.85</b>	<b>86'009.24</b>
3511	0.00	Versamenti a fondi del CP	0.00	48'654.85	86'009.24
<b>36</b>	<b>39.90</b>	<b>Spese di trasferimento</b>	<b>4'551'564.00</b>	<b>4'508'867.73</b>	<b>4'260'623.64</b>
<b>360</b>	<b>0.18</b>	<b>Quote di ricavo destinate a terzi</b>	<b>21'000.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>20'361.50</b>
3601	0.18	Quote di ricavo a favore del Cantone	21'000.00	22'500.00	20'361.50
<b>361</b>	<b>2.00</b>	<b>Rimborsi a enti pubblici</b>	<b>228'000.00</b>	<b>233'000.00</b>	<b>225'699.45</b>
3611	0.85	Rimborsi al Cantone	97'000.00	102'000.00	99'273.50
3612	0.32	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	36'000.00	36'000.00	36'368.95
3614	0.83	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	95'000.00	95'000.00	90'057.00
<b>362</b>	<b>0.09</b>	<b>Perequazione finanziaria</b>	<b>10'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>6'689.00</b>
3622	0.09	Contributi perequativi ai comuni	10'000.00	15'000.00	6'689.00
<b>363</b>	<b>36.40</b>	<b>Contributi ad enti pubblici e a terzi</b>	<b>4'152'400.00</b>	<b>4'103'250.00</b>	<b>3'869'120.69</b>
3631	11.97	Contributi al Cantone	1'365'400.00	1'365'800.00	1'371'817.04
3632	20.84	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	2'377'700.00	2'323'750.00	2'147'287.35
3634	1.71	Contributi ad imprese di diritto pubblico	195'000.00	200'000.00	192'538.00
3635	0.09	Contributi ad imprese private	10'000.00	12'000.00	333.50

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	29

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3636	0.64	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	72'900.00	76'300.00	54'624.25
3637	1.13	Contributi ad economie private	128'800.00	122'800.00	99'584.55
3638	0.02	Contributi all'estero	2'600.00	2'600.00	2'936.00
<b>366</b>	<b>1.23</b>	<b>Ammortamenti su contributi per investimenti</b>	<b>140'164.00</b>	<b>135'117.73</b>	<b>138'753.00</b>
3660	1.23	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	140'164.00	135'117.73	138'753.00
<b>39</b>	<b>2.42</b>	<b>Addebiti interni</b>	<b>276'007.00</b>	<b>215'685.75</b>	<b>282'720.45</b>
<b>391</b>	<b>0.28</b>	<b>Prestazioni per servizi</b>	<b>32'000.00</b>	<b>32'000.00</b>	<b>32'000.00</b>
3910	0.28	Prestazioni per servizi	32'000.00	32'000.00	32'000.00
<b>393</b>	<b>0.18</b>	<b>Costi d'esercizio e amministrativi</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>89'673.45</b>
3930	0.18	Costi d'esercizio e amministrativi	20'000.00	20'000.00	89'673.45
<b>395</b>	<b>1.96</b>	<b>Ammortamenti pianificati e non pianificati</b>	<b>224'007.00</b>	<b>163'685.75</b>	<b>161'047.00</b>
3950	1.96	Ammortamenti pianificati e non pianificati	224'007.00	163'685.75	161'047.00

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	30

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
<b>4</b>	<b>100.00</b>	<b>RICAVI</b>	<b>3'735'902.00</b>	<b>3'484'890.75</b>	<b>10'632'042.19</b>
<b>40</b>	<b>25.52</b>	<b>Ricavi fiscali</b>	<b>953'500.00</b>	<b>952'000.00</b>	<b>7'922'768.98</b>
<b>400</b>	<b>25.03</b>	<b>Imposte dirette delle persone fisiche (PF)</b>	<b>935'000.00</b>	<b>935'000.00</b>	<b>6'994'768.98</b>
4000	0.80	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	30'000.00	30'000.00	6'006'179.00
4002	21.41	Imposte alla fonte PF	800'000.00	800'000.00	802'201.03
4008	0.00	Imposta personale	0.00	0.00	100'000.00
4009	2.81	Altre imposte dirette sulle PF	105'000.00	105'000.00	86'388.95
<b>401</b>	<b>0.00</b>	<b>Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>540'000.00</b>
4010	0.00	Imposta sull'utile e sul capitale delle PG	0.00	0.00	540'000.00
<b>402</b>	<b>0.00</b>	<b>Altre imposte dirette</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>370'000.00</b>
4021	0.00	Imposta immobiliare comunale	0.00	0.00	370'000.00
<b>403</b>	<b>0.50</b>	<b>Imposte sul possesso e sulla spesa</b>	<b>18'500.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>18'000.00</b>
4033	0.50	Imposta sui cani	18'500.00	17'000.00	18'000.00
<b>41</b>	<b>0.05</b>	<b>Regalie e concessioni</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>6'345.60</b>
<b>412</b>	<b>0.05</b>	<b>Concessioni</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>6'345.60</b>
4120	0.05	Concessioni	2'000.00	2'000.00	6'345.60
<b>42</b>	<b>36.73</b>	<b>Tasse e retribuzioni</b>	<b>1'372'200.00</b>	<b>1'425'500.00</b>	<b>1'441'443.80</b>
<b>420</b>	<b>0.00</b>	<b>Tasse d'esenzione</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>24'000.00</b>
4200	0.00	Tasse d'esenzione	0.00	0.00	24'000.00
<b>421</b>	<b>1.61</b>	<b>Tasse per servizi amministrativi</b>	<b>60'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>56'138.65</b>
4210	1.61	Tasse per servizi amministrativi	60'000.00	56'000.00	56'138.65
<b>424</b>	<b>29.43</b>	<b>Tasse d'uso e per prestazioni di servizio</b>	<b>1'099'500.00</b>	<b>1'043'000.00</b>	<b>978'296.50</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	31

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
4240	29.43	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	1'099'500.00	1'043'000.00	978'296.50
<b>425</b>	<b>1.02</b>	<b>Ricavi da vendite</b>	<b>38'000.00</b>	<b>38'000.00</b>	<b>35'308.15</b>
4250	1.02	Vendite	38'000.00	38'000.00	35'308.15
<b>426</b>	<b>3.85</b>	<b>Rimborsi</b>	<b>143'700.00</b>	<b>257'500.00</b>	<b>315'785.50</b>
4260	3.85	Rimborsi e partecipazioni di terzi	143'700.00	257'500.00	315'785.50
<b>427</b>	<b>0.83</b>	<b>Multe</b>	<b>31'000.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>31'915.00</b>
4270	0.83	Multe	31'000.00	31'000.00	31'915.00
<b>43</b>	<b>0.07</b>	<b>Ricavi diversi</b>	<b>2'500.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>57'195.56</b>
<b>430</b>	<b>0.07</b>	<b>Ricavi d'esercizio diversi</b>	<b>2'500.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>57'195.56</b>
4309	0.07	Altri ricavi d'esercizio	2'500.00	1'500.00	57'195.56
<b>44</b>	<b>9.47</b>	<b>Ricavi finanziari</b>	<b>353'700.00</b>	<b>223'700.00</b>	<b>167'527.74</b>
<b>440</b>	<b>0.67</b>	<b>Interessi attivi</b>	<b>25'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>31'698.54</b>
4400	0.13	Interessi da mezzi liquidi	5'000.00	5'000.00	10'211.69
4401	0.54	Interessi di mora su crediti e interessi da conti correnti (p.e. da aziende municipalizzate) e averi in deposito	20'000.00	20'000.00	21'486.85
<b>443</b>	<b>0.62</b>	<b>Redditi immobiliari dei BP</b>	<b>23'000.00</b>	<b>23'500.00</b>	<b>22'020.00</b>
4430	0.59	Affitti e pigioni da immobili dei BP	22'000.00	23'500.00	22'020.00
4439	0.03	Altri redditi immobiliari dei BP	1'000.00	0.00	0.00
<b>447</b>	<b>8.18</b>	<b>Redditi immobiliari dei BA</b>	<b>305'700.00</b>	<b>175'200.00</b>	<b>113'809.20</b>
4470	3.72	Affitti e pigioni da immobili dei BA	139'000.00	38'000.00	32'458.30
4472	4.30	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA	160'700.00	137'200.00	81'350.90
4479	0.16	Altri redditi immobiliari dei BA	6'000.00	0.00	0.00
<b>45</b>	<b>5.97</b>	<b>Prelievi da fondi e finanziamenti speciali</b>	<b>223'195.00</b>	<b>103'505.00</b>	<b>93'434.45</b>
<b>450</b>	<b>2.79</b>	<b>Prelievi da FS del capitale di terzi</b>	<b>104'250.00</b>	<b>98'250.00</b>	<b>93'434.45</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	32

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
4500	2.79	Prelievi da FS del CT	104'250.00	98'250.00	93'434.45
<b>451</b>	<b>3.18</b>	<b>Prelievi da fondi del capitale proprio</b>	<b>118'945.00</b>	<b>5'255.00</b>	<b>0.00</b>
4511	3.18	Prelievo da fondi del CP	118'945.00	5'255.00	0.00
<b>46</b>	<b>14.80</b>	<b>Ricavi da trasferimento</b>	<b>552'800.00</b>	<b>561'000.00</b>	<b>660'605.61</b>
<b>460</b>	<b>1.10</b>	<b>Quote di ricavo</b>	<b>41'000.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>37'243.58</b>
4601	1.10	Quote di ricavo dal Cantone	41'000.00	41'000.00	37'243.58
<b>461</b>	<b>0.33</b>	<b>Rimborsi da enti pubblici</b>	<b>12'300.00</b>	<b>10'500.00</b>	<b>10'121.10</b>
4611	0.28	Rimborsi dal Cantone	10'500.00	10'500.00	9'521.10
4612	0.05	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	1'800.00	0.00	600.00
<b>462</b>	<b>1.34</b>	<b>Perequazione finanziaria</b>	<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>119'829.00</b>
4622	1.34	Contributi perequativi dai comuni	50'000.00	50'000.00	119'829.00
<b>463</b>	<b>11.98</b>	<b>Contributi da enti pubblici e da terzi</b>	<b>447'500.00</b>	<b>457'500.00</b>	<b>492'539.33</b>
4631	11.98	Contributi dal Cantone	447'500.00	457'500.00	492'539.33
<b>469</b>	<b>0.05</b>	<b>Altri ricavi da trasferimento</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>872.60</b>
4699	0.05	Ridistribuzioni	2'000.00	2'000.00	872.60
<b>49</b>	<b>7.39</b>	<b>Accrediti interni</b>	<b>276'007.00</b>	<b>215'685.75</b>	<b>282'720.45</b>
<b>491</b>	<b>0.86</b>	<b>Servizi</b>	<b>32'000.00</b>	<b>32'000.00</b>	<b>32'000.00</b>
4910	0.86	Servizi	32'000.00	32'000.00	32'000.00
<b>493</b>	<b>0.54</b>	<b>Costi d'esercizio e amministrativi</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>89'673.45</b>
4930	0.54	Costi d'esercizio e amministrativi	20'000.00	20'000.00	89'673.45
<b>495</b>	<b>6.00</b>	<b>Ammortamenti pianificati e non pianificati</b>	<b>224'007.00</b>	<b>163'685.75</b>	<b>161'047.00</b>
4950	6.00	Ammortamenti pianificati e non pianificati	224'007.00	163'685.75	161'047.00

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	33

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
011	Legislativo				
3	SPESE				
3000.000	Indennità di presenza Commissioni	2'000.00		2'000.00	1'470.00
3000.001	Indennità di presenza Commissioni membri CC	3'000.00		3'000.00	2'730.00
3100.001	Materiale per votazioni ed elezioni	2'500.00		1'700.00	5'896.30
3130.001	Spese postali (spedizione)	5'500.00		5'500.00	5'500.00
3199.000	Costi diversi	2'000.00		2'000.00	5'718.30
3636.017	Contributo ai partiti politici	5'500.00		5'500.00	5'500.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>20'500.00</b>		<b>19'700.00</b>	<b>26'814.60</b>
	<b>SALDO</b>		<b>20'500.00</b>	<b>19'700.00</b>	<b>26'814.60</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	34

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
012	<b>Esecutivo</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3000.002	Indennità al Sindaco	7'000.00		7'000.00	7'000.00
3000.003	Indennità al Vice Sindaco	3'500.00		3'500.00	3'500.00
3000.004	Indennità ai Municipali	12'500.00		12'500.00	12'500.00
3000.005	Indennità di presenza ai Municipali	11'000.00		12'000.00	10'860.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	3'200.00		3'100.00	2'418.40
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	140.00		170.00	230.90
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>37'340.00</b>		<b>38'270.00</b>	<b>36'509.30</b>
	<b>SALDO</b>		<b>37'340.00</b>	<b>38'270.00</b>	<b>36'509.30</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	35

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>021</b>	<b>Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3130.002	Spese conto corrente postale (CCP)	8'000.00		9'500.00	8'490.50
3130.003	Spese bancarie	500.00		500.00	569.21
3130.004	Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	20'000.00		20'000.00	53'260.45
3130.019	Spese servizio incasso imposte (CSI)	35'000.00		40'000.00	35'067.25
3130.025	Commissioni per utilizzo terminale carta di credito	1'500.00		0.00	0.00
3132.002	Spese per revisione contabilità (revisione esterna)	6'000.00		6'000.00	6'031.00
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4210.006	Tasse di diffida		1'000.00	0.00	0.00
4260.003	Rimborso spese esecutive		8'000.00	8'000.00	10'798.95
4260.007	Rimborso assicurazioni diverse		0.00	0.00	6'300.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>9'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>17'098.95</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>71'000.00</b>		<b>76'000.00</b>	<b>103'418.41</b>
	<b>SALDO</b>		<b>62'000.00</b>	<b>68'000.00</b>	<b>86'319.46</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	36

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>022</b>	<b>Servizi generali, altro</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	723'400.00		733'000.00	757'821.70
3041.000	Indennità per economia domestica	3'220.00		3'220.00	3'405.20
3049.000	Altri assegni ed indennità	1'500.00		1'535.00	1'508.30
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	64'500.00		64'600.00	67'341.49
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	90'800.00		90'100.00	96'431.20
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	7'540.00		8'260.00	11'607.35
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera per malattia	3'850.00		3'390.00	8'562.90
3060.000	Contributo per pensionamento anticipato	5'000.00		0.00	35'044.00
3090.000	Formazione continua del personale	5'000.00		7'000.00	9'653.20
3100.000	Materiale d'ufficio	4'500.00		4'500.00	4'607.90
3101.000	Materiale d'esercizio, di consumo e di produzione	10'000.00		11'500.00	9'024.10
3102.000	Stampe e fotocopie per pubblicazioni e uso interno	12'000.00		12'000.00	11'241.07
3102.001	Stampa e impaginazione periodico "Dietro al Colle"	0.00		13'000.00	11'375.30
3102.002	Annunci di concorsi e bandi	2'000.00		2'000.00	1'237.90
3102.003	Inserzioni	5'000.00		5'000.00	6'885.00
3103.000	Acquisti e abbonamenti di letteratura specializzata	4'000.00		4'000.00	4'080.90
3103.001	Abbonamenti a giornali	600.00		600.00	575.00
3110.000	Acquisto mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		3'000.00	0.00
3111.000	Acquisto macchinari attrezzi e veicoli	0.00		0.00	5'959.00
3112.000	Spese per abiti e lavaggi stoviglie	2'500.00		5'000.00	213.70
3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche	3'000.00		3'000.00	7'956.65
3130.000	Spese telefoniche	8'000.00		10'000.00	7'446.40
3130.001	Spese postali (spedizione)	20'000.00		20'000.00	18'867.00
3130.005	Spese per tasse sociali a Enti e Associazioni	8'000.00		8'000.00	10'889.40
3132.001	Spese esami, progetti eseguiti da terzi	20'000.00		20'000.00	11'142.30
3132.007	Spese per consulenza e programmatore	40'000.00		40'000.00	32'995.05
3134.002	Assicurazione RC per veicoli comunali	7'500.00		7'500.00	11'865.00

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	37

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>022</b>	<b>Servizi generali, altro</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3137.000	Imposta di circolazione veicoli	4'500.00		4'500.00	4'300.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00		5'000.00	1'968.35
3151.000	Manutenzione veicoli e attrezzi	0.00		20'000.00	41'534.93
3153.000	Manutenzione hardware	16'000.00		15'000.00	10'734.10
3158.000	Manutenzione software e aggiornamenti contabili	10'000.00		10'000.00	19'397.95
3161.001	Noleggio batteria auto elettrica	1'450.00		1'450.00	1'428.00
3199.000	Costi diversi	15'000.00		15'000.00	15'262.71
3601.000	Quota parte Cantone tasse licenze edilizie	15'000.00		15'000.00	12'556.50
3631.002	Contributo Ticino 2020	3'000.00		3'000.00	2'462.00
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4210.000	Tassa rilascio licenze edilizie		30'000.00	30'000.00	28'952.00
4210.001	Tassa abitabilità		500.00	500.00	1'000.00
4260.004	Rimborso assicurazione infortuni dipendenti / docenti		500.00	500.00	5'380.40
4260.005	Rimborso assicurazione malattia dipendenti / docenti		500.00	500.00	0.00
4260.006	Rimborso assicurazione IPG (maternità e militare)		5'000.00	1'500.00	14'979.95
4260.009	Recupero spese postali		2'000.00	2'000.00	1'946.10
4270.000	Ricavo multe edilizie		500.00	500.00	250.00
4270.003	Ricavo multe diverse		500.00	500.00	100.00
4309.000	Ricavi diversi		2'000.00	1'000.00	38'656.21
4470.000	Affitto terreno zona Fornaci		23'000.00	23'000.00	22'458.30
4500.001	Prelievo da fondo pensionamento anticipato		0.00	0.00	20'000.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>64'500.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>133'722.96</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>1'121'860.00</b>		<b>1'169'155.00</b>	<b>1'257'381.55</b>
	<b>SALDO</b>		<b>1'057'360.00</b>	<b>1'109'155.00</b>	<b>1'123'658.59</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	38

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>029</b>	<b>Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.002	Stipendi per il personale - inservienti pulizia	90'300.00		50'000.00	54'036.85
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	8'100.00		4'500.00	3'067.20
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	2'950.00		0.00	0.00
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	950.00		570.00	494.90
3053.001	Premi all'assicurazione RC del Personale	12'000.00		0.00	12'507.40
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera per malattia	470.00		220.00	492.30
3101.001	Materiale di pulizia	7'500.00		5'000.00	6'701.87
3101.002	Materiale per manutenzione immobili dei BA	2'000.00		2'000.00	2'239.25
3120.002	Consumo acqua potabile	9'000.00		9'000.00	9'518.00
3120.003	Valutazione consumo acqua potabile (senza contatori)	10'000.00		10'000.00	10'000.00
3120.004	Acquisto energia elettrica	45'000.00		15'000.00	24'445.75
3134.000	Assicurazioni stabili BA	2'500.00		0.00	17'472.50
3134.004	Altre assicurazioni	0.00		0.00	7'619.90
3134.006	Assicurazione All Risks attività e stabili Comune	52'000.00		47'200.00	0.00
3144.000	Manutenzione edifici	60'000.00		50'000.00	40'953.39
3160.001	Affitto salone multiuso casa anziani	76'000.00		35'000.00	0.00
3930.000	Addebito interno verso Dicastero 8	0.00		0.00	35'869.40
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4260.004	Rimborso assicurazione infortuni dipendenti / docenti		500.00	0.00	6'588.60
4260.005	Rimborso assicurazione malattia dipendenti / docenti		500.00	500.00	12'198.55
4260.007	Rimborso assicurazioni diverse		500.00	500.00	0.00
4260.016	Rimborso spese di pulizia stabili comunali		18'600.00	0.00	0.00
4470.004	Affitto stabile ex cancelleria per SEPS (DECS - TI)		69'000.00	0.00	0.00
4472.000	Affitto strutture comunali pubbliche		2'000.00	2'000.00	200.00
4479.000	Rimborso spese di gestione immobili Comunali		6'000.00	0.00	0.00
4930.000	Accredito interno da altri Dicasteri		20'000.00	20'000.00	0.00

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	39

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)				
	TOTALE RICAVI		117'100.00	23'000.00	18'987.15
	TOTALE SPESE	378'770.00		228'490.00	225'418.71
	SALDO		261'670.00	205'490.00	206'431.56

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

<b>Comune di Coldrerio</b>	
Data	24-10-2022
Pagina	40

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
111	<b>Polizia</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	42'950.00		41'890.00	41'725.55
3010.004	Stipendi per il personale temporaneo	9'850.00		8'400.00	9'550.05
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	4'800.00		4'500.00	4'358.70
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	4'900.00		4'720.00	4'712.35
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	560.00		570.00	708.00
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera per malattia	280.00		270.00	536.75
3130.010	Spese per servizi di sicurezza affidati a terzi	10'000.00		10'000.00	17'460.10
3632.112	Quota città di Mendrisio per servizi PolCom.	426'000.00		427'000.00	428'160.00
4	<b>RICAVI</b>				
4270.001	Ricavo multe di circolazione		30'000.00	30'000.00	31'565.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>30'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>31'565.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>499'340.00</b>		<b>497'350.00</b>	<b>507'211.50</b>
	<b>SALDO</b>		<b>469'340.00</b>	<b>467'350.00</b>	<b>475'646.50</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	41

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>140</b>	<b>Diritto generale</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.003	Stipendi ai curatori (mercedi)	20'000.00		30'000.00	29'022.90
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	1'400.00		1'400.00	1'381.10
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	120.00		150.00	137.55
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera per malattia	0.00		0.00	14.15
3130.021	Spese per curatori professionisti (mercedi)	10'000.00		0.00	0.00
3132.000	Perizie legali	2'000.00		2'000.00	500.00
3132.003	Spese misurazione catastale (onorario revisore)	25'000.00		25'000.00	31'708.65
3132.004	Spese per aggiornamento mappe	1'000.00		1'000.00	7'156.15
3601.001	Quota parte Cantone tasse cani	6'000.00		5'000.00	6'075.00
3612.100	Spese per ARP 2 Mendrisio	26'500.00		26'500.00	27'827.35
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4033.000	Imposta sui cani		18'500.00	17'000.00	18'000.00
4120.000	Tasse occupazione area pubblica		2'000.00	2'000.00	6'345.60
4210.002	Tasse prolungo orario		500.00	500.00	0.00
4210.003	Tasse naturalizzazioni		5'000.00	5'000.00	3'200.00
4210.004	Tasse aggiornamento catastale		13'000.00	10'000.00	12'921.65
4210.005	Tasse cancelleria		10'000.00	10'000.00	10'065.00
4260.001	Rimborso spese tutori e curatori		10'000.00	10'000.00	8'467.70
4631.002	Sussidio Cantonale misurazione catastale		2'500.00	2'500.00	2'809.90
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>61'500.00</b>	<b>57'000.00</b>	<b>61'809.85</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>92'020.00</b>		<b>91'050.00</b>	<b>103'822.85</b>
	<b>SALDO</b>		<b>30'520.00</b>	<b>34'050.00</b>	<b>42'013.00</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	42

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
150	<b>Pompieri</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3151.003	Manutenzione idranti	3'500.00		0.00	3'007.00
3632.108	Quota Consorzio CCPSM (pompieri)	70'000.00		70'000.00	72'441.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>73'500.00</b>		<b>70'000.00</b>	<b>75'448.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>73'500.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>75'448.00</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	43

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
161	Difesa militare				
3	SPESE				
3100.000	Materiale d'ufficio	500.00		500.00	0.00
3130.000	Spese telefoniche	250.00		250.00	0.00
3130.001	Spese postali (spedizione)	250.00		250.00	250.00
3636.008	Contributo stand di tiro La Rovagina	12'000.00		12'000.00	11'157.10
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>13'000.00</b>		<b>13'000.00</b>	<b>11'407.10</b>
	<b>SALDO</b>		<b>13'000.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>11'407.10</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	44

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
162	Protezione civile				
3	SPESE				
3632.110	Quota Consorzio PC Mendrisiotto	60'000.00		60'000.00	63'074.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>60'000.00</b>		<b>60'000.00</b>	<b>63'074.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>60'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>63'074.00</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	45

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
211	Scuola dell'infanzia				
3	<b>SPESE</b>				
3020.000	Stipendi docenti	304'000.00		386'700.00	373'580.98
3020.001	Supplenze docenti	7'500.00		20'000.00	6'085.25
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	27'800.00		35'900.00	34'136.19
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	40'800.00		50'900.00	47'984.45
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	630.00		760.00	1'359.83
3100.000	Materiale d'ufficio	1'500.00		1'500.00	280.35
3102.000	Stampe e fotocopie per pubblicazioni e uso interno	2'000.00		2'000.00	1'695.10
3104.000	Acquisto materiale didattico e giochi	12'500.00		12'500.00	10'854.91
3110.000	Acquisto mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		3'000.00	8'598.65
3130.007	Spese per attività e manifestazioni didattiche	3'000.00		2'000.00	1'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00		3'000.00	558.35
4	<b>RICAVI</b>				
4260.004	Rimborso assicurazione infortuni dipendenti / docenti		500.00	500.00	0.00
4260.005	Rimborso assicurazione malattia dipendenti / docenti		500.00	500.00	0.00
4260.006	Rimborso assicurazione IPG (maternità e militare)		0.00	15'000.00	0.00
4611.001	Rimborso conteggio supplenze docenti		500.00	500.00	140.45
4612.100	Tassa ammissione allievi fuori Comune		600.00	0.00	0.00
4631.000	Sussidio Cantonale stipendio docenti		80'000.00	100'000.00	85'988.15
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>82'100.00</b>	<b>116'500.00</b>	<b>86'128.60</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>403'230.00</b>		<b>518'260.00</b>	<b>486'134.06</b>
	<b>SALDO</b>		<b>321'130.00</b>	<b>401'760.00</b>	<b>400'005.46</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	46

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>212</b>	<b>Scuola elementare</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3020.000	Stipendi docenti	771'300.00		762'400.00	681'488.92
3020.001	Supplenze docenti	15'000.00		15'000.00	35'484.10
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	70'100.00		68'500.00	64'059.61
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	101'000.00		100'200.00	91'505.12
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	1'590.00		1'440.00	756.90
3090.000	Formazione continua del personale	3'500.00		5'000.00	3'706.43
3100.000	Materiale d'ufficio	3'000.00		3'000.00	3'096.20
3102.000	Stampe e fotocopie per pubblicazioni e uso interno	3'500.00		3'500.00	3'492.83
3104.000	Acquisto materiale didattico e giochi	27'000.00		22'000.00	27'473.65
3110.000	Acquisto mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		3'000.00	2'745.95
3130.007	Spese per attività e manifestazioni didattiche	6'000.00		6'000.00	5'731.70
3130.022	Spese per interventi piano mobilità scolastica	3'000.00		3'000.00	1'248.55
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00	905.10
3171.000	Spese gite, passeggiate scolastiche	3'000.00		3'000.00	1'804.40
3171.001	Spese scuola montana	12'000.00		12'000.00	8'949.75
3171.002	Spese doposcuola opzionale	3'500.00		3'500.00	0.00
3636.014	Contributo assemblea genitori	1'800.00		1'800.00	1'000.00
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4260.000	Tasse partecipazione a gite e soggiorni		5'000.00	5'000.00	3'400.00
4260.004	Rimborso assicurazione infortuni dipendenti / docenti		500.00	500.00	184.00
4260.005	Rimborso assicurazione malattia dipendenti / docenti		500.00	500.00	0.00
4260.006	Rimborso assicurazione IPG (maternità e militare)		0.00	0.00	40'680.85
4611.001	Rimborso conteggio supplenze docenti		500.00	500.00	0.00
4612.100	Tassa ammissione allievi fuori Comune		1'200.00	0.00	600.00
4631.000	Sussidio Cantonale stipendio docenti		195'000.00	185'000.00	196'902.25

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	47

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
212	Scuola elementare				
	TOTALE RICAVI		202'700.00	191'500.00	241'767.10
	TOTALE SPESE	1'029'290.00		1'015'340.00	933'449.21
	SALDO		826'590.00	823'840.00	691'682.11

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	48

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
213	Scuola media				
3	SPESE				
3631.008	Contributo scuola media Balerna	14'000.00		13'000.00	13'950.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>14'000.00</b>		<b>13'000.00</b>	<b>13'950.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>14'000.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>13'950.00</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	49

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>217</b>	<b>Edifici scolastici</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	28'100.00		27'500.00	26'628.65
3010.002	Stipendi per il personale - inservienti pulizia	91'900.00		87'100.00	110'004.15
3049.000	Altri assegni ed indennità	210.00		210.00	210.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	10'500.00		10'100.00	11'898.40
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	3'400.00		3'300.00	3'266.10
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	1'220.00		1'300.00	1'867.70
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera per malattia	610.00		600.00	1'173.70
3101.001	Materiale di pulizia	10'000.00		10'000.00	10'274.67
3101.002	Materiale per manutenzione immobili dei BA	3'000.00		3'000.00	2'826.25
3120.001	Acquisto gas	200.00		200.00	184.65
3120.002	Consumo acqua potabile	3'000.00		3'000.00	2'409.15
3120.004	Acquisto energia elettrica	25'000.00		19'500.00	24'160.90
3130.000	Spese telefoniche	3'550.00		3'550.00	3'069.95
3144.000	Manutenzione edifici	45'000.00		40'000.00	42'403.64
3151.005	Manutenzione attrezzature palestra	3'500.00		3'500.00	5'795.55
3158.000	Manutenzione software e aggiornamenti contabili	2'000.00		2'000.00	1'609.30
3930.000	Addebito interno verso Dicastero 8	0.00		0.00	53'804.05
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4260.005	Rimborso assicurazione malattia dipendenti / docenti		0.00	0.00	6'728.25
4260.007	Rimborso assicurazioni diverse		500.00	500.00	1'028.55
4260.016	Rimborso spese di pulizia stabili comunali		7'500.00	0.00	0.00
4470.003	Affitto sezione SI per SEPS (DECS - TI)		32'000.00	0.00	0.00
4910.000	Accredito interno da Dicastero 3		7'500.00	7'500.00	7'500.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>47'500.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>15'256.80</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>231'190.00</b>		<b>214'860.00</b>	<b>301'586.81</b>
	<b>SALDO</b>		<b>183'690.00</b>	<b>206'860.00</b>	<b>286'330.01</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	50

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>219</b>	<b>Scuola dell'obbligo, n. m. a.</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	112'700.00		94'000.00	93'991.90
3010.001	Stipendi per il personale - mensa SI	43'000.00		75'500.00	108'530.05
3041.000	Indennità per economia domestica	950.00		1'520.00	1'515.40
3049.000	Altri assegni ed indennità	270.00		270.00	266.70
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	13'900.00		15'000.00	18'400.50
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	21'500.00		18'700.00	23'965.35
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	1'630.00		1'910.00	2'961.15
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera per malattia	810.00		860.00	1'718.55
3105.000	Spese per refezione scolastica	2'500.00		40'000.00	71'622.60
3130.001	Spese postali (spedizione)	4'000.00		4'000.00	4'000.00
3130.006	Spese per trasporto allievi SI e SE	2'500.00		2'500.00	2'907.90
3130.018	Spese acquisto pasti per mensa SI	86'000.00		45'000.00	0.00
3199.000	Costi diversi	20'000.00		24'000.00	17'340.26
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4240.011	Tassa refezione		40'000.00	40'000.00	37'172.50
4260.004	Rimborso assicurazione infortuni dipendenti / docenti		500.00	500.00	0.00
4260.005	Rimborso assicurazione malattia dipendenti / docenti		500.00	500.00	0.00
4260.006	Rimborso assicurazione IPG (maternità e militare)		0.00	0.00	196.65
4309.000	Ricavi diversi		500.00	500.00	200.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>41'500.00</b>	<b>41'500.00</b>	<b>37'569.15</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>309'760.00</b>		<b>323'260.00</b>	<b>347'220.36</b>
	<b>SALDO</b>		<b>268'260.00</b>	<b>281'760.00</b>	<b>309'651.21</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	51

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
321	<b>Biblioteche</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	22'300.00		10'000.00	10'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	2'000.00		900.00	895.80
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	2'600.00		940.00	0.00
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	240.00		120.00	145.40
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera per malattia	120.00		60.00	66.00
3103.002	Materiale e attività biblioteca	4'000.00		4'000.00	1'191.55
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>31'260.00</b>		<b>16'020.00</b>	<b>12'298.75</b>
	<b>SALDO</b>		<b>31'260.00</b>	<b>16'020.00</b>	<b>12'298.75</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	52

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>329</b>	<b>Cultura, n. m. a.</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3130.008	Spese per manifestazioni culturali	15'000.00		15'000.00	2'886.50
3130.009	Spese per manifestazioni locali	15'000.00		15'000.00	6'650.90
3636.013	Contributo Agenda 21	1'500.00		1'500.00	1'500.00
3636.015	Contributo Smart Village	200.00		300.00	300.00
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4240.016	Rimborso prestazioni manifestazioni culturali		500.00	500.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>31'700.00</b>		<b>31'800.00</b>	<b>11'337.40</b>
	<b>SALDO</b>		<b>31'200.00</b>	<b>31'300.00</b>	<b>11'337.40</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	53

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>341</b>	<b>Sport</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3140.001	Manutenzione campo sportivo comunale	25'000.00		20'000.00	26'410.70
3632.113	Contributo Ente Regionale Sport Mendrisiotto	4'500.00		2'750.00	0.00
3632.114	Contributo Comune Chiasso per piscina	36'000.00		36'000.00	34'812.00
3632.115	Contributo Comune Chiasso per pista ghiaccio	11'000.00		0.00	0.00
3636.009	Contributo AS Coldrerio - sezione allievi	3'000.00		3'000.00	3'000.00
3636.010	Contributo gruppo sci Coldrerio	500.00		500.00	500.00
3636.011	Contributo bocciofila Ideal	200.00		200.00	200.00
3637.009	Contributo promozione dello sport	3'500.00		3'500.00	1'903.10
3910.000	Addebito interno verso Dicastero 6	15'000.00		15'000.00	15'000.00
3910.001	Addebito interno verso Dicastero 2	7'500.00		7'500.00	7'500.00
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4472.001	Affitto strutture sportive comunali		6'000.00	6'000.00	6'000.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>106'200.00</b>		<b>88'450.00</b>	<b>89'325.80</b>
	<b>SALDO</b>		<b>100'200.00</b>	<b>82'450.00</b>	<b>83'325.80</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	54

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>342</b>	<b>Tempo libero</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3101.006	Acquisto piante e sementi	3'000.00		3'000.00	3'185.55
3140.000	Manutenzione terreni	1'000.00		1'000.00	1'012.44
3141.004	Manutenzione sentieri	3'000.00		3'000.00	6'772.95
3143.000	Manutenzione giardini e parchi	15'000.00		10'000.00	15'273.22
3636.022	Contributo Fondazione Parco Gole della Breggia	4'000.00		4'000.00	4'000.00
3910.000	Addebito interno verso Dicastero 6	2'000.00		2'000.00	2'000.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>28'000.00</b>		<b>23'000.00</b>	<b>32'244.16</b>
	<b>SALDO</b>		<b>28'000.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>32'244.16</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	55

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
350	Chiese e affari religiosi				
3	<b>SPESE</b>				
3632.104	Contributo per congrua parrocchiale	30'000.00		30'000.00	30'000.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		0.00	0.00	0.00
	<b>TOTALE SPESE</b>	30'000.00		30'000.00	30'000.00
	<b>SALDO</b>		30'000.00	30'000.00	30'000.00

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	56

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
412	<b>Case medicalizzate, di riposo e di cura</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3632.100	Contributo per anziani ospiti in istituto	990'000.00		986'800.00	827'239.27
3632.116	Contributo casa anziani Santa Lucia - Arzo	4'000.00		2'500.00	4'382.55
3632.117	Contributo casa anziani Girotondo - Novazzano	4'000.00		4'000.00	1'180.35
3632.118	Contributo altre case anziani	3'000.00		2'000.00	5'270.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>1'001'000.00</b>		<b>995'300.00</b>	<b>838'072.17</b>
	<b>SALDO</b>		<b>1'001'000.00</b>	<b>995'300.00</b>	<b>838'072.17</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	57

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
421	<b>Cure ambulatoriali</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3137.002	Spese mediche e dentistiche (cure ortodontiche)	1'000.00		1'500.00	0.00
3632.101	Contributi per il SACD	220'000.00		173'300.00	196'500.57
3632.102	Contributi per i servizi d'appoggio	145'000.00		156'300.00	116'713.52
3632.103	Contributi per il mantenimento a domicilio	70'000.00		68'900.00	69'812.89
3636.012	Contributo sezione Samaritani	200.00		200.00	200.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>436'200.00</b>		<b>400'200.00</b>	<b>383'226.98</b>
	<b>SALDO</b>		<b>436'200.00</b>	<b>400'200.00</b>	<b>383'226.98</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	58

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
422	<b>Servizi di salvataggio</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3161.000	Noleggio defibrillatori palestra e cancelleria	1'500.00		1'500.00	4'301.55
3614.000	Contributo Servizio Ambulanza Mendrisiotto	95'000.00		95'000.00	90'057.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>96'500.00</b>		<b>96'500.00</b>	<b>94'358.55</b>
	<b>SALDO</b>		<b>96'500.00</b>	<b>96'500.00</b>	<b>94'358.55</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	59

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>432</b>	<b>Altra lotta contro le malattie</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3101.099	Acquisto materiale per prevenzione COVID-19	0.00		10'000.00	6'776.75
3132.099	Spese PoliMedica per vaccini COVID-19	0.00		0.00	10'755.50
3637.098	Contributo rendite ponte COVID-19	0.00		0.00	26'395.30
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4631.098	Contributo Cantonale vaccinazione COVID-19		0.00	0.00	10'755.50
4631.099	Contributo Cantonale rendite ponte COVID-19		0.00	0.00	19'796.45
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>30'551.95</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>0.00</b>		<b>10'000.00</b>	<b>43'927.55</b>
	<b>SALDO</b>		<b>0.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>13'375.60</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	60

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
433	<b>Servizio medico scolastico</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	300.00		300.00	121.90
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	50.00		0.00	9.45
3611.000	Contributo spese mediche e dentistiche (scolastiche)	17'000.00		17'000.00	17'847.70
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>17'350.00</b>		<b>17'300.00</b>	<b>17'979.05</b>
	<b>SALDO</b>		<b>17'350.00</b>	<b>17'300.00</b>	<b>17'979.05</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	61

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>531</b>	<b>Assicurazione per la vecchiaia e per i superstiti AVS</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	8'030.00		7'840.00	7'677.10
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	720.00		700.00	687.70
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	970.00		940.00	909.60
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	90.00		90.00	111.70
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera per malattia	50.00		50.00	65.80
3631.000	Contributo cantonale AM / PC / AVS / AI	740'000.00		740'000.00	723'670.85
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4611.000	Rimborso spese agenzia AVS		5'500.00	5'500.00	5'421.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>5'500.00</b>	<b>5'500.00</b>	<b>5'421.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>749'860.00</b>		<b>749'620.00</b>	<b>733'122.75</b>
	<b>SALDO</b>		<b>744'360.00</b>	<b>744'120.00</b>	<b>727'701.75</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	62

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
535	<b>Prestazioni di vecchiaia</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3636.003	Costi diversi gruppo anziani	14'000.00		14'000.00	4'404.80
3636.004	Finanziamento annuale gruppo anziani	2'000.00		3'000.00	0.00
4	<b>RICAVI</b>				
4260.012	Rimborso spese gruppo anziani		3'500.00	3'500.00	840.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>3'500.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>840.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>16'000.00</b>		<b>17'000.00</b>	<b>4'404.80</b>
	<b>SALDO</b>		<b>12'500.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>3'564.80</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	63

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>544</b>	<b>Protezione dei giovani</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	57'300.00		54'700.00	53'509.35
3041.000	Indennità per economia domestica	950.00		740.00	738.00
3049.000	Altri assegni ed indennità	300.00		300.00	300.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	5'100.00		4'900.00	4'861.35
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	7'430.00		4'730.00	4'564.40
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	600.00		620.00	829.40
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera per malattia	300.00		290.00	455.70
3199.000	Costi diversi	1'000.00		1'000.00	0.00
3632.106	Contributo progetto Macondo	5'700.00		5'700.00	5'802.00
3636.001	Contributo fond. Gabbiano per disagio giovanile - SOPR	10'500.00		10'500.00	10'153.50
3636.002	Contributo fondazione Diamante	300.00		300.00	0.00
3636.019	Contributo promuovimento attività giovanile	1'000.00		1'000.00	2'331.05
3636.020	Contributo giovani per attività culturali e soggiorni	500.00		500.00	200.00
3636.021	Spese attività centro giovani	5'500.00		5'500.00	920.30
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4631.001	Sussidio Cantonale centro giovani		20'000.00	20'000.00	23'768.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>23'768.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>96'480.00</b>		<b>90'780.00</b>	<b>84'665.05</b>
	<b>SALDO</b>		<b>76'480.00</b>	<b>70'780.00</b>	<b>60'897.05</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	64

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>545</b>	<b>Prestazioni a famiglie</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3160.000	Pigione locali via P.F. Mola 6 (la Libellula)	0.00		3'000.00	6'000.00
3631.003	Contributi provvedimenti Lfam	63'000.00		63'000.00	63'030.00
3636.016	Contributo preasilo "La Libellula"	200.00		500.00	500.00
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4260.010	Rimborso spese nido Lo Scoiattolo 1 - AFD		5'000.00	11'500.00	24'554.00
4260.011	Rimborso spese Lo Scoiattolo 2 - AFD		12'000.00	14'500.00	25'087.20
4470.001	Affitto spazi Centro Polivalente per AFD		15'000.00	15'000.00	10'000.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>32'000.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>59'641.20</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>63'200.00</b>		<b>66'500.00</b>	<b>69'530.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>31'200.00</b>	<b>25'500.00</b>	<b>9'888.80</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	65

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
560	Costruzione di abitazioni sociali				
3	SPESE				
3637.002	Sussidio per l'alloggio	4'000.00		4'000.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>4'000.00</b>		<b>4'000.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>4'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>0.00</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	66

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
572	<b>Aiuto economico</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3631.007	Partecipazione contributi assistenziali	135'000.00		130'000.00	146'596.84
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>135'000.00</b>		<b>130'000.00</b>	<b>146'596.84</b>
	<b>SALDO</b>		<b>135'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>146'596.84</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	67

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
579	<b>Assistenza, n. m. a.</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	46'600.00		45'400.00	45'384.95
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	4'200.00		4'000.00	4'023.25
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	5'980.00		5'800.00	5'800.00
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	490.00		820.00	609.00
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera per malattia	240.00		240.00	360.00
3637.001	Fondo sociale comunale	25'000.00		25'000.00	3'490.35
3637.010	Contributo spese funerarie	5'000.00		5'000.00	8'297.45
4	<b>RICAVI</b>				
4260.006	Rimborso assicurazione IPG (maternità e militare)		0.00	0.00	1'897.70
4260.013	Rimborso fondo sociale comunale		5'000.00	5'000.00	355.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>2'252.70</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>87'510.00</b>		<b>86'260.00</b>	<b>67'965.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>82'510.00</b>	<b>81'260.00</b>	<b>65'712.30</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	68

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
592	Azioni d'aiuto in Svizzera				
3	<b>SPESE</b>				
3636.023	Contributo di solidarietà comunale	1'000.00		1'000.00	724.80
	<b>TOTALE RICAVI</b>		0.00	0.00	0.00
	<b>TOTALE SPESE</b>	1'000.00		1'000.00	724.80
	<b>SALDO</b>		1'000.00	1'000.00	724.80

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	69

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
593	<b>Azioni d'aiuto all'estero</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3636.023	Contributo di solidarietà comunale	1'000.00		1'000.00	200.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>	<b>200.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>200.00</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	70

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>615</b>	<b>Strade comunali</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	450'900.00		430'500.00	466'663.65
3010.004	Stipendi per il personale temporaneo	3'000.00		44'600.00	4'889.25
3041.000	Indennità per economia domestica	5'680.00		3'790.00	3'469.40
3049.000	Altri assegni ed indennità	1'875.00		1'875.00	1'975.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	40'200.00		41'600.00	40'350.05
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	51'800.00		48'200.00	51'353.60
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	4'700.00		5'320.00	6'519.25
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera per malattia	2'350.00		2'380.00	4'458.00
3101.000	Materiale d'esercizio, di consumo e di produzione	10'000.00		10'000.00	10'336.55
3101.003	Acquisto carburante	13'000.00		11'000.00	12'141.50
3101.005	Acquisto sale antigelo	7'500.00		9'500.00	7'751.15
3111.000	Acquisto macchinari attrezzi e veicoli	6'000.00		6'000.00	0.00
3111.002	Acquisto cartelli per numeratura case	500.00		500.00	723.20
3112.000	Spese per abiti e lavaggi stoviglie	5'000.00		5'000.00	5'352.76
3120.005	Acquisto energia elettrica - illum. pubb.	43'000.00		38'000.00	37'970.85
3141.000	Manutenzione strade	50'000.00		50'000.00	66'287.97
3141.001	Manutenzione segnaletica orizzontale	3'000.00		4'000.00	0.00
3141.002	Manutenzione illuminazione pubblica	5'000.00		5'000.00	12'468.15
3141.003	Servizio spazzaneve	15'000.00		15'000.00	14'693.25
3143.001	Manutenzione e pulizia caditoie stradali	14'000.00		12'000.00	14'239.65
3151.000	Manutenzione veicoli e attrezzi	20'000.00		0.00	0.00
3151.001	Manutenzione parchimetri	2'000.00		3'000.00	1'760.29
3151.004	Manutenzione segnaletica verticale	3'000.00		2'000.00	4'349.15
3500.000	Versamenti al fondo Contributi sostitutivi per posteggi	0.00		0.00	24'000.00
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4200.000	Incasso contributo sostitutivo posteggio		0.00	0.00	24'000.00

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	71

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
615	<b>Strade comunali</b>				
4	<b>RICAVI</b>				
4260.004	Rimborso assicurazione infortuni dipendenti / docenti		500.00	500.00	15'139.40
4260.005	Rimborso assicurazione malattia dipendenti / docenti		500.00	500.00	0.00
4260.006	Rimborso assicurazione IPG (maternità e militare)		3'600.00	3'500.00	7'155.70
4260.007	Rimborso assicurazioni diverse		0.00	0.00	1'602.55
4472.002	Affitto posteggio Hugo Boss		19'200.00	19'200.00	19'200.00
4472.003	Affitto posteggi zona blu		30'000.00	30'000.00	34'610.00
4472.004	Incasso parchimetri		20'000.00	20'000.00	21'340.90
4472.005	Incasso autorimessa comunale - temporanei		45'000.00	60'000.00	0.00
4472.006	Incasso autorimessa comunale - abbonamenti		15'000.00	0.00	0.00
4472.007	Affitto posteggi Fondazione San Rocco		23'500.00	0.00	0.00
4500.500	Prelievo da FER per misure attive		0.00	0.00	5'438.75
4611.002	Rimborso per manutenzione piste ciclabili		4'000.00	4'000.00	3'959.65
4910.001	Accredito interno da altri Dicasteri		24'500.00	24'500.00	24'500.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>185'800.00</b>	<b>162'200.00</b>	<b>156'946.95</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>757'505.00</b>		<b>749'265.00</b>	<b>791'752.67</b>
	<b>SALDO</b>		<b>571'705.00</b>	<b>587'065.00</b>	<b>634'805.72</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	72

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
622	Traffico regionale e d'agglomerato				
3	<b>SPESE</b>				
3631.004	Contributo Commissione Regionale Trasporti	6'500.00		6'500.00	4'416.35
3631.005	Contributo Comunità Tariffale	35'000.00		35'000.00	76'836.00
3631.006	Contributo misure contenimento spese trasp. pubblici	190'000.00		197'000.00	155'576.00
3634.000	Contributo Autolinea Mendrisiense SA	195'000.00		200'000.00	192'538.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>426'500.00</b>		<b>438'500.00</b>	<b>429'366.35</b>
	<b>SALDO</b>		<b>426'500.00</b>	<b>438'500.00</b>	<b>429'366.35</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	73

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
629	Trasporti pubblici, n. m. a.				
3	<b>SPESE</b>				
3101.004	Acquisto carte giornaliere FFS	28'800.00		28'800.00	28'760.00
3637.004	Contributo per acquisto abbonamento Arcobaleno	35'000.00		35'000.00	16'701.65
4	<b>RICAVI</b>				
4250.000	Vendita carte giornaliere FFS		30'000.00	30'000.00	27'810.00
4500.500	Prelievo da FER per misure attive		35'000.00	35'000.00	16'701.65
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>65'000.00</b>	<b>65'000.00</b>	<b>44'511.65</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>63'800.00</b>		<b>63'800.00</b>	<b>45'461.65</b>
	<b>SALDO</b>	<b>1'200.00</b>		<b>-1'200.00</b>	<b>950.00</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	74

7	PROTEZIONE AMBIENTE E PIANIFICAZIONE TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>710</b>	<b>Approvvigionamento idrico</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	30'700.00		30'000.00	29'953.90
3041.000	Indennità per economia domestica	570.00		570.00	567.60
3049.000	Altri assegni ed indennità	90.00		100.00	90.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	2'800.00		2'700.00	2'600.15
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	4'100.00		3'950.00	3'946.80
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	330.00		340.00	420.85
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera per malattia	160.00		160.00	390.95
3100.000	Materiale d'ufficio	0.00		2'000.00	117.00
3101.000	Materiale d'esercizio, di consumo e di produzione	2'000.00		0.00	0.00
3101.008	Acquisto acqua potabile da Novazzano	0.00		120'000.00	66'294.40
3101.010	Acquisto acqua potabile da ARM	70'000.00		0.00	0.00
3111.000	Acquisto macchinari attrezzi e veicoli	4'000.00		4'000.00	0.00
3111.001	Acquisto contatori	3'000.00		3'000.00	2'801.10
3120.004	Acquisto energia elettrica	50'000.00		40'000.00	44'705.05
3130.000	Spese telefoniche	3'000.00		3'000.00	2'860.85
3130.001	Spese postali (spedizione)	3'000.00		3'000.00	3'000.00
3130.002	Spese conto corrente postale (CCP)	1'500.00		1'500.00	1'424.33
3132.008	Studi vari e perizie tecniche	5'000.00		5'000.00	9'158.85
3132.009	Spese per analisi acqua	10'000.00		10'000.00	12'864.15
3134.005	Assicurazione rottura macchine	0.00		0.00	8'139.10
3143.005	Manutenzione tubature	40'000.00		40'000.00	41'699.50
3143.006	Manutenzione impianti d'esercizio	70'000.00		50'000.00	44'368.90
3151.007	Manutenzione contatori	500.00		500.00	161.00
3199.000	Costi diversi	5'000.00		5'000.00	1'468.90
3511.100	Versamenti al fondo Approvvigionamento idrico	0.00		48'654.85	81'067.27
3612.101	Contributo finanziamento gestione corrente ARM	9'500.00		9'500.00	8'541.60
3637.011	Contributo per riduzione consumi AP	3'000.00		3'000.00	0.00

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	75

7	PROTEZIONE AMBIENTE E PIANIFICAZIONE TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>710</b>	<b>Approvvigionamento idrico</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3638.000	Contributo Solidariet'Eau	2'600.00		2'600.00	2'936.00
3930.001	Addebito interno verso Dicastero 0	20'000.00		20'000.00	0.00
3950.000	Addebito ammortamenti AP da CeCo 990	162'930.00		103'425.15	100'786.00
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4240.000	Tassa fornitura AP (tassa sul quantitativo)		290'000.00	290'000.00	379'758.75
4240.001	Tassa allacciamento AP		5'000.00	5'000.00	2'500.00
4240.002	Tassa allacciamento AP di cantiere		5'000.00	5'000.00	3'095.90
4240.014	Quota a carico Comune per consumo AP (con contatore)		12'000.00	12'000.00	8'715.20
4240.015	Valutazione consumo AP fontane e idranti Comune		10'000.00	10'000.00	10'000.00
4240.019	Tassa AP (tassa base)		70'000.00	70'000.00	0.00
4260.015	Rimborso acquisto acqua potabile da FFS		0.00	120'000.00	66'294.40
4511.100	Prelevamento dal fondo Approvvigionamento idrico		111'780.00	0.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>503'780.00</b>	<b>512'000.00</b>	<b>470'364.25</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>503'780.00</b>		<b>512'000.00</b>	<b>470'364.25</b>
	<b>SALDO</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	76

7	PROTEZIONE AMBIENTE E PIANIFICAZIONE TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>720</b>	<b>Eliminazione delle acque di scarico</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3137.001	Riduzione diritto recupero IVA Precedente	10'000.00		10'000.00	9'661.92
3143.002	Manutenzione canalizzazioni	10'000.00		10'000.00	5'661.30
3632.109	Quota CDACD	280'000.00		280'000.00	273'181.40
3950.001	Addebito ammortamenti canalizzazioni da CeCo 990	61'077.00		60'260.60	60'261.00
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4240.007	Tassa d'uso canalizzazione		260'000.00	185'000.00	193'820.50
4240.008	Tassa allacciamento fognatura		3'500.00	3'500.00	1'000.00
4240.009	Tassa fognatura di cantiere		1'500.00	1'500.00	2'000.00
4260.008	Rimborso ACR quota aziende particolarmente inquinanti		46'500.00	46'500.00	46'575.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>311'500.00</b>	<b>236'500.00</b>	<b>243'395.50</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>361'077.00</b>		<b>360'260.60</b>	<b>348'765.62</b>
	<b>SALDO</b>		<b>49'577.00</b>	<b>123'760.60</b>	<b>105'370.12</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	77

7	PROTEZIONE AMBIENTE E PIANIFICAZIONE TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>730</b>	<b>Gestione dei rifiuti</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	46'900.00		45'000.00	44'220.20
3010.004	Stipendi per il personale temporaneo	16'400.00		13'750.00	15'205.85
3049.000	Altri assegni ed indennità	225.00		225.00	225.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	5'700.00		5'200.00	5'342.35
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	4'950.00		4'600.00	4'470.60
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	660.00		670.00	851.85
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera per malattia	330.00		310.00	385.55
3101.009	Retrocessione provvigione vendita sacchi RSU	5'000.00		5'000.00	4'989.40
3120.007	Consumo sacchi ufficiali stabili comunali	1'500.00		2'500.00	825.68
3130.012	Spese servizio raccolta rifiuti domestici	40'000.00		40'000.00	39'519.60
3130.013	Spese servizio raccolta rifiuti ingombranti	13'000.00		13'000.00	11'348.90
3130.014	Spese servizio raccolta rifiuti riciclabili	40'000.00		40'000.00	39'154.83
3130.015	Spese servizio raccolta rifiuti vegetali	12'000.00		12'500.00	11'550.05
3130.016	Spese servizio eliminazione rifiuti vegetali	18'000.00		18'000.00	16'500.00
3130.020	Spese eliminazione carcasse animali	1'000.00		1'000.00	748.05
3137.001	Riduzione diritto recupero IVA Precedente	10'000.00		10'000.00	8'665.70
3511.300	Versamenti al fondo Eliminazione dei rifiuti	0.00		0.00	4'941.97
3611.001	Spese smaltimento RSU	80'000.00		85'000.00	81'425.80
3910.000	Addebito interno verso Dicastero 6	7'500.00		7'500.00	7'500.00
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4240.003	Tassa raccolta rifiuti (tassa base)		170'000.00	170'000.00	167'929.65
4240.004	Tassa sul sacco (tassa sul quantitativo)		85'000.00	85'000.00	85'050.00
4240.005	Tassa smaltimento scarti verdi		8'000.00	10'000.00	7'720.00
4240.006	Tassa smaltimento rifiuti ingombranti		4'000.00	5'000.00	4'440.00
4250.002	Rimborso IGORA per riciclaggio alluminio		4'000.00	4'000.00	3'899.65
4260.002	Rimborso costo rifiuti riciclabili (Vetroswiss)		5'000.00	5'000.00	6'248.60
4260.006	Rimborso assicurazione IPG (maternità e militare)		0.00	0.00	1'157.40

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	78

7	PROTEZIONE AMBIENTE E PIANIFICAZIONE TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
730	<b>Gestione dei rifiuti</b>				
4	<b>RICAVI</b>				
4511.300	Prelevamento dal fondo Eliminazione dei rifiuti		7'165.00	5'255.00	0.00
4631.003	Rimborso esenzione tassa eliminazione rifiuti		20'000.00	20'000.00	21'426.08
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>303'165.00</b>	<b>304'255.00</b>	<b>297'871.38</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>303'165.00</b>		<b>304'255.00</b>	<b>297'871.38</b>
	<b>SALDO</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	79

7	PROTEZIONE AMBIENTE E PIANIFICAZIONE TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
741	<b>Opere di sistemazione dei corsi d'acqua</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3142.000	Manutenzione riali	3'000.00		3'000.00	0.00
3632.111	Quota Consorzio arginature basso Mendrisiotto	18'000.00		18'000.00	18'150.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>21'000.00</b>		<b>21'000.00</b>	<b>18'150.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>21'000.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>18'150.00</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	80

7	PROTEZIONE AMBIENTE E PIANIFICAZIONE TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
761	<b>Protezione dell'aria e del clima</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3132.005	Spese controllo impianti di combustione	0.00		34'000.00	0.00
3601.002	Quota parte Cantone tassa controllo impianti comb.	0.00		2'500.00	1'730.00
4	<b>RICAVI</b>				
4240.010	Tassa controllo fumi		0.00	36'500.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>36'500.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>0.00</b>		<b>36'500.00</b>	<b>1'730.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'730.00</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	81

7	PROTEZIONE AMBIENTE E PIANIFICAZIONE TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
769	<b>Lotta contro inquinamento ambientale e risparmio energetico</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3130.023	Servizio Bike Sharing - PubliBike SA	17'250.00		17'250.00	10'052.00
3500.500	Versamenti al fondo FER	130'000.00		130'000.00	131'093.00
3637.005	Contributo sensibilizzazione ambientale	20'000.00		20'000.00	14'889.60
3637.006	Contributo sensibilizzazione risparmio energetico	30'000.00		25'000.00	25'200.00
3637.008	Contributo acquisto benzina alchilata	2'000.00		1'000.00	1'202.45
4	<b>RICAVI</b>				
4500.500	Prelievo da FER per misure attive		69'250.00	63'250.00	51'294.05
4631.004	Contributo al fondo FER		130'000.00	130'000.00	131'093.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>199'250.00</b>	<b>193'250.00</b>	<b>182'387.05</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>199'250.00</b>		<b>193'250.00</b>	<b>182'437.05</b>
	<b>SALDO</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50.00</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	82

7	PROTEZIONE AMBIENTE E PIANIFICAZIONE TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
771	<b>Cimitero e sepoltura</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3130.011	Spese servizio affossatori	2'500.00		2'500.00	2'096.20
3143.003	Manutenzione cimitero	2'000.00		2'000.00	1'893.80
3160.002	Affitto camera mortuaria casa anziani	13'750.00		6'500.00	0.00
4	<b>RICAVI</b>				
4240.013	Tassa cimitero		4'000.00	4'000.00	13'000.00
4240.020	Tassa utilizzo camera mortuaria		1'000.00	0.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>5'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>13'000.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>18'250.00</b>		<b>11'000.00</b>	<b>3'990.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>13'250.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>-9'010.00</b>

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

<b>Comune di Coldrerio</b>	
Data	24-10-2022
Pagina	83

7	PROTEZIONE AMBIENTE E PIANIFICAZIONE TERRITORIO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
790	<b>Pianificazione del territorio</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3131.000	Spese decreti, progetti e PR	30'000.00		30'000.00	14'101.35
	<b>TOTALE RICAVI</b>		0.00	0.00	0.00
	<b>TOTALE SPESE</b>	30'000.00		30'000.00	14'101.35
	<b>SALDO</b>		30'000.00	30'000.00	14'101.35

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	84

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
811	Amministrazione, esecuzione e controllo				
3	<b>SPESE</b>				
3199.000	Costi diversi	1'000.00		1'000.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		0.00	0.00	0.00
	<b>TOTALE SPESE</b>	1'000.00		1'000.00	0.00
	<b>SALDO</b>		1'000.00	1'000.00	0.00

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	85

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
830	Caccia e pesca				
4	RICAVI				
4601.200	Quote parte patenti caccia e pesca		1'000.00	1'000.00	713.90
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>713.90</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>	<b>1'000.00</b>		<b>-1'000.00</b>	<b>-713.90</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	86

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
840	Turismo				
3	SPESE				
3632.105	Contributo Ente Turistico Regionale	500.00		500.00	567.80
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>	<b>567.80</b>
	<b>SALDO</b>		<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>567.80</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	87

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
850	Industria, artigianato e commercio				
3	<b>SPESE</b>				
3635.000	Contributo per acquisti negozio di paese	10'000.00		12'000.00	333.50
3636.007	Contributo Ente Regionale di Sviluppo	8'000.00		10'000.00	7'832.70
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>18'000.00</b>		<b>22'000.00</b>	<b>8'166.20</b>
	<b>SALDO</b>		<b>18'000.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>8'166.20</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	88

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
871	Electricità				
3	<b>SPESE</b>				
3637.007	Contributo incentivo risparmio energetico	1'300.00		1'300.00	1'504.65
4	<b>RICAVI</b>				
4240.017	Tassa concessione uso strade Comunali		60'000.00	60'000.00	62'094.00
4250.001	Rimunerazione vendita energia elettrica prodotta		4'000.00	4'000.00	3'598.50
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>64'000.00</b>	<b>64'000.00</b>	<b>65'692.50</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>1'300.00</b>		<b>1'300.00</b>	<b>1'504.65</b>
	<b>SALDO</b>	<b>62'700.00</b>		<b>-62'700.00</b>	<b>-64'187.85</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	89

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
873	<b>Energia termica</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3120.001	Acquisto gas	25'000.00		20'000.00	37'898.65
3120.004	Acquisto energia elettrica	6'000.00		4'500.00	4'402.50
3120.006	Acquisto cippato centrale termica	60'000.00		60'000.00	18'337.75
3130.000	Spese telefoniche	1'650.00		1'650.00	1'619.70
3134.003	Assicurazione cose	0.00		0.00	4'904.20
3144.000	Manutenzione edifici	5'000.00		5'000.00	3'249.30
3151.009	Manutenzione attrezzature / impianti centrale termica	12'000.00		12'000.00	19'261.35
4	<b>RICAVI</b>				
4240.018	Vendita energia per casa anziani		70'000.00	50'000.00	0.00
4930.000	Accredito interno da altri Dicasteri		0.00	0.00	89'673.45
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>70'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>89'673.45</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>109'650.00</b>		<b>103'150.00</b>	<b>89'673.45</b>
	<b>SALDO</b>		<b>39'650.00</b>	<b>53'150.00</b>	<b>0.00</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	90

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>910</b>	<b>Imposte</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3181.000	Perdite effettive su crediti	35'000.00		25'000.00	61'018.37
3181.001	Condoni	0.00		0.00	1'395.95
3499.000	Interessi remuneratori su imposte	3'000.00		3'000.00	4'176.80
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4000.000	Imposta dirette PF - anno corrente		0.00	0.00	5'350'000.00
4000.100	Imposta dirette PF - sopravvenienze		0.00	0.00	308'176.25
4000.200	Multe suppletorie e recupero imposte		30'000.00	30'000.00	351'558.45
4000.600	Computo globale di imposta		0.00	0.00	-3'555.70
4002.000	Imposte alla fonte PF		800'000.00	800'000.00	802'201.03
4008.000	Imposta personale		0.00	0.00	100'000.00
4009.000	Imposte speciali su vincite		5'000.00	5'000.00	0.00
4009.001	Imposte speciali su liquidazioni di capitale		100'000.00	100'000.00	86'388.95
4010.000	Imposte dirette PG - anno corrente		0.00	0.00	540'000.00
4021.000	Imposta immobiliare comunale		0.00	0.00	370'000.00
4309.000	Ricavi diversi		0.00	0.00	18'339.35
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>935'000.00</b>	<b>935'000.00</b>	<b>7'923'108.33</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>38'000.00</b>		<b>28'000.00</b>	<b>66'591.12</b>
	<b>SALDO</b>	<b>897'000.00</b>		<b>-907'000.00</b>	<b>-7'856'517.21</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	91

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
930	<b>Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3622.800	Contributo al fondo di perequazione	10'000.00		15'000.00	6'689.00
4	<b>RICAVI</b>				
4622.700	Contributo di livellamento		50'000.00	50'000.00	119'829.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>119'829.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>10'000.00</b>		<b>15'000.00</b>	<b>6'689.00</b>
	<b>SALDO</b>	<b>40'000.00</b>		<b>-35'000.00</b>	<b>-113'140.00</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	92

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
950	Partecipazioni ad entrate del Cantone				
4	RICAVI				
4601.900	Quota per oneri riforma fiscale TI 2019 (art 196 LIFD)		40'000.00	40'000.00	36'529.68
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>40'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>36'529.68</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>	<b>40'000.00</b>		<b>-40'000.00</b>	<b>-36'529.68</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	93

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>961</b>	<b>Interessi</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3400.000	Interessi passivi su impegni correnti	0.00		0.00	34.23
3401.000	Int. passivi BCST (2014 - 2021) - 2 mio. - 1.80%	0.00		0.00	2'300.00
3401.001	Int. passivi BCST (2015 - 2025) - 1.5 mio. - 1.23%	18'500.00		18'500.00	18'706.25
3401.002	Int. passivi PostFin. (2016 - 2026) - 5 mio. - 0.35%	17'500.00		17'500.00	17'500.00
3401.003	Int. passivi PostFin. (2019 - 2029) - 2.8 mio. - 0.37%	10'360.00		10'360.00	10'360.00
3401.004	Int. passivi BCST (2019 - 2024) - 2 mio. - 0.45%	9'000.00		9'000.00	9'125.00
3401.005	Int. passivi BCST (2020 - 2030) - 3 mio. - 0.62%	18'600.00		18'600.00	18'858.34
3401.006	Int. passivi SUVA (2020 - 2025) - 2 mio. - 0.23%	4'600.00		4'600.00	4'600.00
3401.007	Int. passivi BCST (2020 - 2025) - 3 mio. - 0.35%	10'500.00		10'500.00	10'645.84
3401.008	Int. passivi BCST (2021 - 2026) - 2 mio. - 0.33%	6'600.00		6'600.00	6'270.00
3401.009	Int. passivi BCST (2021.03 - 2027) - 2 mio. - 0.35%	7'000.00		7'000.00	5'872.22
3401.010	Int. passivi BCST (2021.12 - 2027) - 2 mio. - 0.35%	7'000.00		15'000.00	583.33
3401.011	Int. passivi BCST (2022.01 - 2028) - 3 mio. - 0.99%	29'700.00		0.00	0.00
3401.012	Interessi passivi nuovi prestiti 2023	25'000.00		0.00	0.00
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4400.000	Interessi attivi da banche		5'000.00	5'000.00	10'211.69
4401.000	Interessi attivi di mora pagamento imposte		20'000.00	20'000.00	21'486.85
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>25'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>31'698.54</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>164'360.00</b>		<b>117'660.00</b>	<b>104'855.21</b>
	<b>SALDO</b>		<b>139'360.00</b>	<b>92'660.00</b>	<b>73'156.67</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	94

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>963</b>	<b>Immobili dei beni patrimoniali</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3430.000	Spese manutenzione edile immobile ex Coop Villa	1'000.00		2'000.00	380.80
3431.000	Spese gestione e manutenz. immobile ex Coop Villa	1'000.00		2'000.00	4'083.90
3431.001	Spese gestione e manutenzione immobile Coop	10'000.00		10'000.00	2'026.15
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4430.000	Incasso affitti stabile Coop		22'000.00	23'500.00	22'020.00
4439.000	Rimborso spese di gestione immobile Coop		1'000.00	0.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>23'000.00</b>	<b>23'500.00</b>	<b>22'020.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>12'000.00</b>		<b>14'000.00</b>	<b>6'490.85</b>
	<b>SALDO</b>	<b>11'000.00</b>		<b>-9'500.00</b>	<b>-15'529.15</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	95

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
970	Ridistribuzioni di tasse legate al CO2				
4	<b>RICAVI</b>				
4699.000	Ridistribuzione tassa CO2		2'000.00	2'000.00	872.60
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>2'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>872.60</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>	<b>2'000.00</b>		<b>-2'000.00</b>	<b>-872.60</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	96

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>990</b>	<b>Voci non ripartite</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3300.000	Ammort. pian. di terreni	83'004.00		83'004.45	83'004.00
3300.100	Ammort. pian. di strade e vie di com.	49'058.00		49'057.95	49'058.00
3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	109'695.00		98'017.95	98'452.00
3300.400	Ammort. pian. di immobili dei BA	346'155.00		196'893.75	148'222.00
3300.600	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	55'709.00		63'705.35	64'891.00
3300.900	Ammort. pian. di altri investimenti materiali	13'110.00		13'109.85	13'110.00
3320.000	Ammort. pian. su Software	4'174.00		0.00	0.00
3320.900	Ammort. pian. su altri investimenti immateriali	101'769.00		105'942.85	189'350.00
3631.001	Contributo risanamento finanziario del Cantone	178'900.00		178'300.00	185'279.00
3660.100	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti al Cantone	38'256.00		31'228.00	23'464.00
3660.200	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali	91'753.00		91'355.45	88'601.00
3660.600	Ammort. pianificati su contributi per investimenti a organizzazioni private senza scopo di lucro	10'155.00		12'534.28	26'688.00
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4950.000	Accredito ammortamenti girati a fondi specifici		224'007.00	163'685.75	161'047.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>224'007.00</b>	<b>163'685.75</b>	<b>161'047.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>1'081'738.00</b>		<b>923'149.88</b>	<b>970'119.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>857'731.00</b>	<b>759'464.13</b>	<b>809'072.00</b>

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

<b>Comune di Coldrerio</b>	
Data	24-10-2022
Pagina	97

<b>Riepilogo conto economico - Dicastero</b>	<b>Amministrazione generale</b>	<b>Sicurezza pubblica</b>	<b>Educazione</b>	<b>Cultura e tempo libero</b>	<b>Salute pubblica</b>	<b>Previdenza sociale</b>	<b>Traffico</b>	<b>Ambiente e territorio</b>	<b>Economia pubblica</b>	<b>Finanze e Imposte</b>	<b>TOTALE</b>
Spese per il personale	1'061'920.00	84'860.00	1'673'920.00	27'260.00	350.00	139'350.00	560'505.00	113'915.00	0.00	0.00	3'662'080.00
Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	544'050.00	52'500.00	297'750.00	81'000.00	2'500.00	1'000.00	225'800.00	496'000.00	110'650.00	35'000.00	1'846'250.00
Ammortamenti beni amministrativi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	762'674.00	762'674.00
Spese finanziarie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	179'360.00	179'360.00
Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	130'000.00	0.00	0.00	130'000.00
Spese di trasferimento	23'500.00	600'500.00	15'800.00	94'400.00	1'548'200.00	1'013'700.00	461'500.00	445'100.00	19'800.00	329'064.00	4'551'564.00
Addebiti interni	0.00	0.00	0.00	24'500.00	0.00	0.00	0.00	251'507.00	0.00	0.00	276'007.00
<b>SPESE</b>	<b>1'629'470.00</b>	<b>737'860.00</b>	<b>1'987'470.00</b>	<b>227'160.00</b>	<b>1'551'050.00</b>	<b>1'154'050.00</b>	<b>1'247'805.00</b>	<b>1'436'522.00</b>	<b>130'450.00</b>	<b>1'306'098.00</b>	<b>11'407'935.00</b>
Ricavi fiscali	0.00	18'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	935'000.00	953'500.00
Regalie e concessioni	0.00	2'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'000.00
Tasse e retribuzioni	68'600.00	68'500.00	56'000.00	500.00	0.00	25'500.00	34'600.00	984'500.00	134'000.00	0.00	1'372'200.00
Ricavi diversi	2'000.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'500.00
Ricavi finanziari	100'000.00	0.00	32'000.00	6'000.00	0.00	15'000.00	152'700.00	0.00	0.00	48'000.00	353'700.00
Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35'000.00	188'195.00	0.00	0.00	223'195.00
Ricavi da trasferimento	0.00	2'500.00	277'800.00	0.00	0.00	25'500.00	4'000.00	150'000.00	1'000.00	92'000.00	552'800.00
Accrediti interni	20'000.00	0.00	7'500.00	0.00	0.00	0.00	24'500.00	0.00	0.00	224'007.00	276'007.00
<b>RICAVI</b>	<b>190'600.00</b>	<b>91'500.00</b>	<b>373'800.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>66'000.00</b>	<b>250'800.00</b>	<b>1'322'695.00</b>	<b>135'000.00</b>	<b>1'299'007.00</b>	<b>3'735'902.00</b>
<b>MAGGIOR SPESA</b>	<b>1'438'870.00</b>	<b>646'360.00</b>	<b>1'613'670.00</b>	<b>220'660.00</b>	<b>1'551'050.00</b>	<b>1'088'050.00</b>	<b>997'005.00</b>	<b>113'827.00</b>	<b>-4'550.00</b>	<b>7'091.00</b>	<b>7'672'033.00</b>

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

<b>Comune di Coldrerio</b>	
Data	24-10-2022
Pagina	98



## Conti Preventivi 2023 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

### DICASTERO 0 – AMMINISTRAZIONE GENERALE

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.	Differenza Chf.
	<b>Fabbisogno netto</b>	<b>1'438'870.00</b>	<b>1'440'615.00</b>	<b>-1'745.00</b>
	<i>Principali differenze</i>			
	011 LEGISLATIVO			
3100.001	Materiale per votazioni ed elezioni	2'500.00	1'700.00	800.00
	012 ESECUTIVO			
3000.005	Indennità presenza Municipali	11'000.00	12'000.00	-1'000.00
	021 AMMINISTRAZIONE DELLE FINANZE			
3130.019	Spese servizio incasso imposte (CSI)	35'000.00	40'000.00	-5'000.00
4210.006	Tasse di diffida	-1'000.00	-	-1'000.00
	022 AMMINISTRAZIONE GENERALE			
3010.000	Stipendi al personale amministrativo	723'400.00	733'000.00	-9'600.00
	Oneri sociali	166'690.00	166'350.00	340.00
3060.000	Contributo per pensionamento anticipato	5'000.00	-	5'000.00
3090.000	Formazione continua del personale	5'000.00	7'000.00	-2'000.00
3101.000	Materiale d'esercizio, di consumo e di produzione	10'000.00	11'500.00	-1'500.00
3102.001	Stampa e impaginazione periodico "Dietro al Colle"	-	13'000.00	-13'000.00
3110.000	Acquisto mobili e apparecchi ufficio	2'000.00	3'000.00	-1'000.00
3112.000	Spese per abiti e lavaggio stoviglie	2'500.00	5'000.00	-2'500.00
3130.000	Spese telefoniche	8'000.00	10'000.00	-2'000.00
3150.000	Manutenzioni mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00	5'000.00	-2'000.00
3151.000	Manutenzione veicoli e attrezzi	-	20'000.00	-20'000.00
3153.000	Manutenzione hardware	16'000.00	15'000.00	1'000.00
4260.006	Rimborso Assicurazione IPG	-5'000.00	-1'500.00	-3'500.00
4309.000	Ricavi diversi	-2'000.00	-1'000.00	-1'000.00
	029 IMMOBILI AMMINISTRATIVI, N. M. A.			
3010.002	Stipendi per il personale - inservienti pulizia	90'300.00	50'000.00	40'300.00
	Oneri sociali	12'470.00	5'290.00	7'180.00
3053.001	Premi all'assicurazione RC del Personale	12'000.00	-	12'000.00
3101.001	Materiale pulizia	7'500.00	5'000.00	2'500.00
3120.004	Acquisto energia elettrica	45'000.00	15'000.00	30'000.00
3134.000	Assicurazione stabili BA	2'500.00	-	2'500.00
3134.006	Assicurazione All Risks	52'000.00	47'200.00	4'800.00
3144.000	Manutenzione edifici	60'000.00	50'000.00	10'000.00
3160.001	Affitto salone multiuso casa anziani	76'000.00	35'000.00	41'000.00
4260.004	Rimborso Assicurazione infortuni dipendenti	-500.00	-	-500.00
4260.016	Rimborso spese di pulizia stabili comunali	-18'600.00	-	-18'600.00
4470.004	Affitto stabile ex Cancelleria per SEPS	-69'000.00	-	-69'000.00
4479.000	Rimborso spese di gestione immobili comunali	-6'000.00	-	-6'000.00
	Altre piccole differenze			35.00
	<b>Totale</b>			<b>-1'745.00</b>

#### Spiegazione delle differenze più importanti

#### 011 LEGISLATIVO

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3100.001	Materiale per votazione ed elezioni	2'500.00	1'700.00

Per il 2023 sono in calendario 5 appuntamenti elettorali - 3 votazioni Cantionali e Federali, le elezioni Cantionali (aprile) e le elezioni Federali (ottobre). I costi valutati a nostro carico sono stadi adattati di conseguenza. Anche se il costo di stampa non è direttamente sostenuto dal Comune, nella presente posizione vengono registrate le spese per la preparazione del materiale come l'imbustamento.



## Conti Preventivi 2023 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

### 021 AMMINISTRAZIONE DELLE FINANZE E DELLE CONTRIBUTIONI

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3130.004	Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	20'000.00	20'000.00

Rispetto al Consuntivo 2021 si auspica che il ricorso a prestazioni legali da parte del Municipio per procedure di ricorso sia più contenuto.

Ricordiamo che in questo conto vengono allibrate le spese per l'emissione di precetti esecutivi e le spese legali a seguito di patrocinio del Municipio di Coldrerio in occasione di cause legali sopraggiunte.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3130.025	Commissioni per utilizzo carta di credito	1'500.00	-

Trattasi di un nuovo conto specifico in cui verranno imputate le commissioni per l'utilizzo del terminale delle carte di credito.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
4210.006	Tasse di diffida	1'000.00	-

Trattasi di un nuovo conto creato con l'esercizio 2023 nel quale verranno registrate le tasse di diffida emesse sulle fatture non onorate dai debitori, dopo invio del relativo richiamo.

Ai sensi dell'articolo 2 dell'Ordinanza Municipale inerente il prelievo delle tasse di cancelleria, l'emissione di una diffida di pagamento comporta una tassa supplementare di CHF 20.00.

### 022 SERVIZI GENERALI, ALTRO

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3010.000	Stipendi al personale amministrativo	723'400.00	733'000.00

Nel corso del 2021 e 2022 sono usciti dall'organico il precedente Segretario Aggiunto e una collaboratrice amministrativa, a seguito di prepensionamento. Una posizione non è stata sostituita (l'Esecutivo ha optato per una promozione interna, come ampliamento spiegato nel Consuntivo 2021), mentre l'altra posizione è stata sostituita nel corso del 2022 con un nuovo funzionario amministrativo che però, all'evidenza dei fatti, durante il periodo di prova non ha soddisfatto le aspettative del Municipio, con conseguente scioglimento del rapporto di lavoro.

Nel corso dell'autunno 2022 sarà pertanto ripubblicato un concorso per l'assunzione di un nuovo funzionario amministrativo, il cui costo è stato stimato preventivamente a Preventivo 2023. A dipendenza della figura che sarà trovata ed in base alle competenze e alle conoscenze della stessa, il salario sarà adeguato di conseguenza.

Gli stipendi del personale alle dipendenze del Comune di Coldrerio sono stati adeguati come ogni anno sulla base degli usuali scatti dovuti secondo quanto previsto dal ROD.

Attiriamo l'attenzione del Legislativo sulla questione relativa all'adeguamento degli stipendi al carovita, questione che fino ad oggi non era mai stata presa in considerazione in quanto di piccola entità.

L'attualità di queste settimane ci evidenzia che a seguito della situazione internazionale in corso, l'economia nazionale ha fatto riscontrare un aumento generalizzato dei prezzi al consumo (costi di trasporto, costi energetici, costi sanitari, ecc.) tanto da identificare un carovita quantificabile tra il 2.5% ed il 3%.



## Conti Preventivi 2023 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

Il Cantone, nel Preventivo per l'anno 2023 licenziato il 28 settembre scorso, ha valutato un adeguamento degli stipendi al carovita pari al 2.5%. Questo valore non è da intendersi come definitivo, una decisione in tal senso sarà presa da parte del Consiglio di Stato solamente ad inizio novembre, quando sarà pubblicato il nuovo dato relativo all'indice dei prezzi al consumo.

Visto quanto indicato nel ROD, nel quale si evidenzia chiaramente che il Comune per le questioni relative al personale segue la politica dettata dal Cantone, l'Esecutivo è pronto a riconoscere pure lui un carovita del medesimo importo al personale alle dipendenze del Comune di Coldrerio per il 2023. Per il momento, analogamente a quanto fatto dal Cantone, è stato inserito a preventivo un rincaro degli stipendi pari al 2.5%. Il valore potrà eventualmente essere modificato in seguito a differenti decisioni da parte del Consiglio di Stato.

Considerando la massa salariale attuale del Comune di Coldrerio, il maggior onere finanziario dovuto al carovita del 2.5% ammonta a poco più che CHF 92'000.00 (oneri sociali compresi).

Informazioni più puntuali potranno essere comunicate verosimilmente nel corso dell'analisi del presente MM in Commissione della Gestione, oppure in occasione della seduta ordinaria del Legislativo di dicembre 2022 per l'approvazione del presente documento programmatico.

Rimarchiamo che gli oneri sociali direttamente dipendenti dalla massa salariale sono stati e saranno adeguati di conseguenza in base alle aliquote comunicate dai diversi partner assicurativi.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3060.000	Contributo per pensionamento anticipato	5'000.00	-

Come già indicato nel Consuntivo 2021, entro la fine del 2022 l'intero accantonamento per il pensionamento anticipato sarà estinto, considerati i tre prepensionamenti avvenuti in questi ultimi due anni.

Dal 2023 si procederà a ricostituire questo fondo in ottica di garantire un accantonamento per altri futuri prepensionamenti.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3090.000	Formazione continua del personale	5'000.00	7'000.00

Un dipendente dell'amministrazione comunale ha conseguito nel corso del 2022 il "Diploma di funzionario amministrativo cantonale" e nel corso dell'anno 2022-2023 sta seguendo il corso per l'ottenimento del "Attestato federale di specialista in amministrazione pubblica". Il corso terminerà nel corso della primavera 2023.

L'attuale Vicesegretario comunale ha iniziato nel 2022 la formazione per l'ottenimento del "Diploma di Quadro Dirigente Enti Locali". Questa formazione avrà termine nel 2024.

Sono stati previsti i costi per la frequenza di questi due corsi, come pure i costi relativi alla formazione continua del personale amministrativo che ha l'obbligo di tenersi aggiornato mediante i corsi tenuti dal IFC.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3102.001	Stampa e impaginazione "Dietro al Colle"	-	13'000.00

Durante l'autunno del corrente anno la collaboratrice della Cancelleria comunale che si occupava della redazione di "Dietro al Colle" è andata in pensione.

La pubblicazione del periodico comunale sarà sospesa finché non sarà individuata la figura che andrà a sostituire l'ex collaboratrice. Il Municipio di Coldrerio coglierà l'occasione per rivalutare tutto l'aspetto comunicativo del Comune di Coldrerio, anche in base alla figura che verrà verosimilmente assunta a supporto della Cancelleria Comunale.

Per il 2023, per il momento, si prevede pertanto di non pubblicare le usuali due edizioni di Dietro al Colle.



## Conti Preventivi 2023 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3112.000	Spese per abiti e lavaggi stoviglie	2'500.00	5'000.00

L'importo è stato adeguato sulla base delle risultanze contabili degli ultimi anni.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3151.000	Manutenzione veicoli ed attrezzi	-	20'000.00

Il conto in questione è stato riclassificato sotto il Centro di Costo 615 "Strade comunali", in quanto riferito direttamente ed esclusivamente alla manutenzione degli automezzi e degli attrezzi utilizzati dalla Squadra Esterna comunale per i lavori sul territorio.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
4260.006	Rimborso assicurazione IPG	5'000.00	1'500.00

L'importo è stato adeguato sulla base dell'effettivo impiego del personale di Cancelleria in favore della Confederazione (militare e protezione civile).

### 029 IMMOBILI AMMINISTRATIVI, NON MENZIONATI ALTROVE

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3010.002	Stipendi per il personale - pulizie	90'300.00	50'000.00
4260.016	Rimborso spese di pulizia stabili comunali	18'600.00	-

L'aumento della cifra evidenziata nel Preventivo 2023 è da imputare principalmente a tre fattori:

- Rincarò al carovita del 2.5% (è stata adeguata di conseguenza anche la tariffa dei/delle collaboratori/trici stipendiati/e ad ore);
- Maggior monte ore per le inservienti di pulizia a causa dei nuovi spazi del nuovo stabile costruito (Centro Polivalente comunale);
- Per una questione pratica e per agevolare le attività delle due fondazioni che agiscono a stretto contatto con il Comune, considerato il fatto che le inservienti di pulizia sono già alle dipendenze del Comune, Coldrerio anticiperà lo stipendio alle inservienti che si occuperanno della pulizia della vecchia Cancelleria comunale (affittata al Cantone), degli spazi comuni della nuova Casa Croci, e delle nuove sale al Mulino del Daniello. Come da accordi intercorsi, il costo dello stipendio e degli oneri sociali (a carico del datore di lavoro e del dipendente) verrà poi rifatturato ai rispettivi Enti beneficiari del servizio (vedi nuovo conto 4260.016).

Gli oneri sociali sono stati adeguati di conseguenza vista l'evoluzione delle percentuali di prelievo.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3053.001	Premi assicurazione RC del Personale	12'000.00	-

In sede di stesura del Preventivo 2022, si era azzerata erroneamente la cifra allibrata relativa al premio per l'assicurazione RC del Personale.



## Conti Preventivi 2023 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

Assicurazione tuttora esistente e che copre i costi generati dal personale per eventuali errori causati dagli stessi. Per il 2023 il valore a preventivo è stato ripristinato nella posizione corretta.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3120.004	Acquisto energia elettrica	45'000.00	15'000.00

Il costo da indicare a preventivo per l'acquisto di energia elettrica, per le note vicende internazionali, l'evoluzione del prezzo dell'energia e la possibile carenza nel corso del prossimo autunno/inverno, è sicuramente di difficile quantificazione a corto termine.

AIL SA, nostro partner per la distribuzione di energia elettrica su territorio comunale, con una comunicazione datata 01.09.2022, ha informato tutti i suoi clienti di considerare potenzialmente un aumento medio del 30% per la fornitura di energia elettrica.

Il costo per l'acquisto di energia è stato pertanto aumentato in tutti i Centri di Costo, sulla base di quanto appena indicato.

Evidenziamo comunque l'impegno del Comune di Coldrerio nel mettere in atto tutte le misure possibili che possano portare ad un sensibile risparmio sul consumo di energia elettrica e pertanto limitare l'effetto finanziario sui costi del Comune.

Oltre a quanto appena indicato, per questo singolo Centro di Costo l'importante aumento è da imputare anche ai nuovi spazi del Centro Polivalente.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3130.004	Assicurazione stabili BA	2'500.00	-

Trattasi della nostra quota parte per l'assicurazione relativa alla nuova autorimessa comunale interrata. In accordo con i broker assicurativi, vista la peculiarità della costruzione (autorimessa costruita sotto la CPA) e la prevista cessione di proprietà al Comune dell'autorimessa, quest'ultima è pertanto compresa nell'assicurazione stabili della FCSR e la quota parte di assicurazione stabilita in proporzione in base al valore di costruzione dell'autorimessa sarà fatturata annualmente al Comune di Coldrerio.

Informiamo il Legislativo che subirà il medesimo trattamento, ma ovviamente a parti invertite, la quota parte dell'assicurazione stabili che il Comune ha stipulato per il Centro Polivalente comunale, la cui parte relativa al rifugio PCI sarà ceduta in proprietà alla FCSR.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3130.006	Assicurazione All Risks Comune	52'000.00	47'200.00

La cifra registrata a Preventivo 2023 è stata aggiornata in base ai nuovi spazi comunali costruiti (Centro Polivalente).

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3144.000	Manutenzione edifici	60'000.00	50'000.00

L'aumento registrato a Preventivo 2023 è da imputare ai nuovi contratti di gestione / manutenzione stipulati per il nuovo Centro Polivalente comunale.



## Conti Preventivi 2023 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3160.001	Affitto salone multiuso casa anziani	76'000.00	35'000.00

La cifra indicata a Preventivo 2022 è stata calcolata sulla base degli accordi definiti nella specifica convenzione approvata dal Consiglio Comunale e sottoscritta tra Comune e FCSR. La cifra era indicata pro-rata temporis considerando un inizio di collaborazione a luglio 2022, come inizialmente previsto.

L'importo inserito a Preventivo nel 2023 è stato rapportato sull'intero anno. Rispetto al precedente preventivo è stata aggiunta anche l'IVA al 7.7%, erroneamente non indicata nel 2022.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
4470.004	Affitto stabile ex Cancelleria per SEPS	69'000.00	-
4479.000	Rimborso spese di gestione immobili Comunali	6'000.00	-

Come approvato dal Consiglio Comunale in data 16.05.2022 (MM 14 - 2022), lo stabile dell'ex Cancelleria comunale verrà affittato alla Sezione della Logistica del Canton Ticino per ospitare il SEPS - Servizio della Pedagogia Speciale del Canton Ticino per quel che riguarda le attività regionali nel Mendrisiotto.

L'importo valutato per l'affitto è di circa CHF 6'915.00 al mese. Il valore indicato a preventivo è calcolato sulla base di dieci mesi, ritenuto l'inizio della locazione a far data da marzo 2023 in luogo di gennaio 2023 (ritardi nella finitura interna da parte del Cantone dei locali).

Nell'affitto che il Cantone verserà al Comune non sono comprese le spese accessorie dello stabile (energia, acqua, riscaldamento, ecc.), indicate quale rimborso nel conto 4479.000, e le spese per la pulizia, incluse nel conto 4260.016.

Dette spese saranno rimborsate separatamente dalla Sezione della Logistica come da accordi intercorsi e non graveranno sulla gestione corrente del Comune.



## Conti Preventivi 2023 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

### DICASTERO 1 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.	Differenza Chf.
	<b>Fabbisogno netto</b>	<b>646'360.00</b>	<b>644'400.00</b>	<b>1'960.00</b>
	<i>Principali differenze</i>			
	111 POLIZIA			
3010.000	Stipendi per il personale amministrativo	42'950.00	41'890.00	1'060.00
3010.004	Stipendi per il personale temporaneo	9'850.00	8'400.00	1'450.00
	Oneri sociali	10'540.00	10'060.00	480.00
3632.112	Quota Mendrisio per servizio polizia	426'000.00	427'000.00	-1'000.00
4270.001	Ricavo multe di circolazione	30'000.00	30'000.00	-
	140 DIRITTO GENERALE			
3010.003	Stipendi ai curatori (mercedi)	20'000.00	30'000.00	-10'000.00
	Oneri sociali	1'520.00	1'550.00	-30.00
3130.021	Spese per curatori professionisti	10'000.00	-	10'000.00
3601.001	Quota parte Cantone tasse cani	6'000.00	5'000.00	1'000.00
4033.000	Imposta sui cani	-18'500.00	-17'000.00	-1'500.00
4210.004	Tasse aggiornamento catastale	-13'000.00	-10'000.00	-3'000.00
	150 POMPIERI			
3151.003	Manutenzione idranti	3'500.00	-	3'500.00
	<b>Totale</b>			<b>1'960.00</b>

#### Spiegazione delle differenze più importanti

#### 111 POLIZIA

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3632.112	Quota città di Mendrisio per Servizi PolCom	426'000.00	427'000.00

La convenzione sottoscritta con la Città di Mendrisio per i servizi di polizia su territorio comunale di Coldrerio prevedono che il contributo annuale venga calcolato in base alla popolazione residente dell'anno precedente. Il calcolo per la quota 2023 si basa pertanto sulla popolazione residente a Coldrerio al 31.12.2021, non avendo a disposizione attualmente il dato di riferimento al 31.12.2022.

Visto la tendenza di riduzione della popolazione residente riscontrata negli anni scorsi ne configura una diminuzione in termini finanziari del costo dovuto per questo servizio.

#### 140 DIRITTO GENERALE

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3010.003	Stipendi ai curatori (mercedi)	20'000.00	30'000.00
3130.021	Spese per curatori professionisti (mercedi)	10'000.00	-

L'importo totale preventivato per le mercedi ai curatori è rimasto invariato rispetto allo scorso anno. Per una questione di facilitazione nella ricostruzione dei salari imponibili ai vari oneri sociali, abbiamo ulteriormente provveduto a creare un conto contabile specifico (3130.021) per quei curatori professionisti, in quanto esonerati dal pagamento degli oneri sociali.



## Conti Preventivi 2023 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

---

150 POMPIERI

<b>Conto Contabile</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Preventivo 2023 Chf.</b>	<b>Preventivo 2022 Chf.</b>
3151.003	Manutenzione idranti	3'500.00	-

Il controllo degli idranti avviene ogni due anni, alternandosi con il controllo delle saracinesche. Il prossimo controllo è previsto nel 2023.



## Conti Preventivi 2023 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

### DICASTERO 2 – FORMAZIONE

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.	Differenza Chf.
	<b>Fabbisogno netto</b>	<b>1'613'670.00</b>	<b>1'727'220.00</b>	<b>-113'550.00</b>
	<i>Principali differenze</i>			
	211 SCUOLA DELL'INFANZIA			
3020.000	Stipendio docenti SI	304'000.00	386'700.00	-82'700.00
3020.001	Supplenze docenti SI	7'500.00	20'000.00	-12'500.00
	Oneri sociali	69'230.00	87'560.00	-18'330.00
3110.000	Acquisto mobili e apparecchi ufficio	2'000.00	3'000.00	-1'000.00
3130.007	Spese per attività e manifestazioni didattiche	3'000.00	2'000.00	1'000.00
3150.000	Manutenzioni mobili e apparecchi ufficio	1'500.00	3'000.00	-1'500.00
4260.006	Rimborso assicurazione IPG	-	-15'000.00	15'000.00
4612.100	Tassa ammissione allievi fuori comune	-600.00	-	-600.00
4631.000	Sussidio Cantonale stipendio docenti	-80'000.00	-100'000.00	20'000.00
	212 SCUOLA ELEMENTARE			
3020.000	Stipendio docenti SE	771'300.00	762'400.00	8'900.00
	Oneri sociali	172'690.00	170'140.00	2'550.00
3090.000	Formazione continua del personale	3'500.00	5'000.00	-1'500.00
3104.000	Acquisto materiale didattico e giochi	27'000.00	22'000.00	5'000.00
3110.000	Acquisto mobili e apparecchi ufficio	2'000.00	3'000.00	-1'000.00
4612.100	Tassa ammissione allievi fuori Comune	-1'200.00	-	-1'200.00
4631.000	Sussidio cantonale stipendio docenti	-195'000.00	-185'000.00	-10'000.00
	213 SCUOLA MEDIA			
3631.008	Contributo SME Balerna	14'000.00	13'000.00	1'000.00
	217 EDIFICI SCOLASTICI			
3010.000	Stipendio al personale d'esercizio	28'100.00	27'500.00	600.00
3020.000	Stipendio personale di pulizia	91'900.00	87'100.00	4'800.00
	Oneri sociali	15'730.00	15'510.00	220.00
3120.004	Acquisto energia elettrica	25'000.00	19'500.00	5'500.00
3144.000	Manutenzione edifici	45'000.00	40'000.00	5'000.00
4260.016	Rimborso spese di pulizia stabili comunali	-7'500.00	-	-7'500.00
4470.003	Affitto sezione SI SEPS	-32'000.00	-	-32'000.00
	219 SCUOLA DELL'OBBLIGO, N. M. A.			
3010.000	Stipendi per il personale amministrativo	112'700.00	94'000.00	18'700.00
3010.001	Stipendi al personale di cucina	43'000.00	75'500.00	-32'500.00
	Oneri sociali	37'840.00	38'260.00	-420.00
3105.000	Spese per refezione scolastica	2'500.00	40'000.00	-37'500.00
3130.018	Spese per acquisto pasti mensa SI	86'000.00	45'000.00	41'000.00
3199.000	Costi diversi	20'000.00	24'000.00	-4'000.00
	Altre piccole differenze			1'430.00
	<b>Totale</b>			<b>-113'550.00</b>

#### Spiegazione delle differenze più importanti

#### 211 SCUOLA DELL'INFANZIA

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3020.000	Stipendio docenti SI	304'000.00	386'700.00
3020.001	Supplenze docenti	7'500.00	20'000.00
4260.006	Rimborso assicurazione IPG	-	15'000.00

Il minor costo registrato nel preventivo 2023 è da imputare ad una riduzione nel corpo docenti della Scuola dell'Infanzia (due docenti d'appoggio al 50% in meno).

A seguito della diminuzione ciclica degli alunni, il Comune non beneficia più dei relativi sussidi sugli stipendi delle docenti d'appoggio che intervenivano in classi particolarmente numerose (+ 20 alunni).



## Conti Preventivi 2023 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

Questo ha portato ad una riduzione del costo stipendi, ritenuto che le docenti incaricate lo scorso anno, visto le loro qualifiche, sono state comunque reincaricate con la funzione di docente contitolare nella gestione delle classi, ritenuto che per garantire come minimo un impiego al 50% a tutte le docenti operanti nella SI ad alcune è stata ridotta la percentuale dell'incarico.

Segnaliamo anche in questo caso la relativa questione del carovita indicata per quel che riguarda i funzionari della Cancelleria comunale e gli operai della Squadra Esterna. Il rincaro verrà applicato anche ai docenti di SI e SE.

Alla data di stesura del Preventivo non sono previste ulteriori assenze per maternità, la voce delle supplenze e del relativo rimborso IPG sono state adeguate di conseguenza. Gli oneri sociali sono stati adeguati di conseguenza.

### 212 SCUOLA ELEMENTARE

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3020.000	Stipendio docenti SE	771'300.00	762'400.00

Le sezioni per l'anno scolastico 2022 / 2023 sono rimaste invariate rispetto all'anno precedente.

Segnaliamo anche in questo caso la relativa questione del carovita indicata per quel che riguarda i funzionari della Cancelleria comunale e gli operai della Squadra Esterna. Il rincaro verrà applicato anche ai docenti di SI e SE.

Gli oneri sociali sono stati adeguati di conseguenza.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3104.000	Acquisto materiale didattico	27'000.00	22'000.00

La cifra inserita a Preventivo 2022 era calcolata su una base di sei sezioni della Scuola Elementare. L'importo è stato aggiornato sull'effettivo numero di sezioni attualmente aperte.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
4631.000	Sussidio TI stipendi docenti	195'000.00	185'000.00

L'importo è stato aggiornato sulla base delle effettive risultanze contabili.

### 217 EDIFICI SCOLASTICI

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3144.000	Manutenzioni edifici	45'000.00	40'000.00

L'importo allibrato a preventivo è stato adeguato sulla base dell'attuale aumento generale dei prezzi, sia per l'acquisto di materiale che per le varie prestazioni delle ditte di manutenzione.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
4470.003	Affitto sezione SI per SEPS	32'000.00	-
4260.016	Rimborso spese di pulizia stabili comunali	7'500.00	-

La quarta sezione della Scuola dell'Infanzia, rimasta libera a seguito del trasferimento del Nido dello Scoiattolo nel nuovo Centro Polivalente, è stata affittata anch'essa alla Sezione della Logistica.



## Conti Preventivi 2023 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

A usufruire degli spazi è il SEPS (Servizio dell'Educazione Precoce Speciale) lo stesso Ente che si trasferirà nella vecchia Cancelleria comunale e che ospita un progetto sperimentale a livello regionale di inclusione di bambini con difficoltà di rapporti personali in una sezione della Scuola dell'Infanzia.

Il servizio è già attivo da settembre 2022, mentre l'affitto è stato fissato in CHF 2'666.65 mensili.

L'importo è onnicomprensivo delle spese di gestione dello stabile (acqua, energia, luce, ecc.), eccezion fatta per le spese di pulizia che saranno svolte da un'inservente pagata dal Comune di Coldrerio, per il quale è stato fissato un rimborso forfettario di CHF 7'500.00 annui.

### 219 SCUOLA DELL'OBBLIGO

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3010.001	Stipendio al personale amministrativo	112'700.00	94'000.00
3010.001	Stipendi al personale - mensa SI	43'000.00	75'500.00
3105.000	Spese per refezione scolastica	2'500.00	40'000.00
3130.018	Acquisto pasti per mensa SI	86'000.00	45'000.00

La Direzione dell'Istituto Scolastico ha subito un'importante riorganizzazione dall'anno scolastico 2022/2023, resasi necessaria vista la richiesta, poi accettata dal Municipio, di un prepensionamento parziale del Direttore d'Istituto dal 01.09.2022.

Quest'ultimo ha deciso di ridurre il suo impiego a tempo parziale dal 90% (di cui 10% quale impiegato di Cancelleria) al 50%, con mansione unicamente di Direzione dell'Istituto.

Sempre a partire dal 01.09.2022, un docente della SE nominato al 100%, ha rinunciato al 50% della sua nomina per poter assumere al 50% la funzione di Vicedirettore, nella misura del 30% in relazione alla didattica e del restante 20% quale amministrativo.

L'attuale composizione della Direzione (Direttore al 50%, Vicedirettore al 30% e Segretariato al 20%) dell'Istituto Scolastico permetterà di dedicare maggiore attenzione all'accompagnamento ed al monitoraggio delle attività didattiche.

Dall'inizio dell'anno scolastico 2022 / 2023 i pasti per i bambini della Scuola dell'Infanzia sono erogati dalla mensa della casa anziani. Differentemente da quanto inserito nel Preventivo 2022 (costo per pasto CHF 13.37), il costo del singolo pasto dovrebbe essere più basso, attestandosi a circa CHF 11.25 (IVA esclusa - cifra esatta non ancora definita al momento della stesura del Preventivo), in quanto il Comune, con la presenza di due inserienti in loco, si è assunto l'onere di servizio pasti e rigoverno delle stoviglie.

La diminuzione è dovuta al fatto che l'Esecutivo ha preferito mantenere parte del precedente personale della mensa SI alle proprie dipendenze, per garantire la corretta erogazione dei pasti e il relativo riordino delle stoviglie.



### DICASTERO 3 – CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.	Differenza Chf.
	<b>Fabbisogno netto</b>	<b>220'660.00</b>	<b>182'770.00</b>	<b>37'890.00</b>
	<i>Principali differenze</i>			
	321 BIBLIOTECHE			
3010.000	Stipendi del personale amministrativo e es. Oneri sociali	22'300.00 4'960.00	10'000.00 2'020.00	12'300.00 2'940.00
	341 SPORT			
3140.001	Manutenzione campo sportivo comunale	25'000.00	20'000.00	5'000.00
3632.113	Contributo ERSPO	4'500.00	2'750.00	1'750.00
3632.115	Contributo Chiasso per pista ghiaccio	11'000.00	-	11'000.00
	342 TEMPO LIBERO			
3143.000	Manutenzione parchi	15'000.00	10'000.00	5'000.00
	Altre piccole differenze			-100.00
	<b>Totale</b>			<b>37'890.00</b>

#### Spiegazione delle differenze più importanti

#### 321 BIBLIOTECHE

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3010.000	Stipendi per il personale amministrativo	22'300.00	10'000.00

Con lo spostamento della biblioteca scolastica negli spazi del nuovo Centro Polivalente, si è colta l'occasione per riorganizzare l'intero servizio.

Il Municipio ha deciso di potenziare la biblioteca comunale con lo scopo di promuovere un servizio che vada oltre le attività didattiche svolte con la Scuola dell'Infanzia e la Scuola Elementare. A tale scopo è stata avviata una collaborazione con la fondazione Bibliomedia, Ente nazionale impegnato nella promozione della lettura e nel sostegno alle biblioteche.

La biblioteca proporrà nell'arco dell'anno attività ed eventi suscettibili di interessare non solo i bambini, ma anche i giovani, le famiglie e in generale un pubblico adulto. Si segnala inoltre la collaborazione con la ludoteca dell'associazione Comunità familiare, tradizionalmente presente in territorio di Chiasso e ora attiva anche a Coldrerio.

Viste le motivazioni appena indicate, l'Esecutivo ha optato per aumentare le ore di apertura della biblioteca del 50% (da 400 a 600 ore annue).

Si è ritenuta necessaria anche la rivalutazione dello stipendio del bibliotecario, viste le nuove responsabilità assunte.

Gli oneri sociali sono stati adeguati di conseguenza.



## Conti Preventivi 2023 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

### 341 SPORT

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3140.001	Manutenzione campo sportivo comunale	25'000.00	20'000.00

Visto l'importante deterioramento del terreno da gioco di Coldrerio, gli interventi di manutenzione per garantire un'attività sportiva in tutta sicurezza sono sempre maggiori. Si ricorda che la responsabilità per la messa a disposizione di strutture praticabili in tutta sicurezza spetta al proprietario dell'impianto, che può essere chiamato in causa a rispondere a seguito di infortuni non direttamente imputabili all'attività agonistica.

Il motivo dell'aumento della cifra allibrata a preventivo è da ricondurre a questo.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3632.113	Contributo Ente Regionale Sport Mendrisiotto	4'500.00	2'750.00

La quota pro capite del contributo per il finanziamento della gestione corrente dell'Ente Regionale per lo Sport dovrebbe attestarsi a circa CHF 1.60.

L'aumento rispetto allo scorso anno è da ricondurre alla volontà assumere un/a Direttore/trice per la gestione / coordinazione dell'intero Ente.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3632.115	Contributo Comune Chiasso per pista ghiaccio	11'000.00	-

Nel 2020 abbiamo terminato l'ammortamento per il contributo concesso al Comune di Chiasso in merito alla copertura della pista di ghiaccio (contributo versato: CHF 158'794.00).

Con il Comune di Chiasso si sta valutando la possibilità di sottoscrivere una convenzione d'uso a prezzi favorevoli per l'utilizzo della pista di ghiaccio (stile convenzione utilizzo piscina Chiasso).

### 342 TEMPO LIBERO

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3143.000	Manutenzione giardini e parchi	15'000.00	10'000.00

Con l'apertura del nuovo Parco San Rocco aumenteranno anche gli spazi verdi sotto la gestione comunale, per questo motivo la cifra allibrata è stata rivalutata al rialzo.



### DICASTERO 4 – SANITÀ

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2022 Chf.	Differenza Chf.
	<b>Fabbisogno netto</b>	<b>1'551'050.00</b>	<b>1'519'300.00</b>	<b>31'750.00</b>
	<i>Principali differenze</i>			
	412 CASE MEDICALIZZATE, RIPOSO E CURA			
3632.100	Contributo anziani ospiti in istituto	990'000.00	986'800.00	3'200.00
3632.116	Contributo casa anziani Santa Lucia	4'000.00	2'500.00	1'500.00
3632.118	Contributo altre case anziani	3'000.00	2'000.00	1'000.00
	421 CURE AMBULATORIALI			
3137.002	Spese mediche e dentistiche	1'000.00	1'500.00	-500.00
3632.101	Contributi per il SACD	220'000.00	173'300.00	46'700.00
3632.102	Contributi per servizi d'appoggio	145'000.00	156'300.00	-11'300.00
3632.103	Contributi per mantenimento a domicilio	70'000.00	68'900.00	1'100.00
	432 ALTRA LOTTA CONTRO LE MALATTIE			
3101.099	Acquisto materiale per prevenzione Covid-19	-	10'000.00	-10'000.00
	433 SERVIZIO MEDICO SCOLASTICO			
	Oneri sociali	350.00	300.00	50.00
	<b>Totale</b>			<b>31'750.00</b>

#### Spiegazione delle differenze più importanti

#### 412 CASE MEDICALIZZATE, DI RIPOSO E DI CURA / 421 CURE AMBULATORIALI

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3632.100 (412)	Contributo per anziani ospiti in istituto	990'000.00	986'800.00
3632.101 (421)	Contributo per SACD	220'000.00	173'300.00
3632.102 (421)	Contributo per servizi d'appoggio	145'000.00	156'300.00
3632.103 (421)	Contributo mantenimento a domicilio	70'000.00	68'900.00

Gli importi sono stati inseriti in base a quanto comunicato dall'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio alla Cancelleria comunale.

Il contributo per gli anziani ospiti in istituto ha subito un incremento per aiuti diretti che il Cantone dovrà sostenere anche nel 2023 a causa della Pandemia (materiale supplementare, ridefinizione degli spazi, aumento del personale).

Le spese straordinarie sono suddivise nella misura del 20% a carico del Cantone e dell'80% a carico dei Comuni.

#### Case per anziani

Il costo di giornata di presenza per ciascun ospite domiciliato nel comune di Coldrerio, residente in case per anziani finanziate per l'intera gestione ai sensi della LANz, è stimato in circa Chf. 53.00 per giornata di presenza. I comuni che hanno dei domiciliati residenti nelle case per anziani finanziate unicamente per le prestazioni di cura devono calcolare un importo di circa Chf. 18.00 per giornata di presenza, così come per i residenti in case per anziani fuori Cantone circa Chf. 33.00 per giornata di presenza. La somma di queste tre quote non può superare il 6% del gettito d'imposta cantonale 2019 del Comune di Coldrerio. A questo importo va aggiunto il 5.9% del gettito d'imposta cantonale 2019.



## Conti Preventivi 2023 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

### Finanziamento del SACD

Si stima un contributo pari ad una percentuale uniforme del gettito d'imposta cantonale 2018 del 2.10% per i SACD d'interesse pubblico e del 0.93% per i servizi privati e per gli infermieri indipendenti.

### Finanziamento dei Servizi di appoggio

Si stima un contributo pari ad una percentuale uniforme del gettito d'imposta cantonale 2018 del 2.10%

### Finanziamento degli aiuti diretti per il mantenimento a domicilio

Si stima un contributo pari ad un importo di Chf. 28.39 per abitante sulla base della popolazione residente permanente al 31.12.2021

### 432 ALTRA LOTTA CONTRO LE MALATTIE

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3101.099	Acquisto materiale per prevenzioni COVID - 19	-	10'000.00

A meno di un'improvvisa nuova ondata di Covid, per il 2023 non sono previste particolari spese come negli scorsi anni.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3132.099	Spese PoliMedica per vaccinazione Covid-19	-	-
4631.098	Contributo Cantone per vaccinazione Covid-19	-	-

Non si prevede da parte del Cantone di introdurre un'ulteriore campagna di vaccinazione capillare di massa della popolazione per raggiungere le fasce di età a rischio (over 70) a domicilio.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3637.098	Contributo rendita Ponte Covid-19	-	-
4631.099	Contributo Cantonale rendita Ponte Covid-19	-	-

Con la sospensione della misura da parte del Cantone il 30.06.2022 non è in previsione l'introduzione di un ulteriore periodo di estensione della stessa a favore dei cittadini disagiati e/o particolarmente toccati dalla pandemia nelle conseguenze lavorative.



## Conti Preventivi 2023 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

### DICASTERO 5 – SICUREZZA SOCIALE

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.	Differenza Chf.
	<b>Fabbisogno netto</b>	<b>1'088'050.00</b>	<b>1'071'160.00</b>	<b>16'890.00</b>
	<i>Principali differenze</i>			
3636.004	535 PRESTAZIONI DI VECCHIAIA Finanziamento annuale gruppo anziani	2'000.00	3'000.00	-1'000.00
3010.000	544 PROTEZIONE DEI GIOVANI Stipendio al personale Oneri sociali	57'300.00 13'430.00	54'700.00 11'580.00	2'600.00 1'850.00
3160.000	545 PRESTAZIONI A FAMIGLIE Pigione locali via P.F. Mola 6	-	3'000.00	-3'000.00
4260.010	Rimborso nido Scoiattolo 1 - AFD	-5'000.00	-11'500.00	6'500.00
4260.011	Rimborso doposcuola Scoiattolo 2 - AFD	-12'000.00	-14'500.00	2'500.00
3631.007	572 AIUTO ECONOMICO Partecipazione contributi assistenziali	135'000.00	130'000.00	5'000.00
3010.000	579 ASSISTENZA, N. M. A. Stipendio al personale Oneri sociali	46'600.00 10'620.00	45'400.00 10'860.00	1'200.00 -240.00
	Altre piccole differenze			1'480.00
	<b>Totale</b>			<b>16'890.00</b>

#### Spiegazione delle differenze più importanti

#### 544 PROTEZIONE DEI GIOVANI

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3636.001	Contr. Fondazione Gabbiano - SOPR	10'500.00	10'500.00

La fondazione Il Gabbiano di Lugano ha comunicato l'intenzione di non voler rinnovare la convenzione per il SOPR (Servizio Operatori di Prossimità Regionale) Mendrisiotto.

È comunque volontà dei Comuni non far cadere il progetto regionale, e delle discussioni sono in corso per ricreare il servizio a livello distrettuale, gestito da una sola equipe appoggiata dai servizi sociali dei Comuni di Chiasso e Mendrisio nel corso del 2023.

Per questi motivi il Municipio ritiene necessario riproporre il credito a preventivo.

#### 545 PRESTAZIONI A FAMIGLIE

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3160.000	Pigione locali via P.F. Mola 6 (preasilo Libellula)	-	3'000.00

L'attività del Preasilo La Libellula, con l'apertura del nuovo Quartiere Intergenerazionale PSRC, è stata spostata all'interno dei locali al pian terreno della nuova CPA a partire da ottobre 2022. La locazione dei locali alla Sezione della Logistica in Via P.F. Mola 6 non risulta pertanto più necessaria e non impatterà nella gestione corrente del 2023.



## Conti Preventivi 2023 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
4260.010	Rimborso spese Nido Scoiattolo 1	5'000.00	11'500.00
4260.011	Rimborso spese Scoiattolo 2 (Extrascolastico)	12'000.00	14'500.00
4470.001	Affitto spazi nuovo Centro Polivalente AFD	15'000.00	15'000.00

Dal 01.09.2022 i pasti per i bambini dell'asilo nido e del doposcuola non sono più distribuiti dal Comune di Coldrerio, ma direttamente dalla mensa della Casa anziani, come già accade per gli alunni della nostra SI.

I rimborsi a favore del Comune di Coldrerio da parte dell'Associazione Famiglie Diurne sono quindi unicamente riferiti alle spese di gestione dello stabile (energia, acqua, pulizia).

### 572 AIUTO ECONOMICO

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3631.007	Partecipazione contributi assistenziali	135'000.00	130'000.00

La cifra inserita a Preventivo 2023 è stata rivalutata leggermente al rialzo sulla base dei rendiconti dell'assistenza degli ultimi mesi del 2022.

L'interruzione dell'erogazione delle rendite ponte Covid da parte del Cantone potrebbe portare ad un aumento delle richieste di prestazione assistenziale. L'evolversi della situazione sarà continuamente monitorato.



## Conti Preventivi 2023 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

### DICASTERO 6 – TRASPORTI E COMUNICAZIONI

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.	Differenza Chf.
	<b>Fabbisogno netto</b>	<b>997'005.00</b>	<b>1'024'365.00</b>	<b>-27'360.00</b>
	<i>Principali differenze</i>			
	615 STRADE COMUNALI			
3010.000	Stipendio al personale	450'900.00	430'500.00	20'400.00
3010.004	Stipendio al personale temporaneo	3'000.00	44'600.00	-41'600.00
3041	Indiennità economia domestica	5'680.00	3'790.00	1'890.00
	Oneri sociali	99'050.00	97'500.00	1'550.00
3101.003	Acquisto carburante	13'000.00	11'000.00	2'000.00
3101.005	Acquisto sale antigelo	7'500.00	9'500.00	-2'000.00
3120.005	Acquisto energia elettrica - ill. pubblica	43'000.00	38'000.00	5'000.00
3141.001	Manutenzione segnaletica orrizzontale	3'000.00	4'000.00	-1'000.00
3143.001	Manutenzione e pulizia caditoie stradali	14'000.00	12'000.00	2'000.00
3151.000	Manutenzione veicoli ed attrezzi	20'000.00	-	20'000.00
3151.001	Manutenzione parchimetri	2'000.00	3'000.00	-1'000.00
3151.004	Manutenzione segnaletica verticale	3'000.00	2'000.00	1'000.00
4472.006	Incasso posteggi FPSR	-23'500.00	-	-23'500.00
	622 TRAFFICO REGIONALE E D'AGGLOM.			
3631.006	Contr. Misure contenimento spese TP	190'000.00	197'000.00	-7'000.00
3634.000	Contributo AMSA	195'000.00	200'000.00	-5'000.00
	Altre piccole differenze			-100.00
	<b>Totale</b>			<b>-27'360.00</b>

#### Spiegazione delle differenze più importanti

#### 615 STRADE COMUNALI

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3010.000	Stipendi al personale	450'900.00	430'500.00
3010.004	Stipendi al personale temporaneo	3'000.00	44'600.00

Gli stipendi del personale alle dipendenze del Comune di Coldrerio sono stati adeguati per il 2023 agli usuali scatti dovuti secondo quanto previsto dal ROD.

Per la questione inerente al rincaro rimandiamo alle spiegazioni a pagine 100 e 101.

A Preventivo 2022 era stata aumentata in modo considerevole la cifra allibrata quale stipendio al personale temporaneo, da cui attingere in caso di necessità. Considerando come di fatto nel 2022 non si sia dovuto ricorrere a personale esterno, la cifra è stata nuovamente riportata come gli scorsi anni. Il valore preventivato è riferito ai ragazzi che durante l'estate svolgono degli stages settimanali presso la Squadra esterna.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3101.003	Acquisto carburante	13'000.00	11'000.00

Visto l'importante aumento del costo della benzina nel 2022, l'importo preventivato è stato rivalutato verso l'alto.



## Conti Preventivi 2023 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3120.005	Acquisto energia elettrica - illuminazione pubblica	43'000.00	38'000.00

Come indicato in precedenza si ipotizza un aumento dell'onere relativo al consumo di energia elettrica di circa il 30%. Ritenuto l'impegno del Comune a razionalizzare l'utilizzo di energia elettrica, l'importo è stato adeguato di conseguenza.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3151.000	Manutenzione attrezzi e veicoli	20'000.00	-

Come già scritto a pagina 102, trattasi unicamente di un trapasso dal CeCo 022.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
4472.005	Incasso autorimessa interrata - temporanei	45'000.00	60'000.00
4472.006	Incasso autorimessa interrata - abbonamenti	15'000.00	-
4472.007	Affitto posteggi Fondazione San Rocco	23'500.00	-

Dal mese di settembre 2022 è attiva la nuova autorimessa comunale.

Il reale impatto finanziario della stessa si potrà valutare solamente dopo l'apertura completa della Casa anziani, per questo a Preventivo 2023 è stata allibrata una cifra approssimativa calcolata sulla base di una frequenza media dei posteggi giornaliera. Per le tariffe e le condizioni di utilizzo rimandiamo alla specifica ordinanza Municipale pubblicata sul sito del Comune.

Per quel che riguarda i posteggi FPSR fa riferimento gli accordi presi in occasione della sottoscrizione della convenzione per la realizzazione e la gestione del QIC, approvata dal Legislativo comunale il 12.11.2018. La FPSR ha a disposizione 18 posteggi nel nuovo posteggio al mappale 500 RFD al Paù e 10 posteggi nella nuova autorimessa interrata ad un prezzo medio mensile di Chf. 70.00.

### 629 TRASPORTI PUBBLICI, N. M. A.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3631.006	Contr. misure contenimento spese trasp. pubb.	190'000.00	197'000.00
3634.000	Contributo AMSA SA	195'000.00	200'000.00

I conti sopraindicati legati al trasporto pubblico sono stati leggermente rivisti verso il basso sulla base delle risultanze contabili 2021.

Ricordiamo che ogni comune partecipa direttamente ed indirettamente al finanziamento del trasporto pubblico regionale e cantonale. Nelle cifre indicate vi è pertanto incluso il finanziamento dei trasporti pubblici ticinesi, regionali e urbani, compreso il finanziamento di Autolinea Mendrisiense SA (AMSA).



## Conti Preventivi 2023 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

### DICASTERO 7 – PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.	Differenza Chf.
	<b>Fabbisogno netto</b>	<b>113'827.00</b>	<b>181'760.60</b>	<b>-67'933.60</b>
	<i>Principali differenze</i>			
	<b>Servizi AP e Rifiuti autofinanziati (incidenza 0 sul fabbisogno)</b>			
	720 ELIMINAZIONE ACQUE DI SCARICO			
3950.001	Addebito ammortamenti canalizzazioni	61'077.00	60'260.60	816.40
4240.007	Tassa d'uso canalizzazione	-260'000.00	-185'000.00	-75'000.00
	761 PROTEZIONE DELL'ARIA E DEL CLIMA			
3132.005	Spese controllo impianti combustione	-	34'000.00	-34'000.00
3601.002	Quota TI tassa controllo fumi	-	2'500.00	-2'500.00
4240.010	Tassa controllo fumi	-	-36'500.00	36'500.00
	771 CIMITERO E SEPOLTURA			
3160.002	Affitto camera mortuaria casa anziani	13'750.00	6'500.00	7'250.00
4240.020	Tassa utilizzo camera mortuaria	-1'000.00	-	-1'000.00
	<b>Totale</b>			<b>-67'933.60</b>

#### Spiegazione delle differenze più importanti

#### 710 APPROVVIGIONAMENTO IDRICO

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3100.000	Materiale d'ufficio	-	2'000.00
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	2'000.00	-

Trattasi unicamente di un trapasso di conto, in quanto la dicitura "materiale d'ufficio" non era corretta in relazione ai vari acquisti per l'Azienda Acqua Potabile.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3101.008	Acquisto acqua potabile da Novazzano	-	120'000.00
3101.010	Acquisto acqua potabile da ARM	70'000.00	-
4260.015	Rimborso acquisto acqua potabile da FFS	-	120'000.00

Con l'entrata in funzione della Tappa 0 del CARM (fine 2022), le forniture di acqua potabile attualmente garantite dal Comune di Chiasso – via Novazzano vengono riprese da quest'ultimo Consorzio. Ricordiamo che la Tappa 0 prevede la messa in rete di tutti gli acquedotti della regione mediante una rete di distribuzione di proprietà e gestita da CARM, affinché le acque in esubero negli altri acquedotti possano essere ridistribuite ai Comuni in deficit idrico. La fatturazione della fornitura sarà gestita da CARM ai prezzi stabiliti nel nuovo Regolamento di recente approvazione da parte del Consiglio Consortile.

L'intervento di FFS SA a copertura di questa fornitura di acqua potabile dovrà essere oggetto di trattative separate tra Municipio – CARM e FFS SA visto i contenuti della convenzione a suo tempo sottoscritta tra il Comune e l'impresa di trasporto pubblico citata.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3120.004	Acquisto energia elettrica	50'000.00	40'000.00



## Conti Preventivi 2023 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

Come indicato in precedenza si ipotizza un aumento dell'onere relativo al consumo di energia elettrica di circa il 30%. Ritenuto l'impegno del Comune a razionalizzare l'utilizzo di energia elettrica, l'importo è stato adeguato di conseguenza.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3143.006	Manutenzione impianti d'esercizio	70'000.00	50'000.00

Nel 2023 sono in previsione due importanti lavori di manutenzione per l'Azienda Acqua Potabile.

Innanzitutto, occorrerà sostituire il carbone attivo nei filtri del pozzo B4. Il carbone attivo contenuto è stato sostituito l'ultima volta nel maggio 2018, tale operazione è da svolgersi ogni 5/6 anni circa in funzione dei concentrati di percloroetilene nell'acqua di captazione (dovuto al noto inquinamento ex-Penrex zona Osteria del Ponte - Campagnadorna).

L'operazione non avrà particolari influssi sull'esercizio 2023 in quanto durante gli scorsi anni sono stati eseguiti diversi accantonamenti, pari ad un totale di CHF 30'000.00 (costo dell'operazione stimato in CHF 40'000.00).

È inoltre in programma la manutenzione straordinaria del pozzo B1, nello specifico la sostituzione della pompa sommersa, sostituzione della relativa colonna montante con nuovo tubo flessibile e pulizia delle pareti filtranti del pozzo. Il costo dell'operazione dovrebbe attestarsi a circa CHF 25'000.00, tale manutenzione è stata effettuata nel 2000.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3950.000	Addebito ammortamenti AP da CeCo 990	162'930.00	103'425.15

L'importante aumento registrato nel conto dell'addebito degli ammortamenti dal CeCo 990 è da imputare all'inizio dell'ammortamento dell'investimento per la costruzione del nuovo bacino al Colle degli Ulivi.

Per i dettagli vedi allegata tabella.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3511.100	Versamenti al Fondo AP	-	48'654.85
4511.100	Prelevamenti dal Fondo AP	111'780.00	-

Per la prima volta negli ultimi anni il Centro di Costo dell'acqua potabile dovrebbe chiudersi in negativo. Questo non rappresenta comunque un problema in quanto il Fondo per l'Approvvigionamento Idrico al 31.12.2021 presentava un saldo positivo di CHF 345'833.09.

### 720 ELIMINAZIONE ACQUE DI SCARICO

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
4240.007	Tassa d'uso canalizzazione	260'000.00	185'000.00

A far data dal 01.01.2024, verosimilmente, il Comune dovrà proporre il pareggio dei conti del dicastero specifico.

Ciò significa che i costi generati dal Centro di Costo Eliminazione delle Acque di scarico dovranno essere coperti mediante l'emissione di una tassa causale specifica. Oggi questa tassa ammonta a Chf. 0.70/m<sup>3</sup> che però non sono sufficienti per la copertura di quanto detto.

Da una ricostruzione dei Servizi finanziari, il Centro di Costo specifico risulta autofinanziarsi con l'applicazione di una tassa causale di Chf. 1.15/m<sup>3</sup>.



## Conti Preventivi 2023 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

Considerato i disposti dello specifico Regolamento approvato dal Legislativo, nel quale si specifica chiaramente la forchetta di prelievo tra Chf. 0.20/m<sup>3</sup> a Chf. 1.00/m<sup>3</sup>, occorrerà nel corso del 2023 procedere ad una revisione generale del Regolamento specifico così da ampliare la forchetta.

Visto quanto permesso dal Regolamento nel Preventivo 2023 si prevede di aggiornare la specifica Ordinanza Municipale concernente il prelievo della tassa utilizzazione per fognature, fissando la tariffa di prelievo a Chf. 1.00 al m<sup>3</sup> (fatturazione definitiva ad inizio 2024). Nel corso del 2023 – 2024 occorrerà aggiornare il Regolamento specifico e la relativa ordinanza affinché sia possibile fatturare con l'inizio del 2025 la tassa uso fognature 2024 con dei parametri corretti atti a garantire il pareggio del Centro di Costo specifico.

### 730 GESTIONE DEI RIFIUTI

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3010.004	Stipendi per il personale temporaneo	16'000.00	13'750.00

L'importo allibrato a Preventivo 2023 è stato rivalutato sulla base delle ore effettivamente prestate dal Sorvegliante della zona deposito scarti vegetali nel 2021 e 2022.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3611.001	Spese smaltimento RSU	80'000.00	85'000.00

La riduzione della tariffa applicata da ACR per lo smaltimento dei rifiuti domestici (da CHF 172.30 per tonnellata a CHF 161.60), ha portato ad una diminuzione della cifra allibrata a preventivo.

### 761 PROTEZIONE DELL'ARIA E DEL CLIMA

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3132.005	Spese controllo impianti di combustione	-	34'000.00
3601.002	Quota TI tassa controllo impianti combustione	-	2'500.00
4240.010	Tassa controllo fumi	-	36'500.00

Il 20° ciclo del controllo degli impianti a combustione è iniziato nel mese di settembre 2021. Ad inizio 2022 sono iniziati i controlli presso le abitazioni di Coldrerio, e si concluderanno entro la fine del corrente anno.

Il prossimo ciclo (il 21°) inizierà ufficialmente nel settembre del 2023, i controlli presso le case però verranno svolti unicamente nel 2024.

### 771 CIMITERO E SEPOLTURA

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3160.002	Affitto camera mortuaria casa anziani	13'750.00	6'500.00

La convenzione stipulata con la Fondazione San Rocco per il nuovo Quartiere Intergenerazionale include l'utilizzo di una delle due camere mortuarie della Casa anziani per le necessità del Comune di Coldrerio. La locazione di detto spazio ammonta a CHF 12'721.00 annui (IVA esclusa).



### DICASTERO 8 – ECONOMIA PUBBLICA

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.	Differenza Chf.
	<b>Fabbisogno netto</b>	<b>-4'550.00</b>	<b>12'950.00</b>	<b>-17'500.00</b>
	<i>Principali differenze</i>			
	850 INDUSTRIA, ARTIGIANATO, COMME.			
3635.000	Contributo per acquisti negozio di paese	10'000.00	12'000.00	-2'000.00
3637.007	Contributo ERS	8'000.00	10'000.00	-2'000.00
	873 ENERGIA TERMICA			
3120.001	Acquisto gas	25'000.00	20'000.00	5'000.00
3120.004	Acquisto energia elettrica	6'000.00	4'500.00	1'500.00
4240.018	Vendita energia per casa anziani	-70'000.00	-50'000.00	-20'000.00
	<b>Totale</b>			<b>-17'500.00</b>

#### Spiegazione delle differenze più importanti

#### 873 ENERGIA TERMICA

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3120.001	Acquisto gas	25'000.00	20'000.00
3120.006	Acquisto cippato centrale termica	60'000.00	60'000.00

Contrariamente a quanto accaduto fino ad oggi, con l'apertura del nuovo Quartiere Intergenerazionale aumenterà l'utilizzo del cippato e diminuirà quello del gas.

Fino ad oggi il consumo di cippato era limitato in quanto la caldaia veniva utilizzata solamente al manifestarsi di temperature particolarmente rigide, mentre nel 2023 questa dovrà essere costantemente attiva per soddisfare i bisogni e le necessità delle nuove strutture.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
4240.018	Vendita energia per casa anziani	70'000.00	50'000.00

Dalle previsioni inserite nel MM43/2018 si calcolava un ricavo annuale per la vendita di energia di circa CHF 90'000.00 (CHF 0.17/kWh – prezzo ipotizzato – moltiplicati per 515'000 kWh di consumo annuo – sempre ipotizzati).

La cifra allibrata a preventivo non è comunque di facile stima ed è da considerarsi approssimativa. Un po' come per la valutazione degli introiti dell'autorimessa, bisognerà attendere il funzionamento a pieno regime della casa anziani prima di fare una previsione realistica sui ricavi derivanti dalla vendita di energia.

Si rammenta che secondo la convenzione stipulata, una tassa base annua di CHF 30'800.00 è dovuta dalla Fondazione al Comune indipendentemente dall'effettiva richiesta di energia termica.



## Conti Preventivi 2023 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

### DICASTERO 9 – FINANZE E IMPOSTE

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.	Differenza Chf.
	<b>Fabbisogno netto</b>	<b>7'091.00</b>	<b>-141'375.87</b>	<b>148'466.87</b>
	<i>Principali differenze</i>			
3181.000	910 IMPOSTE Perdite su crediti	35'000.00	25'000.00	10'000.00
3622.800	930 PEREQUAZIONE FINANZIARIA Contributo al fondo di perequazione	10'000.00	15'000.00	-5'000.00
<i>diversi</i>	961 INTERESSI Prestiti passivi a lungo termine	164'360.00	117'660.00	46'700.00
3430.000	963 IMMOBILI DEI BENI PATRIMONIALI Spese manutenzione edile immobile ex Coop Villa	1'000.00	2'000.00	-1'000.00
3431.000	Spese gestione e manutenz. Immobile ex Coop Villa	1'000.00	2'000.00	-1'000.00
4430.000	Incasso affitti stabile Coop	-22'000.00	-23'500.00	1'500.00
4439.000	Rimborso spese di gestione immobile Coop	-1'000.00	-	-1'000.00
<i>diversi</i>	990 VOCI NON RIPARTITE Ammortamenti su beni amministrativi	902'838.00	744'849.88	157'988.12
3631.001	Contr. Risanamento finanziario TI	178'900.00	178'300.00	600.00
4950.000	Accredito amm. Girati a fondi specifici	-224'007.00	-163'685.75	-60'321.25
	<b>Totale</b>			<b>148'466.87</b>

#### Spiegazione delle differenze più importanti

#### 910 IMPOSTE

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3181.000	Perdite effettive su crediti	35'000.00	25'000.00

L'importo è stato adeguato sulla base delle risultanze contabili degli ultimi anni.

Negli ultimi anni, sicuramente per colpa anche della pandemia, si sta delineando un numero crescente di casi di imposte comunali non pagate, che dopo l'usuale iter di procedura forzata d'incasso (richiamo, diffida di pagamento e infine precetto esecutivo) va a terminare con un Attestato Carenza Beni, e di conseguenza come perdita su crediti.



## Conti Preventivi 2023 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

### 961 INTERESSI

#### Prestiti bancari

Conto	Durata	Creditore	Scadenza	Tasso int.	Situazione		Interesse 2023
					01.01.2023	31.12.2023	
3401.001	2015 - 2025	BSCT	31.03.2025	1.23%	1'500'000.00	1'500'000.00	18'500.00
3401.002	2016 - 2026	PostFinance	29.09.2026	0.35%	5'000'000.00	5'000'000.00	17'500.00
3401.003	2019 - 2029	PostFinance	18.07.2029	0.37%	2'800'000.00	2'800'000.00	10'360.00
3401.004	2019 - 2024	BSCT	31.03.2025	0.45%	2'000'000.00	2'000'000.00	9'000.00
3401.005	2020 - 2030	BSCT	25.03.2030	0.62%	3'000'000.00	3'000'000.00	18'600.00
3401.006	2020 - 2025	SUVA	29.04.2025	0.23%	2'000'000.00	2'000'000.00	4'600.00
3401.007	2020 - 2025	BCST	20.10.2025	0.35%	3'000'000.00	3'000'000.00	10'500.00
3401.008	2021 - 2026	BCST	24.01.2026	0.33%	2'000'000.00	2'000'000.00	6'600.00
3401.009	2021 - 2027	BCST	06.03.2027	0.35%	2'000'000.00	2'000'000.00	7'000.00
3401.010	2021 - 2027	BCST	01.12.2027	0.35%	2'000'000.00	2'000'000.00	7'000.00
3401.011	2022 - 2028	BCST	16.02.2028	0.99%	3'000'000.00	3'000'000.00	29'700.00
3401.012	2023 - 20xx	Nuovi prestiti 2023	?	1.50%	-	2'000'000.00	25'000.00
<b>Totale</b>						<b>30'300'000.00</b>	<b>164'360.00</b>

Seguendo il Piano delle Opere, si prevede che per far fronte ai nuovi investimenti previsti nel 2023 dovremo attingere a nuovi prestiti nella misura di almeno CHF 2'000'000.00.

### 963 IMMOBILI DEI BENI PATRIMONALI

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3430.000	Spese manutenzione edile ex Coop Villa	1'000.00	2'000.00
3431.000	Spese gestione ex Coop Villa	1'000.00	2'000.00

Gli importi dei conti in questione sono stati rivalutati al ribasso in quanto il centro giovani dall'estate 2022 si è trasferito presso i nuovi spazi del Centro Polivalente, di conseguenza gli interventi di manutenzione e gestione dello stabile dovrebbero essere minimi.



## Conti Preventivi 2023 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

### 990 VOCI NON RIPARTITE

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
3300.000	Ammortamenti terreni	83'004.00	83'004.45
3300.100	Ammortamenti strade	49'058.00	49'057.95
3300.300 <sup>1</sup>	Ammortamenti opere del genio civile	109'695.00	98'017.95
3300.400	Ammortamenti immobili dei BA	346'155.00	196'893.75
3300.600	Ammortamenti beni mobili dei BA	55'709.00	63'705.35
3300.900	Ammortamenti altri investimenti materiali	13'110.00	13'109.85
3320.000	Ammortamenti su software / hardware	4'174.00	-
3320.900	Ammortamenti altri investimenti immateriali	101'769.00	105'942.85
3660.100	Ammortamenti contributi a Cantone	38'256.00	31'228.00
3660.200 <sup>2</sup>	Ammortamenti contributi a Consorzi	91'753.00	91'355.45
3660.600	Ammortamenti contributi a organiz. private	10'155.00	12'534.28
	<b>TOTALE</b>	<b>902'838.00</b>	<b>744'849.88</b>

<sup>1</sup> CHF 66'398.00 Ammortamenti Comune + CHF 43'297.00 Ammortamenti Canalizzazioni

<sup>2</sup> CHF 73'973.00 Ammortamenti Comune + CHF 17'780.00 Ammortamenti Canalizzazioni

Il dettaglio è desumibile dalla tabella allegata.

L'importante aumento rispetto al 2022 è da imputare principalmente all'avvio dell'ammortamento di due grossi cantieri: il nuovo bacino al Colle degli Ulivi e l'autorimessa comunale.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2023 Chf.	Preventivo 2022 Chf.
4950.000	Accredito amm. girati a fondi specifici	224'007.00	163'685.75

Trattasi delle quote di ammortamento girate ai fondi specifici.

Nel dettaglio:

- Accredito a fondo AP: CHF 162'930.00
- Accredito a fondo canalizzazioni: CHF 61'077.00



***7. Gestione investimenti – ricapitolazione***

***8. Gestione investimenti – dettaglio***

***9. Gestione investimenti – spiegazione degli investimenti***

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

<b>Comune di Coldrerio</b>	
Data	24-10-2022
Pagina	127

<b>DICASTERO</b>	<b>RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO</b>				<b>PREVENTIVO 2022</b>	
	<b>PREVENTIVO 2023</b>				<b>USCITE</b>	<b>ENTRATE</b>
	<b>USCITE</b>		<b>ENTRATE</b>			
<b>0</b> AMMINISTRAZIONE GENERALE	1'515'000.00	41.37 %	0.00	0.00 %	3'675'000.00	0.00
<b>1</b> ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	60'000.00	1.64 %	0.00	0.00 %	196'000.00	86'000.00
<b>2</b> FORMAZIONE	405'000.00	11.06 %	0.00	0.00 %	130'000.00	0.00
<b>3</b> CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	0.00	0.00 %	0.00	0.00 %	200'000.00	0.00
<b>6</b> TRASPORTI E COMUNICAZIONI	170'000.00	4.64 %	0.00	0.00 %	45'000.00	0.00
<b>7</b> PROTEZIONE AMBIENTE E PIANIFICAZIONE TERRITORIO	1'512'500.00	41.30 %	42'300.00	100.00 %	970'000.00	186'000.00
<b>8</b> ECONOMIA PUBBLICA	0.00	0.00 %	0.00	0.00 %	200'000.00	0.00
<b>TOTALI</b>	<b>3'662'500.00</b>	100.00 %	<b>42'300.00</b>	100.00 %	<b>5'416'000.00</b>	<b>272'000.00</b>
<b>SALDO</b>			<b>3'620'200.00</b>			<b>5'144'000.00</b>
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>3'662'500.00</b>		<b>3'662'500.00</b>		<b>5'416'000.00</b>	<b>5'416'000.00</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	128

**RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO  
PRIMA RICAPITOLAZIONE  
USCITE %**

				<b>ENTRATE</b>	%
<b>0</b>	<b>AMMINISTRAZIONE GENERALE</b>				
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)	1'515'000.00	41.37	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>1'515'000.00</b>		<b>0.00</b>	
<b>1</b>	<b>ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA</b>				
140	Diritto generale	60'000.00	1.64	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>60'000.00</b>		<b>0.00</b>	
<b>2</b>	<b>FORMAZIONE</b>				
217	Edifici scolastici	405'000.00	11.06	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>405'000.00</b>		<b>0.00</b>	
<b>3</b>	<b>CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA</b>				
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	
<b>6</b>	<b>TRASPORTI E COMUNICAZIONI</b>				
615	Strade comunali	80'000.00	2.18	0.00	0.00
622	Traffico regionale e d'agglomerato	90'000.00	2.46	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>170'000.00</b>		<b>0.00</b>	
<b>7</b>	<b>PROTEZIONE AMBIENTE E PIANIFICAZIONE TERRITORIO</b>				
710	Approvvigionamento idrico	320'000.00	8.74	0.00	0.00
720	Eliminazione delle acque di scarico	1'052'500.00	28.74	42'300.00	100.00
790	Pianificazione del territorio	140'000.00	3.82	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>1'512'500.00</b>		<b>42'300.00</b>	
<b>8</b>	<b>ECONOMIA PUBBLICA</b>				
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	129

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO  
PRIMA RICAPITOLAZIONE  
USCITE %

ENTRATE %

TOTALI	3'662'500.00	100.00 %	42'300.00	100.00 %
SALDO			3'620'200.00	
TOTALI A PAREGGIO	3'662'500.00		3'662'500.00	

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	130

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022
<b>5</b>	<b>100.00</b>	<b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>	<b>3'662'500.00</b>	<b>5'416'000.00</b>
<b>50</b>	<b>77.87</b>	<b>Investimenti materiali</b>	<b>2'852'000.00</b>	<b>4'470'000.00</b>
<b>501</b>	<b>2.18</b>	<b>Strade, piazze, vie di comunicazione</b>	<b>80'000.00</b>	<b>0.00</b>
5010	2.18	Strade, piazze, vie di comunicazione	80'000.00	0.00
<b>503</b>	<b>23.26</b>	<b>Altre opere del genio civile</b>	<b>852'000.00</b>	<b>565'000.00</b>
5030	0.00	Amministrazione generale	0.00	300'000.00
5031	0.00	Approvvigionamento idrico	0.00	15'000.00
5032	23.26	Opere depurazione acque	852'000.00	50'000.00
5035	0.00	Produzione e fornitura elettricità	0.00	200'000.00
<b>504</b>	<b>52.42</b>	<b>Immobili</b>	<b>1'920'000.00</b>	<b>3'905'000.00</b>
5040	41.37	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	1'515'000.00	3'375'000.00
5041	0.00	Approvvigionamento idrico - Serbatoi (solo parte edile)	0.00	400'000.00
5045	11.06	Scuole, sport, cultura e tempo libero, culto	405'000.00	130'000.00
<b>52</b>	<b>9.01</b>	<b>Investimenti immateriali</b>	<b>330'000.00</b>	<b>300'000.00</b>
<b>529</b>	<b>9.01</b>	<b>Altri investimenti in beni immateriali</b>	<b>330'000.00</b>	<b>300'000.00</b>
5290	9.01	Altri investimenti in beni materiali	330'000.00	300'000.00
<b>56</b>	<b>13.12</b>	<b>Contributi per investimenti di terzi</b>	<b>480'500.00</b>	<b>646'000.00</b>
<b>561</b>	<b>2.46</b>	<b>Cantone</b>	<b>90'000.00</b>	<b>45'000.00</b>

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

<b>Comune di Coldrerio</b>	
Data	24-10-2022
Pagina	131

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

<b>CONTO</b>	<b>%</b>	<b>DESCRIZIONE DEL CONTO</b>	<b>PREVENTIVO 2023</b>	<b>PREVENTIVO 2022</b>
5610	2.46	Cantone	90'000.00	45'000.00
<b>562</b>	<b>10.66</b>	<b>Comuni, Consorzi ed altri enti locali</b>	<b>390'500.00</b>	<b>401'000.00</b>
5620	10.66	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	390'500.00	401'000.00
<b>566</b>	<b>0.00</b>	<b>Organizzazioni private senza scopo di lucro</b>	<b>0.00</b>	<b>200'000.00</b>
5660	0.00	Organizzazioni private senza scopo di lucro	0.00	200'000.00

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

<b>Comune di Coldrerio</b>	
Data	24-10-2022
Pagina	132

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

<b>CONTO</b>	<b>%</b>	<b>DESCRIZIONE DEL CONTO</b>	<b>PREVENTIVO 2023</b>	<b>PREVENTIVO 2022</b>
<b>6</b>	<b>100.00</b>	<b>ENTRATE PER INVESTIMENTI</b>	<b>42'300.00</b>	<b>272'000.00</b>
<b>61</b>	<b>0.00</b>	<b>Rimborso di investimenti per conto terzi</b>	<b>0.00</b>	<b>86'000.00</b>
<b>614</b>	<b>0.00</b>	<b>Immobili</b>	<b>0.00</b>	<b>86'000.00</b>
6140	0.00	Immobili	0.00	86'000.00
<b>63</b>	<b>100.00</b>	<b>Contributi per investimenti propri</b>	<b>42'300.00</b>	<b>186'000.00</b>
<b>631</b>	<b>0.00</b>	<b>Cantone</b>	<b>0.00</b>	<b>96'000.00</b>
6310	0.00	Cantone	0.00	96'000.00
<b>637</b>	<b>100.00</b>	<b>Economie private</b>	<b>42'300.00</b>	<b>90'000.00</b>
6370	0.00	Contributi di miglioria	0.00	51'000.00
6372	100.00	Contributi di costruzione per opere di depurazione acque	42'300.00	39'000.00

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	133

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)					
5	<b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>					
5040.001	Costruzione nuovo Centro Polivalente	12-11-2018	8'635'800.00	1'400'000.00		3'000'000.00
	Agg. sistemazione esterna PSR - mantenimento Cancelleria	18-11-2019	420'000.00			
	Aggiornamento progetto sistemazione esterna	16-12-2020	100'000.00			
5040.005	Migliorie stabile vecchia Cancelleria Comunale	16-05-2022	315'000.00	115'000.00		0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>1'515'000.00</b>		<b>3'000'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>1'515'000.00</b>	<b>3'000'000.00</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	134

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
140	Diritto generale					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5290.000	Rinnovamento catastale misurazione ufficiale Coldrerio	16-12-2020	267'242.45	60'000.00		60'000.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>60'000.00</b>		<b>60'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>60'000.00</b>	<b>60'000.00</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	135

2	FORMAZIONE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
217	Edifici scolastici					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5045.001	Risanamento tetto Scuola dell'Infanzia	09-06-2022	1.00	405'000.00		130'000.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>405'000.00</b>		<b>130'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>405'000.00</b>	<b>130'000.00</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	136

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
615	Strade comunali					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5010.004	Rifacimento pavimentazione pregiata via P.F. Mola			80'000.00		0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>80'000.00</b>		<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>80'000.00</b>	<b>0.00</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	137

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
622	Traffico regionale e d'agglomerato					
5	<b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>					
5610.000	Opere previste PTM (quota parte)	14-06-2011	790'000.00	40'000.00		0.00
5610.002	Opere previste PAM 3 (quota parte)			50'000.00		0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>90'000.00</b>		<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>90'000.00</b>	<b>0.00</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	138

7	PROTEZIONE AMBIENTE E PIANIFICAZIONE TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
710	Approvvigionamento idrico					
5	<b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>					
5620.001	Contributo investimento ARM			320'000.00		200'000.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>320'000.00</b>		<b>200'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>320'000.00</b>	<b>200'000.00</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	139

7	PROTEZIONE AMBIENTE E PIANIFICAZIONE TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
<b>720</b>	<b>Eliminazione delle acque di scarico</b>					
<b>5</b>	<b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>					
5032.002	Canalizzazione via Campagnola (Posta - Via al Roseto)			800'000.00		50'000.00
5032.003	Canalizzazione mappale 1686 RFD (Tela)			52'000.00		0.00
5290.002	Allestimento nuovo PGS			130'000.00		150'000.00
5620.000	Contributo CDACD - ampliamento fase 1 e 2			64'000.00		65'000.00
5620.005	Contributo CDACD - relining sin 021 / sin 027			4'000.00		0.00
5620.006	Contributo CDACD - tratta zona Fornasette			2'500.00		0.00
<b>6</b>	<b>ENTRATE PER INVESTIMENTI</b>					
6372.000	Prelievo da fondo PGS per INV CDACD - Ampliamento				38'400.00	39'000.00
6372.004	Prelievo da fondo PGS per INV CDACD - Relining				2'400.00	0.00
6372.005	Prelievo da fondo PGS per INV CDACD - Fornasette				1'500.00	0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>42'300.00</b>	<b>39'000.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>1'052'500.00</b>		<b>265'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>1'010'200.00</b>	<b>226'000.00</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	140

7	PROTEZIONE AMBIENTE E PIANIFICAZIONE TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
790	Pianificazione del territorio					
5	<b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>					
5290.001	Adeguamento Piano Regolatore			140'000.00		90'000.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>140'000.00</b>		<b>90'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>140'000.00</b>	<b>90'000.00</b>

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

Comune di Coldrerio	
Data	24-10-2022
Pagina	141

<b>Riepilogo Investimenti - Dicastero</b>	<b>Amministrazione generale</b>	<b>Sicurezza pubblica</b>	<b>Educazione</b>	<b>Cultura e tempo libero</b>	<b>Salute pubblica</b>	<b>Previdenza sociale</b>	<b>Traffico</b>	<b>Ambiente e territorio</b>	<b>Economia pubblica</b>	<b>Finanze e imposte</b>	<b>TOTALE</b>
Investimenti materiali	1'515'000.00	0.00	405'000.00	0.00	0.00	0.00	80'000.00	852'000.00	0.00	0.00	2'852'000.00
Investimenti immateriali	0.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	270'000.00	0.00	0.00	330'000.00
Contributi per investimenti di terzi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	90'000.00	390'500.00	0.00	0.00	480'500.00
<b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>	<b>1'515'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>405'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>170'000.00</b>	<b>1'512'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'662'500.00</b>
Contributi per investimenti propri	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42'300.00	0.00	0.00	42'300.00
<b>ENTRATE PER INVESTIMENTI</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>42'300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>42'300.00</b>
<b>MAGGIOR USCITA</b>	<b>1'515'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>405'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>170'000.00</b>	<b>1'470'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'620'200.00</b>



## CONTI INVESTIMENTO 2023 - PREVISIONE DI SPESA

### Costruzione nuovo Centro Polivalente

Crediti votati CHF 9'155'800.00 (MM 43/2018 - 77/2019 - 91/2020) importo a preventivo CHF 1'400'000.00

Dal mese di agosto 2022, l'intero Centro Polivalente è operativo al 100%. Rimane solamente da completare la sistemazione esterna, posticipata a causa della forte siccità che ha colpito il nostro territorio durante l'estate. Nel 2023 verosimilmente verranno saldate le ultime liquidazioni.

### Migliore stabile vecchia Cancelleria comunale

Credito votato CHF 315'000.00 (MM 14/2022) importo a preventivo CHF 115'000.00

Il 16.05.2022 il Consiglio comunale ha approvato il credito per eseguire dei lavori di manutenzione straordinaria allo stabile della vecchia Cancelleria comunale, in parte per renderlo idoneo alle normative attualmente in vigore, in parte per delle migliorie richieste dal futuro locatario dello stabile, la Sezione della Pedagogia Speciale (SEPS). Per questi ultimi interventi, l'intero importo sarà rimborsato dal Cantone tramite l'affitto mensile che sarà versato al Comune (una parte dell'affitto è calcolata quale ammortamento dell'investimento da noi anticipato).

I lavori sono iniziati nel mese di settembre del 2022, e parallelamente la maggior parte delle fatture saranno pagate nel corrente anno. Nel 2023 verranno saldate le ultime liquidazioni.

### Rinnovamento catastale misurazione ufficiale Coldrerio

Credito votato CHF 267'242.45 (MM 87/2020) importo a preventivo CHF 60'000.00

Trattasi della terza rata relativa al credito votato nella seduta del Consiglio comunale del 16.12.2020.

Questo investimento va ad aggiornare la misurazione ufficiale del catasto del Comune di Coldrerio, digitalizzata in maniera provvisoria agli inizi del 2000, ma che ormai presenta evidenti difetti, in particolare per quanto riguarda i limiti delle proprietà.

L'importo totale di CHF 267'242.45 è suddiviso nell'arco di 5 anni.



## Risanamento tetto Scuola dell'Infanzia

Credito votato CHF 500'000.00 (MM 19/2022)

importo a preventivo CHF 405'000.00

Come già ampiamente discusso negli scorsi anni, il tetto della Scuola dell'Infanzia necessitava di un intervento totale di manutenzione, a causa di numerose infiltrazioni all'interno della struttura.

Approfittando della situazione, l'Esecutivo ha inoltre optato per l'installazione di un impianto fotovoltaico, che andrà a produrre energia elettrica per gli stabili comunali limitrofi e per il nuovo Quartiere Intergenerazionale.

Si spera di non riscontrare particolari problemi nell'ordinazione del materiale necessario alla realizzazione dell'impianto fotovoltaico. Da informazioni assunte ad oggi si stimano tempi di attesa di circa sei mesi.

L'investimento si svolgerà prevalentemente nel 2023. Alcune fatture verranno già pagate nel 2022.

## Rifacimento pavimentazione pregiata via P.F. Mola

importo a preventivo CHF 80'000.00

Considerato lo stato precario delle lastre posate lungo la via P.F. Mola, è previsto il rifacimento delle stesse (tratto Piazza Mola – incrocio con Vicolo Pianchetta).

L'intervento è quantificato in CHF 80'000.00.

## Contributo opere PTM

Credito votato CHF 790'000 (MM 53/2021)

importo a preventivo CHF 40'000.00

Trattasi del contributo annuale per il finanziamento delle opere PTM come da MM separato.

L'ultima rata, inizialmente prevista nel 2021, è stata posticipata nel 2023, in quanto il volume di lavoro realizzato non giustificava la fatturazione del conguaglio finale.

## Contributo opere PAM 3

importo a preventivo CHF 50'000.00

L'ultima rata del contributo per il finanziamento del PAM 2 dovrebbe essere fatturata entro la fine del 2022.

In seguito, come comunicato dal Cantone, dovrebbe avviarsi il prelevamento del contributo per il finanziamento delle opere PAM 3, per il quale comunque non è ancora stata stilata una convenzione tra Cantone e CRTM (e di conseguenza non è ancora stato emesso nessun MM all'indirizzo del Consiglio comunale).



## Contributo investimento ARM

*importo a preventivo CHF 320'000.00*

Trattasi del contributo annuale per il finanziamento degli investimenti messi in atto dal Consorzio Acquedotto Regionale del Mendrisiotto per la realizzazione della rete di distribuzione di AP tra i vari acquedotti regionali e con la captazione a lago, come da MM separato.

## Canalizzazione via Campagnola (Posta – Via al Roseto)

*importo a preventivo CHF 800'000.00*

Nel 2023 è prevista la seconda tappa del risanamento della via Campagnola. Come per quanto avvenuto nella prima tappa (Bar San Giorgio – incrocio via Sant'Apollonia), bisognerà intervenire innanzitutto sulle condotte dell'acqua e sulle canalizzazioni, dopodiché si potrà posare il nuovo strato di asfalto.

Per evitare eccessivi disagi non si lavorerà su tutta la Campagnola “grande”, ma solamente nel tratto di strada tra l'attuale Ufficio Postale e l'entrata di via al Roseto.

Una volta licenziato un MM all'indirizzo del Consiglio comunale, per quanto attiene la gestione contabile, l'investimento sarà suddiviso in base ai vari interventi che andranno eseguiti (condotte AP, canalizzazioni, pavimentazione e illuminazione). Al momento, per praticità, è stato inserito un unico importo globale.

Nei prossimi anni dovrà poi essere risanata anche l'ultima tratta (via al Roseto – incrocio via Sant'Apollonia).

## Canalizzazione mappale 1686 RFD (Tela)

*Credito votato CHF 102'000.00 (MM 18/2022)*

*importo a preventivo CHF 50'000.00*

Trattasi del credito approvato dal Consiglio comunale in data 19.09.2022.

L'intero investimento dovrebbe svilupparsi tra la fine del 2022 e l'inizio del 2023.

## Allestimento nuovo PGS

*Credito votato CHF 195'000.00 (MM 13/2022)*

*importo a preventivo CHF 130'000.00*

In data 16.05.2022 il Consiglio comunale ha approvato il credito per il rifacimento del Piano Generale di Smaltimento.

In data 05.09.2022 il Municipio di Coldrerio ha dato mandato allo studio Holinger SA di Besazio per l'aggiornamento dell'intero PGS.



## Contributi CDACD (diversi conti)

*Diversi MM* importo a preventivo totale CHF 70'500.00 (somma diversi conti)

Trattasi del contributo annuale per il finanziamento degli investimenti messi in atto dal Consorzio di Depurazione delle Acque di Chiasso e Dintorni per il potenziamento dell'IDA e della rete di smaltimento delle acque luride nel Distretto sud, come da MM separati.

A partire dalla gestione 2022 il contributo è stato contabilmente suddiviso sulla base dei vari investimenti che sono effettivamente finanziati.

Attualmente stiamo contribuendo alle seguenti tre opere:

- Fase 1 e 2 dell'ampliamento impianto depurazione di Chiasso (MM unico);
- Risanamento collettore consortile (relining sin 021 – sin 027, situato in zona Morbio Inferiore);
- Risanamento tratta consortile in zona Fornasette a Coldrerio.

Da ogni investimento è previsto anche il relativo prelievo dal fondo PGS, pari al 60%.

## Adeguamento Piano Regolatore

*importo a preventivo CHF 140'000.00*

Un altro importante investimento in previsione nel 2023 è l'aggiornamento del Piano Regolatore comunale.

Trattasi di un investimento necessario viste le numerose varianti PR registrate in questi anni e in virtù dell'entrata in vigore della nuova Legge federale sullo Sviluppo Territoriale (LST).



## ***10. Allegati - tabella ammortamenti***

## TABELLA AMMORTAMENTI PREVENTIVO 2023

no. conto		D	E	F	G	H	I	J	K		L	M	N		O		
		Valore originario al 31.12.2021 o 01.01.2022	Sussidi e contributi fino al 31.12.2021	Ammortamenti cumulati fino al 31.12.2021	Sostanza netta al 31.12.2021 = D - E - F	Investimenti 2022 (presunti)	Sussidi e Contributi 2022 (presunti)	Valore da ammortizzare al 31.12.2022 = G + H - I	Durata d'uso	Durata Rimanente	Ammortamento 2022	Sostanza netta al 31.12.2022 = J - K	Investimenti 2023 secondo il preventivo (presunti) al Netto Suss.	Durata d'uso	Durata Rimanente	Ammortamento 2023	Sostanza netta al 31.12.2023 = L + M - N
<b>1400</b>	<b>TERRENI DEI BA</b>	<b>5'003'697.35</b>	<b>50'000.00</b>	<b>2'113'721.80</b>	<b>2'839'975.55</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'839'975.55</b>			<b>83'006.55</b>	<b>2'756'969.00</b>			<b>83'004.00</b>	<b>2'673'965.00</b>	
1400.000	Terreni non edificati	3'017'109.10	50'000.00	1'644'497.40	1'322'611.70			1'322'611.70	50	29	45'607.70	1'277'004.00		50	28	45'607.00	1'231'397.00
1400.001	Terreno oratorio Beccaria	176'707.50		116'750.95	59'956.55			59'956.55	50	29	2'067.55	57'889.00		50	28	2'067.00	55'822.00
1400.002	Terreno al Paù + cimitero	134'803.75		83'212.15	51'591.60			51'591.60	50	34	1'517.60	50'074.00		50	33	1'517.00	48'557.00
1400.003	Terreno ex 537, 538 e 899 (ora 548)	1'554'462.00		180'940.85	1'373'521.15			1'373'521.15	50	47	29'224.15	1'344'297.00		50	46	29'224.00	1'315'073.00
1400.005	Particella 1460, zona Bongio	39'750.00		25'345.70	14'404.30			14'404.30	40	29	497.30	13'907.00		40	28	497.00	13'410.00
1400.006	Servitù di passo mappale 1088	50'000.00		42'535.25	7'464.75			7'464.75	10	2	3'732.75	3'732.00		41	1	3'732.00	0.00
1400.100	Terreni AAP	30'865.00		20'439.50	10'425.50			10'425.50	50	29	359.50	10'066.00		40	28	360.00	9'706.00
<b>1401</b>	<b>STRADE, PIAZZE, VIE DI COMUNICAZIONE</b>	<b>3'877'724.95</b>	<b>111'388.00</b>	<b>2'385'237.90</b>	<b>1'381'099.05</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'381'099.05</b>			<b>49'065.05</b>	<b>1'332'034.00</b>			<b>49'058.00</b>	<b>1'362'976.00</b>	
1401.000	Particella 472	5'650.00		3'813.60	1'836.40			1'836.40	40	28	66.40	1'770.00		40	27	66.00	1'704.00
1401.001	Sistemazione via Vigna e via Campo Sportivo	260'467.10		208'180.75	52'286.35			52'286.35	40	22	2'377.35	49'909.00		40	21	2'377.00	47'532.00
1401.002	Migliorie vie Dossello	202'592.80	96'388.00	78'353.00	27'851.80			27'851.80	40	26	1'071.80	26'780.00		40	25	1'071.00	25'709.00
1401.003	Sistemazione via San Rocco	409'862.90		225'265.30	184'597.60			184'597.60	40	29	6'365.60	178'232.00		40	28	6'365.00	171'867.00
1401.004	Credito quadro manutenzione strade	631'824.00		171'592.20	460'231.80			460'231.80	40	31	14'846.80	445'385.00		40	30	14'846.00	430'539.00
1401.005	Moderazione via Mola e via San Giorgio	286'294.85		238'278.35	48'016.50			48'016.50	40	21	2'286.50	45'730.00		40	20	2'287.00	43'443.00
1401.006	Moderazione via San Gottardo	467'277.95		361'751.65	105'526.30			105'526.30	40	26	4'059.30	101'467.00		40	25	4'059.00	97'408.00
1401.007	Moderazione via Campagnola	142'755.10		99'769.15	42'985.95			42'985.95	40	27	1'592.95	41'393.00		40	26	1'592.00	39'801.00
1401.008	Allargamento strada via Vigna	90'170.65		76'500.20	13'670.45			13'670.45	40	20	684.45	12'986.00		40	19	683.00	12'303.00
1401.009	Pavimentazione via Mola e Piazzetta	927'055.95		723'330.55	203'725.40			203'725.40	40	24	8'489.40	195'236.00		40	23	8'489.00	186'747.00
1401.010	Pavimentazione sagrato Madonna del Carmelo	189'870.20	15'000.00	66'513.15	108'357.05			108'357.05	40	34	3'187.05	105'170.00		40	33	3'187.00	101'983.00
1401.011	Illuminazione pubblica via S. Apollonia	77'986.50		29'663.75	48'322.75			48'322.75	40	34	1'421.75	46'901.00		40	33	1'421.00	45'480.00
1401.014	Riordino zona Campagnola	185'916.95		102'226.25	83'690.70			83'690.70	40	32	2'615.70	81'075.00		40	31	2'615.00	78'460.00
1401.017	Rifacimento pavimentazione pregiata via P.F. Mola	0.00			0.00			0.00	40			80'000.00		40		0.00	80'000.00
<b>1403</b>	<b>ALTRE OPERE DEL GENIO CIVILE</b>	<b>4'410'914.32</b>	<b>134'744.55</b>	<b>2'125'310.74</b>	<b>2'150'859.03</b>	<b>289'666.29</b>	<b>355'442.05</b>	<b>2'085'083.27</b>			<b>57'076.27</b>	<b>2'028'007.00</b>	<b>0.00</b>			<b>66'398.00</b>	<b>1'961'609.00</b>
1403.000	Posteggi zona Bolghetto, mappale 777	95'535.90		70'415.30	25'120.60			25'120.60	40	27	930.60	24'190.00		40	26	930.00	23'260.00
1403.001	Riqualifica comparto Paù	1'542'131.65	50'000.00	1'348'762.40	143'369.25			143'369.25	40	29	4'944.25	138'425.00		40	28	4'944.00	133'481.00
1403.002	Sistemazione comparto oratorio Beccaria	168'075.25		123'998.50	44'076.75			44'076.75	40	26	1'695.75	42'381.00		40	25	1'695.00	40'686.00
1403.003	Ammodernamento cimitero	497'783.70		154'516.35	343'267.35			343'267.35	40	35	9'808.35	333'459.00		40	34	9'808.00	323'651.00
1403.004	Risanamento parco giochi Mercole	59'808.90	29'615.00	755.00	29'438.90			29'438.90	40	39	754.90	28'684.00		40	38	755.00	27'929.00
1403.005	Costruzione posteggio esterno mappale 500 RFD	126'455.65		6'322.40	120'133.25			120'133.25	40	38	3'162.25	116'971.00		40	37	3'161.00	113'810.00
1403.007	Rifacimento parcheggi Comunali e parchimetri	29'836.65	17'895.55	597.00	11'344.10			11'344.10	20	19	597.10	10'747.00		20	18	597.00	10'150.00
1403.008	Rifacimento pavimentazione posteggio cimitero	0.00			0.00	29'600.11		29'600.11	20		0.11	29'600.00		20	20	1'480.00	28'120.00
1403.009	Creazione giardino casa Croci	0.00			0.00	31'123.60		31'123.60	20		0.60	31'123.00		20	20	1'556.00	29'567.00
1403.100	Sostituzione condotta via Dossello	112'417.55		80'917.55	31'500.00			31'500.00	50	18	1'750.00	29'750.00		40	17	1'750.00	28'000.00
1403.101	Sostituzione condotta via Tognano	142'244.60	28'000.00	46'744.60	67'500.00			67'500.00	40	18	3'750.00	63'750.00		40	17	3'750.00	60'000.00
1403.102	Sostituzione condotta via San Rocco	86'186.05		24'015.55	62'170.50			62'170.50	40	31	2'005.50	60'165.00		40	30	2'006.00	58'159.00
1403.103	Sostituzione condotta via Bolghetto	68'970.30		22'343.40	46'626.90			46'626.90	40	31	1'504.90	45'122.00		40	30	1'504.00	43'618.00
1403.104	Sostituzione condotta via San Gott. direzione M'sio	233'743.95		70'543.50	163'200.45			163'200.45	40	31	5'265.45	157'935.00		40	30	5'265.00	152'670.00
1403.105	Sostituzione condotta via Sant'Apollonia	304'141.00		53'226.45	250'914.55			250'914.55	40	33	7'603.55	243'311.00		40	32	7'603.00	235'708.00
1403.106	Sostituzione condotta via Campagnola	148'311.55		15'212.40	133'099.15			133'099.15	40	35	3'803.15	129'296.00		40	34	3'803.00	125'493.00
1403.107	Sostituzione condotta AP per PSR	89'837.00		2'246.60	87'590.40			87'590.40	40	40	3'803.40	83'787.00		40	39	2'148.00	81'639.00
1403.108	Sostituzione condotta via Fornasette	68'181.28		3'410.30	64'770.98			64'770.98	40	38	1'704.98	63'066.00		40	37	1'704.00	61'362.00
1403.109	Sostituzione condotte via San Gottardo e Rebosta	92'000.10		16'100.10	75'900.00			75'900.00	40	33	2'300.00	73'600.00		40	32	2'300.00	71'300.00
1403.110	Sostituzione condotta via Fornasette (tratta Falardi)	20'127.44		1'006.20	19'121.24			19'121.24	40	38	503.24	18'618.00		40	37	503.00	18'115.00
1403.111	Sostituzione condotta AP palestra	14'216.70			14'216.70			14'216.70	40	40	355.70	13'861.00		40	40	347.00	13'514.00
1403.300	Centro raccolta rifiuti Paù	110'848.10	9'234.00	84'176.45	17'437.65			17'437.65	40	21	830.65	16'607.00		40	20	830.00	15'777.00
1403.400	Messa in sicurezza mappale 1318 RFD Coldrerio	85'802.81			85'802.81	83'155.93	155'442.05	13'516.69	20		0.69	13'516.00		20	20	676.00	12'840.00
1403.900	Potenziamento rete di teleriscaldamento	287'758.19		0.69	287'757.50	141'000.00	200'000.00	228'757.50	40		0.50	228'757.00		40	40	5'719.00	223'038.00
1403.901	Allacciamento rete fibra ottica centrale termica	26'500.00			26'500.00	4'786.65		31'286.65	20		0.65	31'286.00		20	20	1'564.00	29'722.00
<b>1404</b>	<b>IMMOBILI DEI BA</b>	<b>25'456'050.32</b>	<b>3'166'905.00</b>	<b>6'992'925.88</b>	<b>15'296'219.44</b>	<b>3'761'557.55</b>	<b>240'539.85</b>	<b>18'817'237.14</b>			<b>196'076.14</b>	<b>18'621'161.00</b>	<b>1'755'000.00</b>			<b>346'155.00</b>	<b>20'030'006.00</b>
1404.000	Manutenzione straordinaria cancelleria	632'041.65	3'000.00	414'602.10	214'439.55			214'439.55	40	29	7'394.55	207'045.00		40	28	7'394.00	199'651.00
1404.001	Tetto cancelleria e garage	340'975.80		201'760.35	139'215.45			139'215.45	40	29	4'801.45	134'414.00		40	28	4'801.00	129'613.00
1404.002	Nuovo magazzino comunale ed EcoCentro	1'658'760.68	180'000.00	36'970.58	1'441'790.10			1'441'790.10	40	39	36'969.10	1'404'821.00		40	38	36'969.00	1'367'852.00
1404.003	Costruzione nuovo Centro Polivalente	4'373'066.37	859'765.15	1.62	3'513'299.60	2'400'000.00	217'038.35	5'696'261.25	40		0.25	5'696'261.00	1'400'000.00	40		0.00	7'096'261.00
1404.005	Riscatto nuova autorimessa interrata	3'340'000.00			3'340'000.00	375'000.00		3'715'000.00	40		0.00	3'715'000.00		40	40	92'875.00	3'622'125.00

no. conto		D	E	F	G	H	I	J	K		L	M	N		O		
		Valore originario al 31.12.2021 o 01.01.2022	Sussidi e contributi fino al 31.12.2021	Ammortamenti cumulati fino al 31.12.2021	Sostanza netta al 31.12.2021 = D - E - F	Investimenti 2022 (presunti)	Sussidi e Contributi 2022 (presunti)	Valore da ammortizzare al 31.12.2022 = G + H - I	Durata d'uso	Durata Rimanente	Ammortamento 2022	Sostanza netta al 31.12.2022 = J - K	Investimenti 2023 secondo il preventivo (presunti) al Netto Suss.	Durata d'uso	Durata Rimanente	Ammortamento 2023	Sostanza netta al 31.12.2023 = L + M - N
1404.502	Parco nuovo asilo	113'800.00		56'778.90	57'021.10			57'021.10	40	33	1'728.10	55'293.00		40	32	1'728.00	53'565.00
1404.503	Risanamento e migliorie palazzo scolastico	3'503'479.00	219'730.00	1'614'336.25	1'669'412.75			1'669'412.75	40	33	50'588.75	1'618'824.00		40	32	50'588.00	1'568'236.00
1404.504	Sostituzione imposte palazzo scolastico	97'350.00		73'252.90	24'097.10			24'097.10	40	25	964.10	23'133.00		40	24	964.00	22'169.00
1404.505	Risanamento generale palestra Comunale	2'316'293.53	402'388.25	0.33	1'913'904.95			1'913'904.95	40	40	47'847.95	1'866'057.00		40	39	47'848.00	1'818'209.00
1404.506	Progettazione e innalzamento spogliatoio	375'455.35	105'000.00	196'375.55	74'079.80			74'079.80	40	26	2'849.80	71'230.00		40	25	2'849.00	68'381.00
1404.507	Risanamento tetto Scuola dell'Infanzia	0.00	0.00	0.00	0.00	200'000.00		200'000.00	40		0.00	200'000.00	240'000.00	40		0.00	440'000.00
1404.508	Aggiornamento misure anticendio Scuola dell'Infanzia	0.00			0.00	34'557.55		34'557.55	33		0.55	34'557.00		33	33	1'047.00	33'510.00
1404.900	Realizzazione centrale di teleriscaldamento	1'607'007.25	298'299.60	987'215.75	321'491.90			321'491.90	40	27	11'907.90	309'584.00		40	26	11'907.00	297'677.00
<b>1406</b>	<b>BENI MOBILI DEI BA</b>	<b>1'041'850.08</b>	<b>3'178.00</b>	<b>735'655.13</b>	<b>303'016.95</b>	<b>77'260.40</b>	<b>0.00</b>	<b>380'277.35</b>			<b>63'709.35</b>	<b>316'568.00</b>				<b>55'709.00</b>	<b>260'859.00</b>
1406.002	Alcuni veicoli e attrezzi UTC	346'378.25		333'802.90	12'575.35			12'575.35	10	1	12'575.35	0.00		10	0	0.00	0.00
1406.004	Veicolo Toyota Hilux 2.5	40'900.00		35'149.65	5'750.35			5'750.35	10	4	1'438.35	4'312.00		10	3	1'437.00	2'875.00
1406.005	Acquisto trattore Carraro	40'900.00		27'959.75	12'940.25			12'940.25	10	6	2'157.25	10'783.00		10	5	2'157.00	8'626.00
1406.007	Acquisto attrezzature per nuovo MC	29'926.13		11'970.33	17'955.80			17'955.80	5	3	5'985.80	11'970.00		5	2	5'985.00	5'985.00
1406.008	Acquisto mobilio e attrezzature nuova Cancelleria	0.00			0.00	22'010.40		22'010.40	10		0.40	22'010.00		10	10	2'201.00	19'809.00
1406.009	Acquisto nuovo Mercedes Fuso-Canter per UTC	0.00			0.00	55'250.00		55'250.00	10		0.00	55'250.00		10	10	5'525.00	49'725.00
1406.100	Acquisto impianto ricerca perdite	77'122.05		66'836.80	10'285.25			10'285.25	15	2	5'143.25	5'142.00		15	1	5'142.00	0.00
1406.101	Sostituzione contatori e sistema telelettura	228'569.90		76'190.80	152'379.10			152'379.10	15	10	15'238.10	137'141.00		15	9	15'238.00	121'903.00
1406.102	Nuovo sistema ricerca perdite AP	50'950.50		50'950.50	50'950.50			50'950.50	15	15	3'397.50	47'553.00		15	14	3'397.00	44'156.00
1406.500	Fornitura arredamento palazzo scolastico	158'668.40		148'079.90	10'588.50			10'588.50	10	2	5'294.50	5'294.00		10	1	5'294.00	0.00
1406.501	Sostituzione cassoni parapioiettili stand La Rovagina	19'450.85		3'890.00	15'560.85			15'560.85	5	4	3'890.85	11'670.00		5	3	3'890.00	7'780.00
1406.502	Acquisto prefabbricato sede provvisoria ASC	29'030.55		18'144.55	10'886.00			10'886.00	5	2	5'443.00	5'443.00		5	1	5'443.00	0.00
1406.503	Acquisto robot tagliaerba	19'953.45	3'178.00	13'630.45	3'145.00			3'145.00	5	1	3'145.00	0.00		5	0	0.00	0.00
<b>1409</b>	<b>ALTRI INVESTIMENTI MATERIALI</b>	<b>572'862.77</b>	<b>33'188.26</b>	<b>131'320.36</b>	<b>408'354.15</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>408'354.15</b>			<b>13'111.15</b>	<b>395'243.00</b>	<b>0.00</b>			<b>13'110.00</b>	<b>382'133.00</b>
1409.000	Realizzazione nuovo villaggio Intergenerazionale	473'342.77	18'188.26	53'569.16	401'585.35			401'585.35	40	37	10'854.35	390'731.00		40	36	10'854.00	379'877.00
1409.001	Acquisto dipinto P. F. Mola	99'520.00	15'000.00	77'751.20	6'768.80			6'768.80	10	3	2'256.80	4'512.00		10	2	2'256.00	2'256.00
<b>1420</b>	<b>SOFTWARE / HARDWARE</b>	<b>20'872.25</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20'872.25</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20'872.25</b>			<b>4'175.25</b>	<b>16'697.00</b>	<b>0.00</b>			<b>4'174.00</b>	<b>12'523.00</b>
1420.000	Migrazione server Comune presso server farm DOS	20'872.25			20'872.25			20'872.25	5	5	4'175.25	16'697.00		5	4	4'174.00	12'523.00
<b>1429</b>	<b>ALTRI INVESTIMENTI IMMATERIALI</b>	<b>1'152'820.85</b>	<b>0.00</b>	<b>386'840.20</b>	<b>765'980.65</b>	<b>90'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>855'980.65</b>			<b>101'769.65</b>	<b>754'211.00</b>	<b>200'000.00</b>			<b>101'769.00</b>	<b>852'442.00</b>
1429.001	Concorso progettazione villaggio intergenerazionale	137'140.07		106'146.77	30'993.30			30'993.30	10	5	6'199.30	24'794.00		10	4	6'199.00	18'595.00
1429.002	Credito progettazione CpA	876'822.28		263'048.28	613'774.00			613'774.00	10	7	87'682.00	526'092.00		10	6	87'682.00	438'410.00
1429.004	Rinnovamento catastale misurazione ufficiale Coldrerio	66'000.00			66'000.00	90'000.00		156'000.00	10		0.00	156'000.00	60'000.00	10		0.00	216'000.00
1429.005	Adeguamento Piano Regolatore	0.00			0.00			0.00	10		0.00	0.00	140'000.00	10		0.00	140'000.00
1429.100	Progettazione nuovo bacino Colle degli Ulivi	72'858.50		17'645.15	55'213.35			55'213.35	10	7	7'888.35	47'325.00		10	6	7'888.00	39'437.00
<b>1461</b>	<b>CONTRIBUTI AL CANTONE</b>	<b>840'773.00</b>	<b>0.00</b>	<b>276'880.10</b>	<b>563'892.90</b>	<b>45'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>608'892.90</b>			<b>32'207.90</b>	<b>576'685.00</b>	<b>90'000.00</b>			<b>38'256.00</b>	<b>628'429.00</b>
1461.000	Opere regionali PTM	627'000.00		241'292.25	385'707.75			385'707.75	40	31	25'484.75	360'223.00	40'000.00	40	30	25'484.00	374'739.00
1461.001	Opere regionali PAM 2	213'773.00		35'587.85	178'185.15	45'000.00		223'185.15	40	36	6'723.15	216'462.00		40	35	6'722.00	209'740.00
1461.002	Opere regionali PAM 3	0.00			0.00			0.00	40		0.00	0.00	50'000.00	40	40	6'050.00	43'950.00
<b>1462</b>	<b>CONTRIBUTI COMUNI, CONSORZI E E.L.</b>	<b>892'127.45</b>	<b>0.00</b>	<b>289'578.40</b>	<b>602'549.05</b>	<b>189'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>791'649.05</b>			<b>73'974.05</b>	<b>717'675.00</b>	<b>320'000.00</b>			<b>73'973.00</b>	<b>963'702.00</b>
1462.001	Restauro chiesa S. Giorgio	200'000.00		152'170.75	47'829.25			47'829.25	10	2	23'915.25	23'914.00		10	1	23'914.00	0.00
1462.005	Contributo restauro Chiesa Sant'Apollonia	80'000.00		8'000.00	72'000.00			72'000.00	10	9	8'000.00	64'000.00		10	8	8'000.00	56'000.00
1462.006	Contributo Comune Chiasso - stand La Rovagina	0.00			0.00			0.00	40		0.00	0.00		40		0.00	0.00
1462.100	Contributo investimenti ARM	612'127.45		129'407.65	482'719.80	189'100.00		671'819.80	40	34	42'058.80	629'761.00	320'000.00	40	33	42'059.00	907'702.00
<b>1466</b>	<b>CONTRIBUTI ORG. SENZA SCOPO DI LUCRO</b>	<b>1'508'193.60</b>	<b>0.00</b>	<b>969'074.45</b>	<b>539'119.15</b>	<b>241'449.00</b>	<b>0.00</b>	<b>366'938.20</b>			<b>14'154.20</b>	<b>352'784.00</b>	<b>0.00</b>			<b>10'155.00</b>	<b>342'629.00</b>
1466.004	Contributo ampliamento mensa Torriani 2	16'193.60		3'238.90	12'954.70			12'954.70	10	8	1'619.70	11'335.00		10	7	1'619.00	9'716.00
1466.000	Partecipazione casa Torriani	1'392'000.00		965'835.55	426'164.45		413'629.95	12'534.50	40	17	12'534.50	0.00		40		0.00	0.00
1466.001	Contr. Sportacademy per struttura polisportiva	0.00			0.00	41'449.00		41'449.00	40			41'449.00		40	40	1'036.00	40'413.00
1466.002	Contributo Fond. Galli restauro Mulino	100'000.00			100'000.00	200'000.00		300'000.00	40		0.00	300'000.00		40	40	7'500.00	292'500.00
	<b>TOTALI OPERE COMUNE</b>	<b>44'777'886.94</b>	<b>3'499'403.81</b>	<b>16'406'544.96</b>	<b>24'871'938.17</b>	<b>4'694'033.24</b>	<b>595'981.90</b>	<b>28'556'359.56</b>			<b>688'325.56</b>	<b>27'868'034.00</b>	<b>2'365'000.00</b>			<b>841'761.00</b>	<b>29'471'273.00</b>
	<b>TOTALI OPERE CANALIZZAZIONI</b>	<b>5'506'332.28</b>	<b>3'684'822.89</b>	<b>496'322.02</b>	<b>1'325'187.37</b>	<b>190'098.90</b>	<b>42'059.34</b>	<b>1'473'226.93</b>			<b>61'084.93</b>	<b>1'412'142.00</b>	<b>827'400.00</b>			<b>61'077.00</b>	<b>2'178'465.00</b>
	<b>TOTALI GENERALE</b>	<b>50'284'219.22</b>	<b>7'184'226.70</b>	<b>16'902'866.98</b>	<b>26'197'125.54</b>	<b>4'884'132.14</b>	<b>638'041.24</b>	<b>30'029'586.49</b>			<b>749'410.49</b>	<b>29'280'176.00</b>	<b>3'192'400.00</b>			<b>902'838.00</b>	<b>31'649'738.00</b>

		Valore originario al 31.12.2019	Ammortamenti al 31.12.2019	Valore residuo al 31.12.2019	Valore al 01.01.2020 a seguito di rivalutazione B.P. (introduzione MCA2)	Sostanza netta al 31.12.2022	Sostanza netta al 31.12.2023
1084.000	Particella 600 (ex Coop Villa)	1'059'422.80	836'970.80	222'452.00	686'958.00	686'958.00	686'958.00
1084.001	Particella 812 (Coop)	1'050'000.00	0.00	1'050'000.00	1'050'000.00	1'050'000.00	1'050'000.00
1080.000	Mappale 1302, ex Raiffeisen	648'458.05	262'737.05	385'721.00	424'618.50	424'618.50	424'618.50

Osservazioni:

- (1) Ammortamento effettuato sul valore finale presunto dell'investimento, ovvero CHF 790'000.00.
- (2) Ammortamento effettuato sul valore finale presunto degli investimenti, ovvero CHF 242'000.00.
- (3) Ammortamento effettuato sul valore finale presunto dell'investimento, ovvero CHF 1'430'000.00.
- (4) Trattasi di Beni Patrimoniali, dal 2020 (introduzione MCA2) non vengono più ammortizzati, eventualmente vengono rivalutati ogni 4 anni (prossima rivalutazione 2024).

In azzurro INVESTIMENTI ACQUA POTABILE 16

## TABELLA AMMORTAMENTI PREVENTIVO 2023

### Investimenti Canalizzazioni

no. Conto	Opere	Investimenti LORDI al 31.12.2021	Sussidi e Contributi al 31.12.2021	Prelievi da Fondo LALIA al 31.12.2021	Sostanze NETTE corrispondenti alle quote 40% a cario del Comune al 31.12.2021	Ammortamenti cumulati fino al 31.12.2021	Sostanze NETTE a Bilancio al 31.12.2021	Investimenti 2022 (presunti)	Sussidi e contributi 2022 (presunti)	Prelievo 60% da Fondo LALIA del 2022	Valori da ammortizzare al 31.12.2022	Durate d'uso	Durate Rimanenti	Ammortamenti 2022	Sostanze NETTE al 31.12.2022	Investimenti 2023 al netto dei Sussidi e dei Prelievi da Fondo LALIA	Durate d'uso	Durate Rimanenti	Ammortamenti 2023	Sostanze NETTE al 31.12.2023
<b>1403</b>	<b>ALTRE OPERE DEL GENIO CIVILE</b>	<b>5'140'562.78</b>	<b>976'126.35</b>	<b>2'489'235.54</b>	<b>1'675'200.89</b>	<b>453'100.06</b>	<b>1'222'100.83</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'272'100.83</b>			<b>43'303.83</b>	<b>1'228'797.00</b>	<b>790'800.00</b>			<b>43'297.00</b>	<b>1'976'300.00</b>
1403.200	Fognatura via Beccaria - tappa 1	659'612.00	241'833.00	250'667.40	167'111.60	83'954.30	83'157.30				83'157.30	40	19	4'377.30	78'780.00		40	18	4'377.00	74'403.00
1403.201	Fognatura via Beccaria - tappa 2	327'144.00		196'286.40	130'857.60	65'739.85	65'117.75				65'117.75	40	19	3'427.75	61'690.00		40	18	3'427.00	58'263.00
1403.202	Canalizzazione via Campo Sportivo	253'555.50	70'688.00	109'720.50	73'147.00	36'748.70	36'398.30				36'398.30	40	19	1'916.30	34'482.00		40	18	1'916.00	32'566.00
1403.203	Canalizzazione via Ronco	203'307.85	48'935.00	92'623.71	61'749.14	31'021.39	30'727.75				30'727.75	40	19	1'617.75	29'110.00		40	18	1'617.00	27'493.00
1403.204	Canalizzazione via Vigna	48'750.00		29'250.00	19'500.00	9'796.70	9'703.30				9'703.30	40	19	511.30	9'192.00		40	18	511.00	8'681.00
1403.205	Fognatura via Vigna, Bongio, Mola e Campo Sportivo	866'000.00	285'197.00	348'481.80	232'321.20	93'392.55	138'928.65				138'928.65	40	23	6'040.65	132'888.00		40	22	6'040.00	126'848.00
1403.206	Risanamento serv tecnologici via Dossello	189'133.65		113'480.19	75'653.46	28'514.56	47'138.90				47'138.90	40	24	1'964.90	45'174.00		40	23	1'964.00	43'210.00
1403.207	Potenziamento fognatura via S. Gottardo e via Rebosta	876'181.30	144'530.00	438'990.78	292'660.52	36'990.22	255'670.30				255'670.30	40	34	7'520.30	248'150.00		40	33	7'520.00	240'630.00
1403.208	Risanamento fognatura via San Rocco	108'329.00	40'498.00	40'698.60	27'132.40	5'467.30	21'665.10				21'665.10	40	31	699.10	20'966.00		40	30	699.00	20'267.00
1403.209	Risanamento fognatura via Santa Apollonia - incrocio Madonna di Villa	726'105.25	89'877.35	381'736.74	254'491.16	32'165.16	222'326.00				222'326.00	40	34	6'539.00	215'787.00		40	33	6'539.00	209'248.00
1403.210	Rifacimento canalizzazione via Campagnola, bar S. Giorgio - via S. Apollonia	512'363.00		307'417.80	204'945.20	20'772.30	184'172.90				184'172.90	40	35	5'262.90	178'910.00		40	34	5'262.00	173'648.00
1403.211	Rifacimento canalizzazione riale Mara	102'930.85	19'389.00	50'125.11	33'416.74	4'223.39	29'193.35				29'193.35	40	34	859.35	28'334.00		40	33	859.00	27'475.00
1403.212	Sostituzione e potenziamento collettore Fornasette	251'441.05	35'179.00	129'756.51	86'505.54	3'920.59	82'584.95				82'584.95	40	38	2'173.95	80'411.00		40	37	2'173.00	78'238.00
1403.213	Estensione canalizzazione per Parco San Rocco	15'709.33	0.00	0.00	15'709.33	393.05	15'316.28				15'316.28	40	39	393.28	14'923.00		40	38	393.00	14'530.00
1403.215	Canalizzazione via Campagnola (Posta - Via al Roseto)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00	40		0.00	0.00	800'000.00	40		0.00	800'000.00
1403.216	Canalizzazione mappale 1686 (Tela)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00			50'000.00	40		0.00	50'000.00	A -9'200.00	40		0.00	40'800.00
<b>1429</b>	<b>ALTRI INVESTIMENTI IMMATERIALI</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>70'000.00</b>			<b>0.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>8'000.00</b>			<b>0.00</b>	<b>78'000.00</b>
1429.201	Allestimento nuovo PGS (2022)	0.00				0.00	0.00	70'000.00			70'000.00	10		0.00	70'000.00	B 8'000.00	10		0.00	78'000.00
<b>1462</b>	<b>CONTRIBUTI COMUNI, CONSORZI E E.L.</b>	<b>365'769.50</b>	<b>0.00</b>	<b>219'461.00</b>	<b>146'308.50</b>	<b>43'221.96</b>	<b>103'086.54</b>	<b>70'098.90</b>	<b>0.00</b>	<b>42'059.34</b>	<b>131'126.10</b>			<b>17'781.10</b>	<b>113'345.00</b>	<b>28'600.00</b>			<b>17'780.00</b>	<b>124'165.00</b>
1462.000	Contributo CDACD - ampliamento fase 1 e 2	354'252.25		212'551.00	141'701.25	41'860.47	99'840.78	63'628.20		38'176.92	125'292.06	33	26	D 16'965.06	108'327.00	26'000.00	33	25	16'964.00	117'363.00
1462.005	Contributo CDACD - relining sin 021 / sin 027	11'517.25		6'910.00	4'607.25	1'361.49	3'245.76	4'098.10		2'458.86	4'885.00	40	37	E 541.00	4'344.00	1'600.00	40	36	541.00	5'403.00
1462.006	Contributo CDACD - tratta Fornasette	0.00			0.00		0.00	2'372.60		1'423.56	949.04	40	40	F 275.04	674.00	1'000.00	40	39	275.00	1'399.00
<b>TOTALI</b>		<b>5'506'332.28</b>	<b>976'126.35</b>	<b>2'708'696.54</b>	<b>1'821'509.39</b>	<b>496'322.02</b>	<b>1'325'187.37</b>	<b>190'098.90</b>	<b>0.00</b>	<b>42'059.34</b>	<b>1'473'226.93</b>			<b>61'084.93</b>	<b>1'412'142.00</b>	<b>827'400.00</b>			<b>61'077.00</b>	<b>2'178'465.00</b>

**A** Investimento presunto di CHF 52'000.00 / Prelievo dal Fondo LALIA di CHF 61'200.00 (60% sull'investimento totale di CHF 102'000.00) .

**B** Investimento presunto di CHF 125'000.00 / Prelievo dal Fondo LALIA di CHF 117'000.00 (60% sull'investimento totale di CHF 195'000.00) .

**C** Il contributo al CDACD è stato suddiviso sulla base delle varie opere finanziate. La suddivisione degli ammortamenti cumulati al 31.12.2021 è avvenuta applicando una ripartizione su quanto effettivamente speso.

**D** Ammortamento effettuato sul valore finale presunto dell'investimento, ovvero CHF 475'000.00. Una volta che l'investimento sarà terminato, l'ammortamento sarà ricalcolato sulla spesa effettiva totale sostenuta

**E** Ammortamento effettuato sul valore finale presunto dell'investimento, ovvero CHF 20'000.00. Una volta che l'investimento sarà terminato, l'ammortamento sarà ricalcolato sulla spesa effettiva totale sostenuta

**F** Ammortamento effettuato sul valore finale presunto dell'investimento, ovvero CHF 11'000.00. Una volta che l'investimento sarà terminato, l'ammortamento sarà ricalcolato sulla spesa effettiva totale sostenuta