

COMUNE DI COLDRERIO



CONTI PREVENTIVI 2022



(QIC – stato al 17.09.2021)



Contenuto del documento (indice)

- | | |
|---|------------------------|
| 1. Cappello ai conti Preventivi 2022 | da pag. 5 a pag. 10 |
| 2. Riassunto del Preventivo | da pag. 13 a pag. 14 |
| 3. Conto Economico – ricapitolazione | da pag. 15 a pag. 28 |
| 4. Conto Economico – dettaglio | da pag. 29 a pag. 92 |
| 5. Conto Economico – spiegazione delle principali modifiche | da pag. 93 a pag. 116 |
| 6. Contabilità investimenti – ricapitolazione | da pag. 119 a pag. 124 |
| 7. Contabilità investimenti – dettaglio | da pag. 125 a pag. 137 |
| 8. Contabilità investimenti – spiegazione degli investimenti | da pag. 139 a pag. 142 |
| 9. Risoluzione finale sui Preventivi 2022 | pag. 145 |
| 10. Allegato – tabella ammortamenti | dopo pagina 147 |



1. Cappello ai Conti Preventivi 2022



COMUNE DI COLDRERIO

Confederazione Svizzera – Cantone Ticino

Via P.F. Mola 17 – Tel. 091 646 15 84 – Fax 091 646 81 03

e-mail: cancelleria@coldrerio.ch

www.coldrerio.ch

Va alla Commissione della Gestione

Municipale di riferimento: Capo Dicastero Finanze Signora Elena Cereghetti Zanini

Messaggio Municipale 09/ 2021- Ris. Mun. 1101 del 08.11.2021

- *Conti Preventivi 2022 del Comune di Coldrerio*

Egregio Signor Presidente,

Gentili Signore ed Egregi Signori Consiglieri Comunali,

con il presente Messaggio Municipale (MM), il Municipio di Coldrerio vi presenta il primo Preventivo della rinnovata Legislatura, valido per l'esercizio contabile 2022.

Il documento è pure la base per l'allestimento del Piano delle Opere (PO) e del Piano Finanziario (PF), documenti che saranno oggetto di discussione con un separato MM.

Non vi nascondiamo che l'allestimento dello stesso non è stato un esercizio facile da portare a termine.

In effetti, se la maggior parte dei costi e dei ricavi relativi alla gestione del Comune sono ormai conosciuti e denotano una certa stabilità nel corso degli ultimi anni, vi sono nuovi fattori che a seguito di importanti avvenimenti nel 2022, risultano ancora di difficile valutazione.

Pensiamo innanzi tutto all'influenza dettata dalla pandemia del Covid-19 che giocoforza si farà sentire anche sui conti comunali 2022, in particolare per quel che riguarda gli effetti sul gettito d'imposta e su quei costi direttamente correlati alla stessa e che sono identificabili in aiuti sociali alla popolazione (assistenza, fondo sociale, ecc.).

Sbilanciarci ora sugli effetti del Covid-19 su questi due aspetti è ancora pressoché impossibile, ritenuto che la definizione finale dei gettiti d'imposta avviene con almeno uno / due anni di ritardo.

Basti pensare a ciò che hanno introdotto le Autorità Federali e Cantonali a livello economico a salvaguardia dell'occupazione, misure sì importanti a sostegno dell'occupazione, ma che fanno da contraltare alle chiusure forzate di molte attività commerciali, per diversi mesi, con lo scopo arginare la pandemia, e che avranno senza dubbio ripercussioni anche a livello comunale.

Per definire questo aspetto abbiamo pertanto applicato i parametri forniti dall'Autorità Cantonale (SEL), apponendo dove necessario e conosciuto le necessarie correzioni.

Inoltre, il 2022 segnerà per il Comune di Coldrerio una pietra miliare: durante l'estate sarà inaugurato (le tempistiche sono ad oggi rispettate) il nuovo Parco San Rocco Coldrerio.

Ricordiamo come lo stesso si compone di una Casa per Anziani da 79 posti letto che sarà gestita dalla Fondazione Casa San Rocco di Morbio Inferiore, un nuovo Centro Polivalente Comunale dove troveranno



posto i servizi dell'Associazione Famiglie Diurne (asilo nido e centro extrascolastico), il centro giovani comunale, sale riunioni, una biblioteca comunale e degli spazi strutturati quali uffici amministrativi.

Il Parco San Rocco sarà completato da una palazzina con appartamenti a misura d'anziano (8) costruiti e gestiti dalla Fondazione Ing. Luigi Croci Solcà ed un'autorimessa interrata con 64 parcheggi coperti.

Il tutto dovrebbe poi coincidere con una riqualifica del centro civico comunale con una ridefinizione degli spazi esterni e della circolazione stradale, privilegiando una volta per tutte la mobilità lenta in un comparto molto sensibile quale quello della Scuola dell'Infanzia - della Scuola Elementare - Campo Sportivo.

La messa in esercizio del Parco San Rocco Coldrerio avrà sicuramente degli effetti su costi e ricavi a preventivo che giocoforza ad oggi sono molto complicati da stimare, almeno per alcune posizioni.

Costi e ricavi in parte conosciuti e che sono stati definiti in passato con la sottoscrizione della specifica convenzione, ed in parte ancora di difficile valutazione, ma che avranno incidenza nel Preventivo 2022 del Comune di Coldrerio.

In base alle informazioni in possesso da parte dell'Amministrazione Comunale e del Municipio, queste specifiche posizioni sono state stimate nel Preventivo 2022 su un periodo pro rata di sei mesi (luglio-dicembre 2022).

Inoltre, l'Esecutivo, grazie a questa nuova apertura intravede una concreta opportunità di creazione di posti di lavoro a Coldrerio.

Posti di lavoro che potranno essere messi a disposizione di cittadini di Coldrerio interessati a svolgere una professione nell'ambito sociosanitario. La Fondazione Parco San Rocco di Morbio Inferiore, che gestirà la struttura di Coldrerio, pubblicherà all'inizio del 2022 i bandi di concorso per l'assunzione del personale necessario. Starà alla popolazione di Coldrerio interessata approfittare di questa opportunità.

In merito alla questione sostenibilità energetica, informiamo il Legislativo che nel documento oggetto di analisi si sono adeguate le potenzialità di contributi nelle diverse posizioni interessate in previsione della possibile entrata in esercizio del nuovo Regolamento per gli incentivi energetici e la sensibilità ecologica. Segnaliamo specialmente l'aggiornamento del contributo per la benzina alchilata (Chf. 1'000), l'aggiornamento del contributo per la sensibilizzazione / risparmio energetico (Chf. 25'000), l'aggiornamento del contributo per la sensibilizzazione ambientale (Chf. 20'000), l'aggiornamento del contributo per il finanziamento dell'abbonamento Arcobaleno (Chf. 35'000) e l'introduzione di una nuova posizione in merito ad un nuovo contributo per la sensibilizzazione ed il risparmio (riduzione) dei consumi per l'acqua potabile (irrigazioni - Chf. 3'000).

Tutte misure che non avranno incidenza sulla definizione del fabbisogno comunale 2022 da coprire tramite imposte in quanto finanziate del Fondo Energie Rinnovabili (FER).

Occorre segnalare che il Municipio sta riflettendo attentamente sulla questione degli incentivi per le biciclette elettriche: si vorrebbe diversificare il contributo riconosciuto in base alla tipologia di veicolo a due ruote acquistato, sostenendo la mobilità lenta con un contributo pure per le City Bike convenzionali.

In merito alla questione molto sensibile dell'approvvigionamento idrico, informiamo che il Municipio, per il tramite dei suoi rappresentanti in seno al CARM, sta monitorando attentamente l'evoluzione del progetto della captazione di acqua potabile a lago.

Gli investimenti inseriti a Piano delle Opere sono solo una conferma della volontà dell'Esecutivo di portare a termine questa importante opera per la nostra Regione.

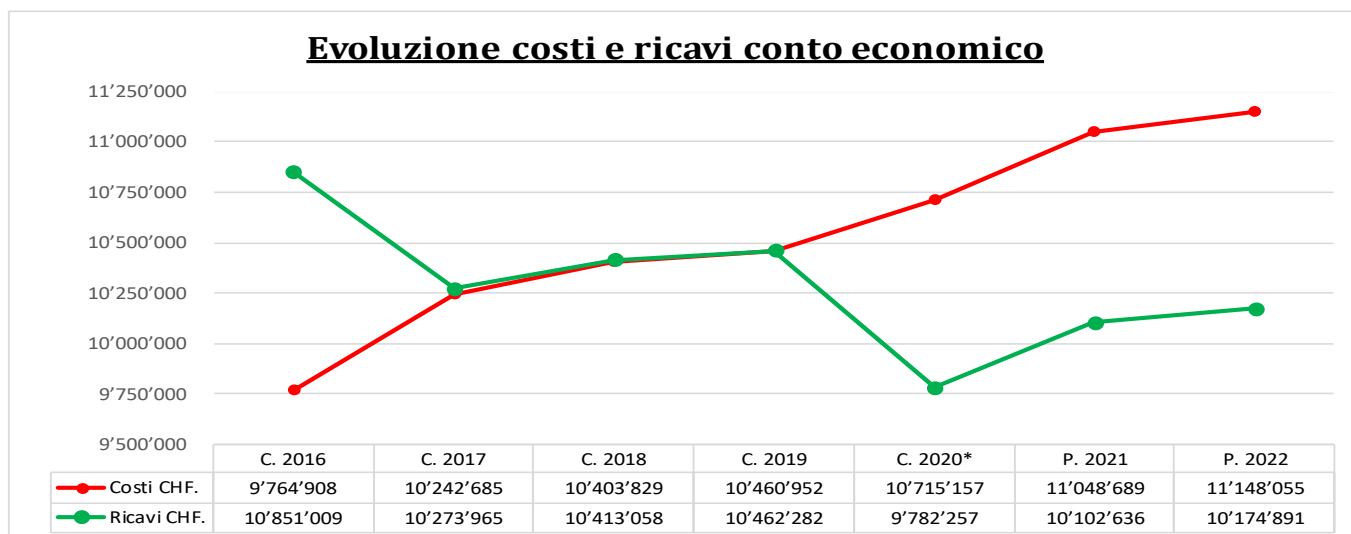


Visto come diversi Comuni sono toccati dalla problematica del Clorotalonil, e le soluzioni attualmente percorribili sono poche e di poca efficacia, occorre che questa importante opera venga realizzata al più presto al fine di garantire la sicurezza dell'approvvigionamento idrico a disposizione della popolazione del Mendrisiotto.

Ricordiamo comunque che per voce delle Autorità Cantionali e Federali preposte alla sorveglianza dell'applicazione della LDerr, l'acqua erogata dall'Azienda comunale di Coldrerio e distribuita in rete risulta potabile.

Il Municipio di Coldrerio è inoltre attento all'evoluzione tecnologica in atto affinché potenziali soluzioni transitorie possano essere eventualmente implementate, previa un'attenta analisi costi/benefici, al fine di ridurre sensibilmente il valore del metabolita riscontrato. La sorveglianza della situazione avviene in maniera costante da parte degli organi comunali preposti, nell'ambito del manuale di autocontrollo dell'azienda. Lo stesso risulta confacente alla previgente direttiva dell'USAF, attualmente sospesa dal TAF in attesa della sentenza definitiva ("vertenza Singenta").

Evoluzione di costi e ricavi



(*) Introduzione MCA2

I costi della gestione corrente mostrano un leggero aumento di poco inferiore ai Chf. 100'000 (+ 0.93%).

Per quel che riguarda i ricavi (+0.71%), 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.

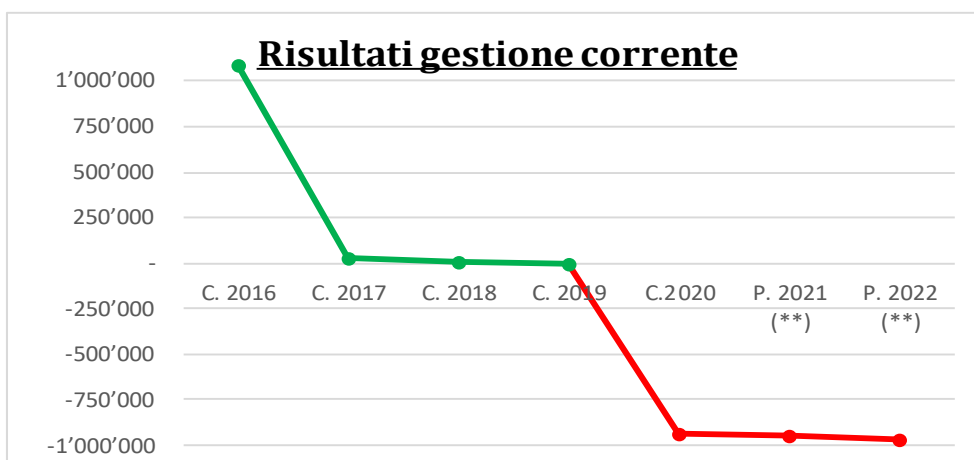


Evoluzione dei risultati della gestione corrente

Risultati gestione corrente

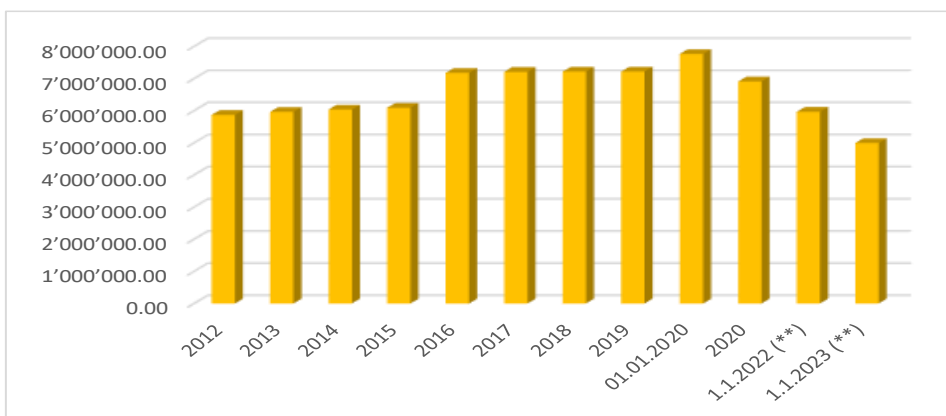
Anno	Valore CHF
C. 2016	1'086'101
C. 2017	31'280
C. 2018	9'229
C. 2019	1'330
C.2020	-932'900
P. 2021 (**)	-946'053
P. 2022 (**)	-973'165

(**) Risultato valutato



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
2020	6'912'010.88
1.1.2022 (**)	5'965'957.88
1.1.2023 (**)	4'992'792.88



(**) Risultato d'esercizio valutato

Coerentemente con quanto indicato in passato, anche per il 2022, 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 2022 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 questa inaspettata e complessa pandemia.

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



Visto la particolare situazione economica causata dalla pandemia da Covid-19, che giocoforza avrà ancora ripercussioni sui cittadini, il Municipio di Coldrerio ritiene opportuno, pertanto, proporre la fissazione del moltiplicatore d'imposta anche per il 2022 al 80%, nonostante il moltiplicatore aritmetico si attesta al 92.52%.

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 2022 definito nel documento allegato. Naturalmente questa valutazione andrà costantemente aggiornata in base alle informazioni fornite dall'Autorità di Tassazione nel corso dei prossimi esercizi.

	CHF - 100%	CHF - 80%
Persone Fisiche	6'900'000	5'520'000
Persone Giuridiche	875'000	700'000
Totale	<u>7'775'000</u>	6'220'000
Imposta Immobiliare		370'000
Imposta Personale		100'000
		6'690'000
Fabbisogno da coprire		7'663'165
Risultato intermedio		-973'165
Sopravvenienze anni precedenti previste		-
Risultato d'esercizio previsto		<u>-973'165</u>

Occorre precisare inoltre 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 rallentamento e non si è ancora concretizzata nel 2021. La volontà delle parti di trovare un accordo è chiara in quanto tutte e due le parti in gioco vedono importanti vantaggi in questa operazione. La stessa verosimilmente dovrebbe concretizzarsi nel corso del 2022, portando da un lato liquidità al Comune di Coldrerio e permettendo la registrazione di una importante plusvalenza nei conti a seguito della cessione di questo bene definito patrimoniale.

Si evidenzia come tale operazione per questioni di prudenza non è stata indicata nei conti Preventivi 2022 in quanto si ritiene di dover formalizzare la registrazione unicamente a trapasso avvenuto.

Piano delle Opere e Piano Finanziario 2022 - 2028

L'analisi del Piano delle Opere e del Piano Finanziario 2022 - 2028 sarà oggetto di un MM separato che sarà portato in Consiglio Comunale nella medesima seduta di analisi del Preventivo 2022.

Naturalmente questo documento programmatico è largamente influenzato dagli importanti investimenti che il Comune sta portando avanti da alcuni anni e che con lungimiranza il precedente Esecutivo, con l'avallo del Legislativo, ha deciso di portare avanti.

Investimenti che cambieranno il Centro Civico comunale e che garantiranno a Coldrerio tutta una serie di servizi sull'uscio di casa.

L'obbiettivo del nuovo Parco San Rocco Coldrerio è quello di garantire al Comune di Coldrerio una certa vitalità del suo Centro Civico e una vivibilità dello stesso da parte di tutta la popolazione.



Cittadini, allievi SE e SI, ospiti o semplici visitatori e usufruttori dei servizi comunali, potranno convivere assieme e beneficiare di uno spazio comune che sarà a disposizione di tutti.

Analizzando in dettaglio il documento (PO), si può contestualizzare come l'Esecutivo non si dimentica di altri comparti del Comune. Lo stesso prevede importanti interventi relativi alla pianificazione con l'aggiornamento del Piano Regolatore (PR) in base alle nuove disposizioni federali intercorse, come pure l'aggiornamento del Piano Generale di Smaltimento delle Acque (PGS), che a seguito della vetustà dello stesso (2002) e dell'evoluzione edificatoria del Comune necessita di un importante aggiornamento.

Questi due interventi permetteranno di pianificare al meglio gli interventi puntuali su alcune arterie del Comune che necessitano di importanti investimenti a livello di sotto e soprastruttura. Ci stiamo riferendo in particolare alla Via Campagnola (circuito grande), alla Via Monte Generoso e alla Via Mola / Via San Giorgio. Questi lavori devono concatenarsi nel tempo per non arrecare troppi disagi alla popolazione residente che deve rientrare a domicilio, come pure per permettere di beneficiare di importanti contributi legati al PAM.

Altri interventi minori oppure ritenuti di secondaria importanza sono stati dilazionati nel tempo.

Il Piano delle Opere si traduce poi nel Piano Finanziario al fine di verificarne la sopportabilità in base alle potenzialità del Comune. Il commento sulle singole posizioni e sulle conclusioni lo rimandiamo nello specifico documento, che sarà oggetto di discussione in una prossima seduta di Legislativo. Quello che deve essere segnalato è che il Piano Finanziario è uno strumento macroeconomico che si basa su delle tendenze fornite dagli analisti del Cantone. Lo stesso dà un indirizzo sulla situazione finanziaria del Comune ma, a lunga scadenza deve essere verificato ed aggiornato costantemente in base all'evoluzione annuale in quanto l'incertezza che regna oggi con gli strascichi della pandemia dovuta al Covid-19, non permette di agevolare delle previsioni puntuali.

Sarà pertanto obbiettivo dell'Esecutivo aggiornare costantemente il Piano Finanziario ed il Piano delle Opere in corso d'opera affinché il Legislativo possa essere informato puntualmente sull'evoluzione della situazione finanziaria del Comune.

Il Municipio di Coldrerio e l'Amministrazione restano a vostra completa disposizione per qualsiasi informazione dovesse necessitarvi.



2. Riassunto del Preventivo

3. Conto economico - ricapitolazione

4. Conto economico - dettaglio

5. Conto economico - spiegazione delle principali differenze

ALLEGATO 1
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER ANNO 2022

Comune di Coldererio	
Data	08-11-2021
Pagina	13
<i>Comuni Ticino v2.2</i>	

CONTO ECONOMICO <i>(senza imputazioni interne)</i>	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
Spese operative	10'797'709.73	10'662'305.95	10'330'121.68
Ricavi operativi <i>(Colonne preventivo senza imposte comunali)</i>	3'045'505.00	2'910'930.00	9'395'767.67
RISULTATO OPERATIVO	-7'752'204.73	-7'751'375.95	-934'354.01
Spese finanziarie	134'660.00	123'377.50	121'532.43
Ricavi finanziari	223'700.00	153'700.00	122'986.16
RISULTATO FINANZIARIO	89'040.00	30'322.50	1'453.73
RISULTATO ORDINARIO	-7'663'164.73	-7'721'053.45	-932'900.28
Spese straordinarie	0.00	0.00	0.00
Ricavi straordinari	0.00	0.00	0.00
RISULTATO STRAORDINARIO	0.00	0.00	0.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA	7'663'164.73	7'721'053.45	
<i>Gettito Imp. Comunale MP</i> 80.00%	6'690'000.00	6'575'000.00	
Presunto risultato totale d'esercizio	-973'164.73	-1'146'053.45	
 CONTO DEGLI INVESTIMENTI			
Uscite per investimenti	5'416'000.00	6'053'500.00	5'564'307.65
Entrate per investimenti	272'000.00	284'000.00	549'729.25
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	5'144'000.00	5'769'500.00	5'014'578.40
 CONTO DI FINANZIAMENTO			
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	5'144'000.00	5'769'500.00	5'014'578.40
AUTOFINANZIAMENTO	-153'165.00	-273'537.50	2'055.25
RISULTATO GLOBALE	-5'297'165.00	-6'043'037.50	-5'012'523.15

ALLEGATO 1
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER ANNO 2022

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	14
Comuni Ticino v2.2	

Calcolo Autofinanziamento Anno : 2022

-973'164.73 + Risultato totale d'esercizio

609'732.15 + (33) Ammortamenti beni amministrativi

178'654.85 + (35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali

103'505.00 - (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

135'117.73 + (366) Ammortamenti contributi per investimenti

0.00 + (389) Versamenti al capitale proprio

0.00 - (489) Prelievi da capitale proprio

-153'165.00

AUTOFINANZIAMENTO

Risultato dei servizi autofinanziati

Conti
3511 / 4511

Servizio Approvvigionamento idrico	.100	(+) versamento al fondo (avanzo)	48'654.85
Servizio Raccolta e eliminazione rifiuti	.300	(-) prelevamento dal fondo (disavanzo)	-5'255.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	15

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2022				PREVENTIVO 2021	
	SPESE CORRENTI		RICAVI CORRENTI		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	1'531'615.00	13.74 %	91'000.00	0.82 %	1'565'080.00	70'000.00
1 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	731'400.00	6.56 %	87'000.00	0.78 %	747'760.00	96'500.00
2 FORMAZIONE	2'084'720.00	18.70 %	357'500.00	3.21 %	2'024'330.00	347'400.00
3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	189'270.00	1.70 %	6'500.00	0.06 %	195'550.00	6'500.00
4 SANITÀ	1'519'300.00	13.63 %	0.00	0.00 %	1'475'600.00	0.00
5 SICUREZZA SOCIALE	1'146'160.00	10.28 %	75'000.00	0.67 %	1'159'380.00	84'000.00
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI	1'251'565.00	11.23 %	227'200.00	2.04 %	1'270'390.00	151'700.00
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRIT	1'468'265.60	13.17 %	1'286'505.00	11.54 %	1'371'047.40	1'271'730.00
8 ECONOMIA PUBBLICA	127'950.00	1.15 %	115'000.00	1.03 %	99'950.00	138'150.00
9 FINANZE E IMPOSTE	1'097'809.88	9.85 %	1'239'185.75	11.12 %	1'139'601.60	1'161'655.55
T O T A L I	11'148'055.48	100.00 %	3'484'890.75	31.26 %	11'048'689.00	3'327'635.55
FABBISOGNO D'IMPOSTA						7'721'053.45
FABBISOGNO D'IMPOSTA			7'663'164.73	68.74 %		
T O T A L I A P A R E G G I O	11'148'055.48		11'148'055.48		11'048'689.00	11'048'689.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	16

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE				
011	Legislativo	19'700.00	0.18	0.00	0.00
012	Esecutivo	38'270.00	0.34	0.00	0.00
021	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni	76'000.00	0.68	8'000.00	0.07
022	Servizi generali, altro	1'169'155.00	10.49	60'000.00	0.54
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)	228'490.00	2.05	23'000.00	0.21
	TOTALE PER DICASTERO	1'531'615.00		91'000.00	
	<i>Maggior spesa</i>			1'440'615.00	
1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA				
111	Polizia	497'350.00	4.46	30'000.00	0.27
140	Diritto generale	91'050.00	0.82	57'000.00	0.51
150	Pompieri	70'000.00	0.63	0.00	0.00
161	Difesa militare	13'000.00	0.12	0.00	0.00
162	Protezione civile	60'000.00	0.54	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	731'400.00		87'000.00	
	<i>Maggior spesa</i>			644'400.00	
2	FORMAZIONE				
211	Scuola dell'infanzia	518'260.00	4.65	116'500.00	1.05
212	Scuola elementare	1'015'340.00	9.11	191'500.00	1.72
213	Scuola media	13'000.00	0.12	0.00	0.00
217	Edifici scolastici	214'860.00	1.93	8'000.00	0.07
219	Scuola dell'obbligo, n. m. a.	323'260.00	2.90	41'500.00	0.37
	TOTALE PER DICASTERO	2'084'720.00		357'500.00	
	<i>Maggior spesa</i>			1'727'220.00	
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA				

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	17

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
321	Biblioteche	16'020.00	0.14	0.00	0.00
329	Cultura, n. m. a.	31'800.00	0.29	500.00	0.00
341	Sport	88'450.00	0.79	6'000.00	0.05
342	Tempo libero	23'000.00	0.21	0.00	0.00
350	Chiese e affari religiosi	30'000.00	0.27	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		189'270.00		6'500.00	
<i>Maggior spesa</i>				182'770.00	
4	SANITÀ				
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura	995'300.00	8.93	0.00	0.00
421	Cure ambulatoriali	400'200.00	3.59	0.00	0.00
422	Servizi di salvataggio	96'500.00	0.87	0.00	0.00
432	Altra lotta contro le malattie	10'000.00	0.09	0.00	0.00
433	Servizio medico scolastico	17'300.00	0.16	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		1'519'300.00		0.00	
<i>Maggior spesa</i>				1'519'300.00	
5	SICUREZZA SOCIALE				
531	Assicurazione per la vecchiaia e per i superstiti AVS	749'620.00	6.72	5'500.00	0.05
535	Prestazioni di vecchiaia	17'000.00	0.15	3'500.00	0.03
544	Protezione dei giovani	90'780.00	0.81	20'000.00	0.18
545	Prestazioni a famiglie	66'500.00	0.60	41'000.00	0.37
560	Costruzione di abitazioni sociali	4'000.00	0.04	0.00	0.00
572	Aiuto economico	130'000.00	1.17	0.00	0.00
579	Assistenza, n. m. a.	86'260.00	0.77	5'000.00	0.04
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 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	18

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
TOTALE PER DICASTERO		1'146'160.00		75'000.00	
<i>Maggior spese</i>				<i>1'071'160.00</i>	
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI				
615	Strade comunali	749'265.00	6.72	162'200.00	1.45
622	Traffico regionale e d'agglomerato	438'500.00	3.93	0.00	0.00
629	Trasporti pubblici, n. m. a.	63'800.00	0.57	65'000.00	0.58
TOTALE PER DICASTERO		1'251'565.00		227'200.00	
<i>Maggior spese</i>				<i>1'024'365.00</i>	
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO				
710	Approvvigionamento idrico	512'000.00	4.59	512'000.00	4.59
720	Eliminazione delle acque di scarico	360'260.60	3.23	236'500.00	2.12
730	Gestione dei rifiuti	304'255.00	2.73	304'255.00	2.73
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua	21'000.00	0.19	0.00	0.00
761	Protezione dell'aria e del clima	36'500.00	0.33	36'500.00	0.33
769	Lotta contro inquinamento ambientale e risparmio energetico	193'250.00	1.73	193'250.00	1.73
771	Cimitero e sepoltura	11'000.00	0.10	4'000.00	0.04
790	Pianificazione del territorio	30'000.00	0.27	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		1'468'265.60		1'286'505.00	
<i>Maggior spese</i>				<i>181'760.60</i>	
8	ECONOMIA PUBBLICA				
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	0.01
840	Turismo	500.00	0.00	0.00	0.00
850	Industria, artigianato e commercio	22'000.00	0.20	0.00	0.00
871	Elettricità	1'300.00	0.01	64'000.00	0.57

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	19

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
873	Energia termica	103'150.00	0.93	50'000.00	0.45
TOTALE PER DICASTERO		127'950.00		115'000.00	
<i>Maggior spesa</i>				<i>12'950.00</i>	
9	FINANZE E IMPOSTE				
910	Imposte	28'000.00	0.25	935'000.00	8.39
930	Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	15'000.00	0.13	50'000.00	0.45
950	Partecipazioni ad entrate del Cantone	0.00	0.00	40'000.00	0.36
961	Interessi	117'660.00	1.06	25'000.00	0.22
963	Immobili dei beni patrimoniali	14'000.00	0.13	23'500.00	0.21
970	Ridistribuzioni di tasse legate al CO2	0.00	0.00	2'000.00	0.02
990	Voci non ripartite	923'149.88	8.28	163'685.75	1.47
TOTALE PER DICASTERO		1'097'809.88		1'239'185.75	
<i>Maggior ricavo</i>				<i>141'375.87</i>	
TOTALI		11'148'055.48	100.00 %	3'484'890.75	31.26 %
FABBISOGNO D'IMPOSTA				7'663'164.73	68.74 %
TOTALI A PAREGGIO		11'148'055.48		11'148'055.48	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	20

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
3 SPESE	11'148'055.48	11'048'689.00	10'715'157.36
30 Spese per il personale	3'716'555.00	3'656'910.00	3'792'810.63
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1'783'900.00	1'696'300.00	1'580'505.90
33 Ammortamenti beni amministrativi	609'732.15	645'327.20	621'135.90
34 Spese finanziarie	134'660.00	123'377.50	121'532.43
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	178'654.85	182'321.85	244'708.37
36 Spese di trasferimento	4'508'867.73	4'481'446.90	4'090'960.88
39 Addebiti interni	215'685.75	263'005.55	263'503.25
4 RICAVI	3'484'890.75	3'327'635.55	9'782'257.08
40 Ricavi fiscali	952'000.00	928'400.00	7'170'577.92
41 Regalie e concessioni	2'000.00	1'500.00	11'412.70
42 Tasse e retribuzioni	1'425'500.00	1'355'800.00	1'399'569.09
43 Ricavi diversi	1'500.00	1'000.00	232'502.17
44 Ricavi finanziari	223'700.00	153'700.00	122'986.16
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	103'505.00	100'730.00	68'004.94
46 Ricavi da trasferimento	561'000.00	523'500.00	513'700.85
49 Accrediti interni	215'685.75	263'005.55	263'503.25

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	21

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
3	100.00	SPESE	11'148'055.48	11'048'689.00	10'715'157.36
30	33.34	Spese per il personale	3'716'555.00	3'656'910.00	3'792'810.63
300	0.36	Autorità e commissioni	40'000.00	40'000.00	35'712.50
3000	0.36	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	40'000.00	40'000.00	35'712.50
301	16.41	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	1'829'180.00	1'876'190.00	1'917'375.90
3010	16.41	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	1'829'180.00	1'876'190.00	1'917'375.90
302	10.62	Stipendi dei docenti	1'184'100.00	1'063'900.00	1'163'039.38
3020	10.62	Stipendi dei docenti	1'184'100.00	1'063'900.00	1'163'039.38
304	0.13	Assegni e indennità	14'355.00	14'080.00	14'947.55
3041	0.09	Indennità economia domestica	9'840.00	9'280.00	10'247.55
3049	0.04	Altri assegni e indennità	4'515.00	4'800.00	4'700.00
305	5.71	Contributi del datore di lavoro	636'920.00	652'740.00	657'293.10
3050	2.40	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	267'900.00	260'700.00	266'991.32
3052	3.02	Contributi alla cassa pensione	337'080.00	336'490.00	334'408.94
3053	0.21	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	23'110.00	40'190.00	40'572.19
3055	0.08	Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malattia	8'830.00	15'360.00	15'320.65
309	0.11	Altre spese per il personale	12'000.00	10'000.00	4'442.20
3090	0.11	Formazione (- continua) del personale	12'000.00	10'000.00	4'442.20
31	16.00	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1'783'900.00	1'696'300.00	1'580'505.90
310	3.25	Spese per materiale e merci	362'600.00	367'800.00	329'533.13
3100	0.12	Materiale d'ufficio	13'200.00	16'000.00	12'932.70
3101	2.05	Acquisto di -Materiale d'esercizio e di consumo	228'800.00	199'300.00	183'713.73

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	22

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
3102	0.34	Stampati, pubblicazioni	37'500.00	39'500.00	41'464.50
3103	0.08	Letteratura specializzata, riviste	8'600.00	8'500.00	5'137.60
3104	0.31	Materiale scolastico	34'500.00	34'500.00	33'301.80
3105	0.36	Derrate alimentari	40'000.00	70'000.00	52'982.80
311	0.32	Investimenti non attivabili	35'500.00	35'500.00	37'223.60
3110	0.08	Mobili e apparecchi d'ufficio	9'000.00	9'000.00	8'527.50
3111	0.12	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	13'500.00	13'500.00	20'103.80
3112	0.09	Abiti, biancheria, tendaggi	10'000.00	10'000.00	8'592.30
3113	0.03	Apparecchiature informatiche	3'000.00	3'000.00	0.00
312	1.99	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	221'700.00	189'700.00	180'073.26
3120	1.99	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	221'700.00	189'700.00	180'073.26
313	5.63	Prestazioni per servizi e onorari	627'150.00	573'350.00	505'472.82
3130	3.35	Servizi di terzi	373'450.00	335'850.00	266'080.22
3131	0.27	Pianificazione e progettazione di terzi	30'000.00	30'000.00	17'202.05
3132	1.28	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	143'000.00	129'000.00	148'735.26
3134	0.49	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	54'700.00	52'500.00	50'083.50
3137	0.23	Imposte e tasse, IVA forfetaria	26'000.00	26'000.00	23'371.79
314	2.87	Manutenzioni immobili dei BA	320'000.00	350'000.00	296'247.11
3140	0.19	Manutenzione terreni	21'000.00	21'000.00	22'976.80
3141	0.69	Manutenzione strade	77'000.00	77'000.00	79'556.30
3142	0.03	Manutenzione corsi d'acqua e laghi	3'000.00	3'000.00	2'513.85
3143	1.11	Manutenzione altre opere del genio civile	124'000.00	134'000.00	100'263.42
3144	0.85	Manutenzione edifici	95'000.00	115'000.00	90'936.74
315	0.70	Manutenzione beni mobili e immateriali	78'000.00	79'500.00	61'870.50
3150	0.09	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	10'000.00	10'000.00	6'529.65

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	23

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
3151	0.37	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	41'000.00	47'000.00	31'270.30
3153	0.13	Manutenzione apparecchi informatici	15'000.00	10'500.00	10'468.40
3158	0.11	Manutenzione beni immateriali	12'000.00	12'000.00	13'602.15
316	0.43	Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	47'450.00	8'950.00	8'929.35
3160	0.40	Locazioni e affitti di immobili	44'500.00	6'000.00	6'000.00
3161	0.03	Affitti e noleggi di beni mobili	2'950.00	2'950.00	2'929.35
317	0.17	Rimborsi spese	18'500.00	18'500.00	3'230.00
3171	0.17	Rimborso spese escursioni, gite scolastiche, campi	18'500.00	18'500.00	3'230.00
318	0.22	Rettifica di valore e perdite su crediti	25'000.00	25'000.00	123'890.46
3180	0.00	Rettifica di valore e perdite su crediti	0.00	0.00	91'930.25
3181	0.22	Perdite effettive su crediti	25'000.00	25'000.00	31'960.21
319	0.43	Spese d'esercizio diverse	48'000.00	48'000.00	34'035.67
3199	0.43	Altre spese d'esercizio	48'000.00	48'000.00	34'035.67
33	5.47	Ammortamenti beni amministrativi	609'732.15	645'327.20	621'135.90
330	4.52	Ammortamenti investimenti materiali	503'789.30	455'977.85	405'641.55
3300	4.52	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	503'789.30	455'977.85	405'641.55
332	0.95	Ammortamenti investimenti immateriali	105'942.85	189'349.35	215'494.35
3320	0.95	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	105'942.85	189'349.35	215'494.35
34	1.21	Spese finanziarie	134'660.00	123'377.50	121'532.43
340	1.06	Spese per interessi	117'660.00	106'377.50	116'905.83
3400	0.00	Interessi passivi per impegni correnti	0.00	0.00	4'707.49
3401	1.06	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	117'660.00	106'377.50	112'198.34
343	0.13	Spese per immobili dei BP	14'000.00	14'000.00	4'382.00
3430	0.02	Manutenzione edile di immobili dei BP	2'000.00	2'000.00	1'786.85

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	24

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
3431	0.11	Manutenzione (non edile) di immobili dei BP	12'000.00	12'000.00	2'595.15
349	0.03	Altre spese finanziarie	3'000.00	3'000.00	244.60
3499	0.03	Altre spese finanziarie	3'000.00	3'000.00	244.60
35	1.60	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	178'654.85	182'321.85	244'708.37
350	1.17	Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)	130'000.00	130'000.00	140'027.00
3500	1.17	Versamenti a FS del CT	130'000.00	130'000.00	140'027.00
351	0.44	Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)	48'654.85	52'321.85	104'681.37
3511	0.44	Versamenti a fondi del CP	48'654.85	52'321.85	104'681.37
36	40.45	Spese di trasferimento	4'508'867.73	4'481'446.90	4'090'960.88
360	0.20	Quote di ricavo destinate a terzi	22'500.00	15'000.00	14'541.60
3601	0.20	Quote di ricavo a favore del Cantone	22'500.00	15'000.00	14'541.60
361	2.09	Rimborsi a enti pubblici	233'000.00	238'000.00	236'785.07
3611	0.91	Rimborsi al Cantone	102'000.00	102'000.00	112'744.85
3612	0.32	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	36'000.00	36'000.00	32'618.07
3614	0.85	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	95'000.00	100'000.00	91'422.15
362	0.13	Perequazione finanziaria	15'000.00	15'000.00	12'045.00
3622	0.13	Contributi perequativi ai comuni	15'000.00	15'000.00	12'045.00
363	36.81	Contributi ad enti pubblici e a terzi	4'103'250.00	4'067'850.00	3'690'473.01
3631	12.25	Contributi al Cantone	1'365'800.00	1'401'800.00	1'310'141.61
3632	20.84	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	2'323'750.00	2'283'100.00	2'067'249.30
3634	1.79	Contributi ad imprese di diritto pubblico	200'000.00	200'000.00	171'309.00
3635	0.11	Contributi ad imprese private	12'000.00	12'000.00	12'000.00
3636	0.68	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	76'300.00	75'300.00	52'430.75

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	25

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
3637	1.10	Contributi ad economie private	122'800.00	93'050.00	74'742.35
3638	0.02	Contributi all'estero	2'600.00	2'600.00	2'600.00
366	1.21	Ammortamenti su contributi per investimenti	135'117.73	145'596.90	137'116.20
3660	1.21	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	135'117.73	145'596.90	137'116.20
39	1.93	Addebiti interni	215'685.75	263'005.55	263'503.25
391	0.29	Prestazioni per servizi	32'000.00	32'000.00	32'000.00
3910	0.29	Prestazioni per servizi	32'000.00	32'000.00	32'000.00
393	0.18	Costi d'esercizio e amministrativi	20'000.00	73'150.00	54'641.40
3930	0.18	Costi d'esercizio e amministrativi	20'000.00	73'150.00	54'641.40
395	1.47	Ammortamenti pianificati e non pianificati	163'685.75	157'855.55	176'861.85
3950	1.47	Ammortamenti pianificati e non pianificati	163'685.75	157'855.55	176'861.85

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	26

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
4	100.00	RICAVI	3'484'890.75	3'327'635.55	9'782'257.08
40	27.32	Ricavi fiscali	952'000.00	928'400.00	7'170'577.92
400	26.83	Imposte dirette delle persone fisiche (PF)	935'000.00	911'400.00	6'153'027.92
4000	0.86	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	30'000.00	6'400.00	5'333'962.61
4002	22.96	Imposte alla fonte PF	800'000.00	800'000.00	602'025.91
4008	0.00	Imposta personale	0.00	0.00	95'000.00
4009	3.01	Altre imposte dirette sulle PF	105'000.00	105'000.00	122'039.40
401	0.00	Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)	0.00	0.00	640'000.00
4010	0.00	Imposta sull'utile e sul capitale delle PG	0.00	0.00	640'000.00
402	0.00	Altre imposte dirette	0.00	0.00	360'000.00
4021	0.00	Imposta immobiliare comunale	0.00	0.00	360'000.00
403	0.49	Imposte sul possesso e sulla spesa	17'000.00	17'000.00	17'550.00
4033	0.49	Imposta sui cani	17'000.00	17'000.00	17'550.00
41	0.06	Regalie e concessioni	2'000.00	1'500.00	11'412.70
412	0.06	Concessioni	2'000.00	1'500.00	11'412.70
4120	0.06	Concessioni	2'000.00	1'500.00	11'412.70
42	40.91	Tasse e retribuzioni	1'425'500.00	1'355'800.00	1'399'569.09
420	0.00	Tasse d'esenzione	0.00	0.00	20'000.00
4200	0.00	Tasse d'esenzione	0.00	0.00	20'000.00
421	1.61	Tasse per servizi amministrativi	56'000.00	56'000.00	37'223.00
4210	1.61	Tasse per servizi amministrativi	56'000.00	56'000.00	37'223.00
424	29.93	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	1'043'000.00	1'000'800.00	989'071.05

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	27

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
4240	29.93	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	1'043'000.00	1'000'800.00	989'071.05
425	1.09	Ricavi da vendite	38'000.00	36'500.00	25'810.65
4250	1.09	Vendite	38'000.00	36'500.00	25'810.65
426	7.39	Rimborsi	257'500.00	221'500.00	295'879.39
4260	7.39	Rimborsi e partecipazioni di terzi	257'500.00	221'500.00	295'879.39
427	0.89	Multe	31'000.00	41'000.00	31'585.00
4270	0.89	Multe	31'000.00	41'000.00	31'585.00
43	0.04	Ricavi diversi	1'500.00	1'000.00	232'502.17
430	0.04	Ricavi d'esercizio diversi	1'500.00	1'000.00	232'502.17
4309	0.04	Altri ricavi d'esercizio	1'500.00	1'000.00	232'502.17
44	6.42	Ricavi finanziari	223'700.00	153'700.00	122'986.16
440	0.72	Interessi attivi	25'000.00	20'000.00	31'841.06
4400	0.14	Interessi da mezzi liquidi	5'000.00	5'000.00	12'686.96
4401	0.57	Interessi di mora su crediti e interessi da conti correnti (p.e. da aziende municipalizzate) e averi in deposito	20'000.00	15'000.00	19'154.10
443	0.67	Redditi immobiliari dei BP	23'500.00	23'500.00	0.00
4430	0.67	Affitti e pigioni da immobili dei BP	23'500.00	23'500.00	0.00
447	5.03	Redditi immobiliari dei BA	175'200.00	110'200.00	91'145.10
4470	1.09	Affitti e pigioni da immobili dei BA	38'000.00	33'000.00	32'458.30
4472	3.94	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA	137'200.00	77'200.00	58'686.80
45	2.97	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	103'505.00	100'730.00	68'004.94
450	2.82	Prelievi da FS del capitale di terzi	98'250.00	76'500.00	44'783.85
4500	2.82	Prelievi da FS del CT	98'250.00	76'500.00	44'783.85
451	0.15	Prelievi da fondi del capitale proprio	5'255.00	24'230.00	23'221.09

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	28

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
4511	0.15	Prelievo da fondi del CP	5'255.00	24'230.00	23'221.09
46	16.10	Ricavi da trasferimento	561'000.00	523'500.00	513'700.85
460	1.18	Quote di ricavo	41'000.00	46'000.00	45'165.88
4601	1.18	Quote di ricavo dal Cantone	41'000.00	46'000.00	45'165.88
461	0.30	Rimborsi da enti pubblici	10'500.00	11'100.00	10'643.65
4611	0.30	Rimborsi dal Cantone	10'500.00	10'500.00	9'443.65
4612	0.00	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	0.00	600.00	1'200.00
462	1.43	Perequazione finanziaria	50'000.00	0.00	67'349.00
4622	1.43	Contributi perequativi dai comuni	50'000.00	0.00	67'349.00
463	13.13	Contributi da enti pubblici e da terzi	457'500.00	462'500.00	388'985.82
4631	13.13	Contributi dal Cantone	457'500.00	462'500.00	388'985.82
469	0.06	Altri ricavi da trasferimento	2'000.00	3'900.00	1'556.50
4699	0.06	Ridistribuzioni	2'000.00	3'900.00	1'556.50
49	6.19	Accrediti interni	215'685.75	263'005.55	263'503.25
491	0.92	Servizi	32'000.00	32'000.00	32'000.00
4910	0.92	Servizi	32'000.00	32'000.00	32'000.00
493	0.57	Costi d'esercizio e amministrativi	20'000.00	73'150.00	54'641.40
4930	0.57	Costi d'esercizio e amministrativi	20'000.00	73'150.00	54'641.40
495	4.70	Ammortamenti pianificati e non pianificati	163'685.75	157'855.55	176'861.85
4950	4.70	Ammortamenti pianificati e non pianificati	163'685.75	157'855.55	176'861.85

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	29

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
011	Legislativo				
3	SPESE				
3000.000	Indennità di presenza Commissioni	2'000.00		2'000.00	450.00
3000.001	Indennità di presenza Commissioni membri CC	3'000.00		3'000.00	1'710.00
3100.001	Materiale per votazioni ed elezioni	1'700.00		4'500.00	4'828.15
3130.001	Spese postali (spedizione)	5'500.00		5'500.00	5'500.00
3199.000	Costi diversi	2'000.00		2'000.00	536.30
3636.017	Contributo ai partiti politici	5'500.00		5'500.00	5'500.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	19'700.00		22'500.00	18'524.45
	SALDO		19'700.00	22'500.00	18'524.45

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	30

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
012	Esecutivo				
3	SPESE				
3000.002	Indennità al Sindaco	7'000.00		7'000.00	6'708.30
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	12'604.20
3000.005	Indennità di presenza ai Municipali	12'000.00		12'000.00	10'740.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	3'100.00		2'400.00	2'284.55
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	170.00		250.00	243.15
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	38'270.00		37'650.00	36'080.20
	SALDO		38'270.00	37'650.00	36'080.20

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	31

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
021	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni				
3	SPESE				
3130.002	Spese conto corrente postale (CCP)	9'500.00		9'500.00	7'738.56
3130.003	Spese bancarie	500.00		2'300.00	2'381.85
3130.004	Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	20'000.00		15'000.00	14'605.60
3130.019	Spese servizio incasso imposte (CSI)	40'000.00		40'000.00	35'731.45
3132.002	Spese per revisione contabilità (revisione esterna)	6'000.00		6'000.00	8'077.50
4	RICAVI				
4260.003	Rimborso spese esecutive		8'000.00	8'000.00	4'133.80
	TOTALE RICAVI		8'000.00	8'000.00	4'133.80
	TOTALE SPESE	76'000.00		72'800.00	68'534.96
	SALDO		68'000.00	64'800.00	64'401.16

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	32

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
022	Servizi generali, altro				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	733'000.00		734'850.00	746'850.95
3041.000	Indennità per economia domestica	3'220.00		3'790.00	3'863.65
3049.000	Altri assegni ed indennità	1'535.00		1'200.00	1'500.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	64'600.00		64'900.00	66'028.31
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	90'100.00		95'600.00	92'378.10
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	8'260.00		10'690.00	10'753.90
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera per malattia	3'390.00		6'210.00	7'525.75
3090.000	Formazione continua del personale	7'000.00		5'000.00	3'342.20
3100.000	Materiale d'ufficio	4'500.00		4'500.00	3'136.55
3101.000	Materiale d'esercizio, di consumo e di produzione	11'500.00		11'500.00	10'287.30
3102.000	Stampe e fotocopie per pubblicazioni e uso interno	12'000.00		12'000.00	12'315.10
3102.001	Stampa e impaginazione periodico "Dietro al Colle"	13'000.00		13'000.00	18'216.45
3102.002	Annunci di concorsi e bandi	2'000.00		4'000.00	1'402.80
3102.003	Inserzioni	5'000.00		5'000.00	3'735.60
3103.000	Acquisti e abbonamenti di letteratura specializzata	4'000.00		4'000.00	3'543.90
3103.001	Abbonamenti a giornali	600.00		500.00	525.00
3110.000	Acquisto mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00		3'000.00	958.55
3111.000	Acquisto macchinari attrezzi e veicoli	0.00		6'000.00	15'865.15
3112.000	Spese per abiti e lavaggi stoviglie	5'000.00		5'000.00	0.00
3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche	3'000.00		3'000.00	0.00
3130.000	Spese telefoniche	10'000.00		10'000.00	8'145.50
3130.001	Spese postali (spedizione)	20'000.00		20'000.00	19'263.25
3130.005	Spese per tasse sociali a Enti e Associazioni	8'000.00		8'000.00	5'746.70
3132.001	Spese esami, progetti eseguiti da terzi	20'000.00		50'000.00	13'551.06
3132.007	Spese per consulenza e programmatore	40'000.00		30'000.00	24'893.70
3134.002	Assicurazione RC per veicoli comunali	7'500.00		12'500.00	11'826.90
3137.000	Imposta di circolazione veicoli	4'500.00		4'500.00	4'410.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	33

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
022	Servizi generali, altro				
3	SPESE				
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	5'000.00		5'000.00	3'422.05
3151.000	Manutenzione veicoli e attrezzi	20'000.00		20'000.00	18'680.23
3153.000	Manutenzione hardware	15'000.00		10'500.00	10'468.40
3158.000	Manutenzione software e aggiornamenti contabili	10'000.00		10'000.00	12'001.40
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	14'259.26
3601.000	Quota parte Cantone tasse licenze edilizie	15'000.00		10'000.00	7'011.60
3631.002	Contributo Ticino 2020	3'000.00		3'000.00	2'803.00
4	RICAVI				
4210.000	Tassa rilascio licenze edilizie		30'000.00	30'000.00	17'021.20
4210.001	Tassa abitabilità		500.00	500.00	300.00
4260.004	Rimborso assicurazione infortuni dipendenti / docenti		500.00	500.00	20'164.10
4260.005	Rimborso assicurazione malattia dipendenti / docenti		500.00	500.00	3'251.20
4260.006	Rimborso assicurazione IPG (maternità e militare)		1'500.00	1'500.00	7'225.05
4260.009	Recupero spese postali		2'000.00	2'000.00	1'717.10
4270.000	Ricavo multe edilizie		500.00	500.00	1'500.00
4270.003	Ricavo multe diverse		500.00	500.00	400.00
4309.000	Ricavi diversi		1'000.00	500.00	1'404.67
4470.000	Affitto terreno zona Fornaci		23'000.00	23'000.00	22'458.30
4500.500	Prelievo da FER per misure attive		0.00	0.00	9'860.15
	TOTALE RICAVI		60'000.00	59'500.00	85'301.77
	TOTALE SPESE	1'169'155.00		1'203'690.00	1'160'140.31
	SALDO		1'109'155.00	1'144'190.00	1'074'838.54

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	34

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)				
3	SPESE				
3010.002	Stipendi per il personale amm. e d'esercizio - pulizie	50'000.00		37'500.00	51'588.55
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	4'500.00		3'400.00	4'193.35
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	570.00		550.00	712.75
3053.001	Premi all'assicurazione RC del Personale	0.00		11'000.00	10'952.90
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera per malattia	220.00		340.00	388.20
3101.001	Materiale di pulizia	5'000.00		5'000.00	5'777.72
3101.002	Materiale per manutenzione immobili dei BA	2'000.00		2'000.00	3'718.40
3120.002	Consumo acqua potabile	9'000.00		9'000.00	7'742.40
3120.003	Valutazione consumo acqua potabile (senza contatori)	10'000.00		15'000.00	15'000.00
3120.004	Acquisto energia elettrica	15'000.00		15'000.00	15'320.00
3134.000	Assicurazioni stabili BA	0.00		18'500.00	17'486.90
3134.004	Altre assicurazioni	0.00		8'000.00	7'824.30
3134.006	Assicurazione All Risks attività e stabili Comune	47'200.00		0.00	0.00
3144.000	Manutenzione edifici	50'000.00		75'000.00	38'316.64
3160.001	Affitto salone multiuso casa anziani	35'000.00		0.00	0.00
3930.000	Addebito interno verso Dicastero 8	0.00		28'150.00	21'856.55
4	RICAVI				
4260.005	Rimborso assicurazione malattia dipendenti / docenti		500.00	0.00	6'784.35
4260.007	Rimborso assicurazioni diverse		500.00	500.00	2'000.00
4472.000	Affitto strutture comunali pubbliche		2'000.00	2'000.00	1'250.00
4930.000	Accredito interno da altri Dicasteri		20'000.00	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		23'000.00	2'500.00	10'034.35
	TOTALE SPESE	228'490.00		228'440.00	200'878.66
	SALDO		205'490.00	225'940.00	190'844.31

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	35

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
111	Polizia				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	41'890.00		41'730.00	41'570.40
3010.004	Stipendi per il personale temporaneo	8'400.00		8'400.00	8'614.40
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	4'500.00		4'500.00	4'257.90
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	4'720.00		4'720.00	4'685.80
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	570.00		730.00	725.40
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera per malattia	270.00		430.00	329.10
3130.010	Spese per servizi di sicurezza affidati a terzi	10'000.00		10'000.00	966.80
3632.112	Quota città di Mendrisio per servizi PolCom.	427'000.00		432'800.00	432'240.00
4	RICAVI				
4270.001	Ricavo multe di circolazione		30'000.00	40'000.00	29'685.00
	TOTALE RICAVI		30'000.00	40'000.00	29'685.00
	TOTALE SPESE	497'350.00		503'310.00	493'389.80
	SALDO		467'350.00	463'310.00	463'704.80

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	36

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
140	Diritto generale				
3	SPESE				
3010.003	Stipendi per personale amm. e d'esercizio - curatori	30'000.00		30'000.00	28'360.60
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	1'400.00		800.00	1'344.70
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	150.00		150.00	148.70
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera per malattia	0.00		0.00	11.65
3132.000	Perizie legali	2'000.00		2'000.00	2'573.70
3132.003	Spese misurazione catastale (onorario revisore)	25'000.00		25'000.00	19'693.80
3132.004	Spese per aggiornamento mappe	1'000.00		1'000.00	21'698.15
3601.001	Quota parte Cantone tasse cani	5'000.00		5'000.00	5'350.00
3612.100	Spese per ARP 2 Mendrisio	26'500.00		26'500.00	23'779.15
4	RICAVI				
4033.000	Imposta sui cani		17'000.00	17'000.00	17'550.00
4120.000	Tasse occupazione area pubblica		2'000.00	1'500.00	11'412.70
4210.002	Tasse prolungo orario		500.00	500.00	50.00
4210.003	Tasse naturalizzazioni		5'000.00	5'000.00	2'000.00
4210.004	Tasse aggiornamento catastale		10'000.00	10'000.00	9'051.80
4210.005	Tasse cancelleria		10'000.00	10'000.00	8'800.00
4260.001	Rimborso spese tutori e curatori		10'000.00	10'000.00	10'150.20
4631.002	Sussidio Cantonale misurazione catastale		2'500.00	2'500.00	4'188.65
	TOTALE RICAVI		57'000.00	56'500.00	63'203.35
	TOTALE SPESE	91'050.00		90'450.00	102'960.45
	SALDO		34'050.00	33'950.00	39'757.10

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	37

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
150	Pompieri				
3	SPESE				
3151.003	Manutenzione idranti	0.00		6'000.00	217.55
3632.108	Quota Consorzio CCPSM (pompieri)	70'000.00		75'000.00	58'256.60
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	70'000.00		81'000.00	58'474.15
	SALDO		70'000.00	81'000.00	58'474.15

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	38

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
161	Difesa militare				
3	SPESE				
3100.000	Materiale d'ufficio	500.00		500.00	500.00
3130.000	Spese telefoniche	250.00		250.00	250.00
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	10'420.65
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	13'000.00		13'000.00	11'420.65
	SALDO		13'000.00	13'000.00	11'420.65

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	39

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
162	Protezione civile				
3	SPESE				
3632.110	Quota Consorzio PC Mendrisiotto	60'000.00		60'000.00	58'060.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	60'000.00		60'000.00	58'060.00
	SALDO		60'000.00	60'000.00	58'060.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	40

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
211	Scuola dell'infanzia				
3	SPESE				
3020.000	Stipendi docenti	386'700.00		358'500.00	347'773.60
3020.001	Supplenze docenti	20'000.00		7'500.00	3'986.40
3020.002	Stipendi docenti SI - indennità presenza refezione	0.00		500.00	100.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	35'900.00		32'400.00	31'922.55
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	50'900.00		47'000.00	45'666.40
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	760.00		680.00	693.50
3100.000	Materiale d'ufficio	1'500.00		1'500.00	1'228.05
3102.000	Stampe e fotocopie per pubblicazioni e uso interno	2'000.00		2'000.00	2'057.95
3104.000	Acquisto materiale didattico e giochi	12'500.00		12'500.00	11'006.75
3110.000	Acquisto mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00		3'000.00	1'076.95
3130.007	Spese per attività e manifestazioni didattiche	2'000.00		2'000.00	2'180.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00		3'000.00	3'107.60
4	RICAVI				
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)		15'000.00	0.00	0.00
4611.001	Rimborso conteggio supplenze docenti		500.00	500.00	0.00
4631.000	Sussidio Cantonale stipendio docenti		100'000.00	100'000.00	78'271.00
	TOTALE RICAVI		116'500.00	101'500.00	78'271.00
	TOTALE SPESE	518'260.00		470'580.00	450'799.75
	SALDO		401'760.00	369'080.00	372'528.75

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	41

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
212	Scuola elementare				
3	SPESE				
3020.000	Stipendi docenti	762'400.00		682'400.00	733'687.13
3020.001	Supplenze docenti	15'000.00		15'000.00	77'492.25
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	68'500.00		61'600.00	72'937.06
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	100'200.00		88'700.00	96'903.69
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	1'440.00		1'300.00	1'222.09
3090.000	Formazione continua del personale	5'000.00		5'000.00	1'100.00
3100.000	Materiale d'ufficio	3'000.00		3'000.00	3'084.85
3102.000	Stampe e fotocopie per pubblicazioni e uso interno	3'500.00		3'500.00	3'736.60
3104.000	Acquisto materiale didattico e giochi	22'000.00		22'000.00	22'295.05
3110.000	Acquisto mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00		3'000.00	6'492.00
3130.007	Spese per attività e manifestazioni didattiche	6'000.00		6'000.00	1'335.80
3130.022	Spese per interventi piano mobilità scolastica	3'000.00		3'000.00	150.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00	0.00
3171.000	Spese gite, passeggiate scolastiche	3'000.00		3'000.00	216.00
3171.001	Spese scuola montana	12'000.00		12'000.00	0.00
3171.002	Spese doposcuola opzionale	3'500.00		3'500.00	3'014.00
3636.014	Contributo assemblea genitori	1'800.00		1'800.00	1'000.00
4	RICAVI				
4260.000	Tasse partecipazione a gite e soggiorni		5'000.00	5'000.00	0.00
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
4611.001	Rimborso conteggio supplenze docenti		500.00	500.00	0.00
4612.100	Tassa ammissione allievi fuori Comune		0.00	600.00	1'200.00
4631.000	Sussidio Cantonale stipendio docenti		185'000.00	185'000.00	142'173.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	42

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
212	Scuola elementare				
	TOTALE RICAVI		191'500.00	192'100.00	143'373.00
	TOTALE SPESE	1'015'340.00		916'800.00	1'024'666.52
	SALDO		823'840.00	724'700.00	881'293.52

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	43

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
213	Scuola media				
3	SPESE				
3631.008	Contributo scuola media Balerna	13'000.00		12'000.00	13'950.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	13'000.00		12'000.00	13'950.00
	SALDO		13'000.00	12'000.00	13'950.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	44

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
217	Edifici scolastici				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	27'500.00		27'500.00	27'414.20
3010.002	Stipendi per il personale amm. e d'esercizio - pulizie	87'100.00		99'200.00	88'602.75
3049.000	Altri assegni ed indennità	210.00		300.00	300.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	10'100.00		11'000.00	10'344.90
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	3'300.00		3'300.00	3'293.90
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	1'300.00		1'800.00	1'742.85
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera per malattia	600.00		1'040.00	891.90
3101.001	Materiale di pulizia	10'000.00		10'000.00	10'145.39
3101.002	Materiale per manutenzione immobili dei BA	3'000.00		3'000.00	3'914.00
3120.001	Acquisto gas	200.00		200.00	129.95
3120.002	Consumo acqua potabile	3'000.00		3'000.00	2'130.70
3120.004	Acquisto energia elettrica	19'500.00		19'500.00	18'475.95
3130.000	Spese telefoniche	3'550.00		3'550.00	3'261.35
3144.000	Manutenzione edifici	40'000.00		40'000.00	40'823.70
3151.005	Manutenzione attrezzature palestra	3'500.00		3'500.00	9'922.50
3158.000	Manutenzione software e aggiornamenti contabili	2'000.00		2'000.00	1'600.75
3930.000	Addebito interno verso Dicastero 8	0.00		45'000.00	32'784.85
4	RICAVI				
4260.007	Rimborso assicurazioni diverse		500.00	500.00	0.00
4910.000	Accredito interno da Dicastero 3		7'500.00	7'500.00	7'500.00
	TOTALE RICAVI		8'000.00	8'000.00	7'500.00
	TOTALE SPESE	214'860.00		273'890.00	255'779.64
	SALDO		206'860.00	265'890.00	248'279.64

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	45

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
219	Scuola dell'obbligo, n. m. a.				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	94'000.00		94'000.00	94'001.50
3010.001	Stipendi per il personale amm. e d'esercizio - cucina	75'500.00		108'000.00	107'190.95
3041.000	Indennità per economia domestica	1'520.00		1'700.00	1'703.40
3049.000	Altri assegni ed indennità	270.00		300.00	300.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	15'000.00		17'900.00	17'981.30
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	18'700.00		24'050.00	23'936.30
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	1'910.00		2'940.00	2'954.80
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera per malattia	860.00		1'670.00	1'484.50
3105.000	Spese per refezione scolastica	40'000.00		70'000.00	52'982.80
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	70.45
3130.018	Spese acquisto pasti per mensa SI	45'000.00		0.00	0.00
3199.000	Costi diversi	24'000.00		24'000.00	16'381.66
4	RICAVI				
4240.011	Tassa refezione		40'000.00	40'000.00	29'522.50
4240.012	Rimborso pasti docenti SI		0.00	4'300.00	0.00
4260.004	Rimborso assicurazione infortuni dipendenti / docenti		500.00	500.00	3'533.25
4260.005	Rimborso assicurazione malattia dipendenti / docenti		500.00	500.00	0.00
4309.000	Ricavi diversi		500.00	500.00	200.00
	TOTALE RICAVI		41'500.00	45'800.00	33'255.75
	TOTALE SPESE	323'260.00		351'060.00	322'987.66
	SALDO		281'760.00	305'260.00	289'731.91

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	46

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
321	Biblioteche				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	10'000.00		10'000.00	10'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	900.00		900.00	895.20
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	940.00		0.00	0.00
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	120.00		150.00	152.40
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera per malattia	60.00		0.00	66.00
3103.002	Materiale biblioteca scolastica comunale	4'000.00		4'000.00	1'068.70
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	16'020.00		15'050.00	12'182.30
	SALDO		16'020.00	15'050.00	12'182.30

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	47

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
329	Cultura, n. m. a.				
3	SPESE				
3130.008	Spese per manifestazioni culturali	15'000.00		15'000.00	3'600.00
3130.009	Spese per manifestazioni locali	15'000.00		15'000.00	1'366.25
3636.013	Contributo Agenda 21	1'500.00		1'500.00	1'500.00
3636.015	Contributo Smart Village	300.00		300.00	300.00
4	RICAVI				
4240.016	Rimborso prestazioni manifestazioni culturali		500.00	500.00	0.00
	TOTALE RICAVI		500.00	500.00	0.00
	TOTALE SPESE	31'800.00		31'800.00	6'766.25
	SALDO		31'300.00	31'300.00	6'766.25

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	48

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
341	Sport				
3	SPESE				
3140.001	Manutenzione campo sportivo comunale	20'000.00		20'000.00	21'976.15
3632.113	Contributo Ente Regionale Sport Mendrisiotto	2'750.00		0.00	0.00
3632.114	Contributo Comune Chiasso per piscina e pista ghiaccio	36'000.00		36'000.00	35'292.00
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	0.00
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
4	RICAVI				
4472.001	Affitto strutture sportive comunali		6'000.00	6'000.00	6'000.00
	TOTALE RICAVI		6'000.00	6'000.00	6'000.00
	TOTALE SPESE	88'450.00		85'700.00	83'468.15
	SALDO		82'450.00	79'700.00	77'468.15

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	49

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
342	Tempo libero				
3	SPESE				
3101.006	Acquisto piante e sementi	3'000.00		3'000.00	1'991.80
3140.000	Manutenzione terreni	1'000.00		1'000.00	1'000.65
3141.004	Manutenzione sentieri	3'000.00		3'000.00	1'842.25
3143.000	Manutenzione giardini e parchi	10'000.00		20'000.00	19'313.80
3636.022	Contributo Fondazione Parco Gole della Breggia	4'000.00		4'000.00	0.00
3910.000	Addebito interno verso Dicastero 6	2'000.00		2'000.00	2'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	23'000.00		33'000.00	26'148.50
	SALDO		23'000.00	33'000.00	26'148.50

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	50

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
350	Chiese e affari religiosi				
3	SPESE				
3632.104	Contributo per congrua parrocchiale	30'000.00		30'000.00	30'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	30'000.00		30'000.00	30'000.00
	SALDO		30'000.00	30'000.00	30'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	51

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura				
3	SPESE				
3632.100	Contributo per anziani ospiti in istituto	986'800.00		874'800.00	759'599.80
3632.116	Contributo casa anziani Santa Lucia - Arzo	2'500.00		1'500.00	1'797.60
3632.117	Contributo casa anziani Girotondo - Novazzano	4'000.00		6'500.00	3'624.15
3632.118	Contributo altre case anziani	2'000.00		2'000.00	578.15
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	995'300.00		884'800.00	765'599.70
	SALDO		995'300.00	884'800.00	765'599.70

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	52

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
421	Cure ambulatoriali				
3	SPESE				
3137.002	Spese mediche e dentistiche (cure ortodontiche)	1'500.00		1'500.00	0.00
3632.101	Contributi per il SACD	173'300.00		236'300.00	187'200.47
3632.102	Contributi per i servizi d'appoggio	156'300.00		127'500.00	127'620.67
3632.103	Contributi per il mantenimento a domicilio	68'900.00		96'500.00	68'385.06
3636.012	Contributo sezione Samaritani	200.00		200.00	200.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	400'200.00		462'000.00	383'406.20
	SALDO		400'200.00	462'000.00	383'406.20

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	53

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
422	Servizi di salvataggio				
3	SPESE				
3161.000	Noleggio defibrillatori palestra e cancelleria	1'500.00		1'500.00	1'501.35
3614.000	Contributo Servizio Ambulanza Mendrisiotto	95'000.00		100'000.00	91'422.15
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	96'500.00		101'500.00	92'923.50
	SALDO		96'500.00	101'500.00	92'923.50

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	54

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
432	Altra lotta contro le malattie				
3	SPESE				
3101.099	Acquisto materiale per prevenzione COVID-19	10'000.00		10'000.00	18'936.37
3637.099	Contributo prevenzione COVID-19	0.00		0.00	2'230.90
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	10'000.00		10'000.00	21'167.27
	SALDO		10'000.00	10'000.00	21'167.27

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	55

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
433	Servizio medico scolastico				
3	SPESE				
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	300.00		300.00	204.45
3611.000	Contributo spese mediche e dentistiche (scolastiche)	17'000.00		17'000.00	32'154.15
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	17'300.00		17'300.00	32'358.60
	SALDO		17'300.00	17'300.00	32'358.60

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	56

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
531	Assicurazione per la vecchiaia e per i superstiti AVS				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	7'840.00		7'680.00	7'521.45
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	700.00		700.00	673.25
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	940.00		920.00	885.80
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	90.00		120.00	114.65
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera per malattia	50.00		70.00	64.70
3631.000	Contributo cantonale AM / PC / AVS / AI	740'000.00		765'000.00	803'068.75
4	RICAVI				
4611.000	Rimborso spese agenzia AVS		5'500.00	5'500.00	5'484.00
	TOTALE RICAVI		5'500.00	5'500.00	5'484.00
	TOTALE SPESE	749'620.00		774'490.00	812'328.60
	SALDO		744'120.00	768'990.00	806'844.60

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	57

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
535	Prestazioni di vecchiaia				
3	SPESE				
3636.003	Costi diversi gruppo anziani	14'000.00		14'000.00	2'605.45
3636.004	Finanziamento annuale gruppo anziani	3'000.00		0.00	3'500.00
4	RICAVI				
4260.012	Rimborso spese gruppo anziani		3'500.00	3'500.00	640.00
	TOTALE RICAVI		3'500.00	3'500.00	640.00
	TOTALE SPESE	17'000.00		14'000.00	6'105.45
	SALDO		13'500.00	10'500.00	5'465.45

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	58

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
544	Protezione dei giovani				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	54'700.00		53'550.00	57'586.85
3041.000	Indennità per economia domestica	740.00		0.00	738.00
3049.000	Altri assegni ed indennità	300.00		300.00	300.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	4'900.00		4'800.00	5'181.85
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	4'730.00		4'600.00	4'445.60
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	620.00		780.00	878.25
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera per malattia	290.00		480.00	461.30
3199.000	Costi diversi	1'000.00		1'000.00	0.00
3632.106	Contributo progetto Macondo	5'700.00		5'700.00	5'878.00
3636.001	Contributo fond. Gabbiano per disagio giovanile - SOPR	10'500.00		10'500.00	10'160.50
3636.002	Contributo fondazione Diamante	300.00		300.00	300.00
3636.019	Contributo promuovimento attività giovanile	1'000.00		1'000.00	631.80
3636.020	Contributo giovani per attività culturali e soggiorni	500.00		500.00	100.00
3636.021	Spese attività centro giovani	5'500.00		5'500.00	1'287.30
4	RICAVI				
4631.001	Sussidio Cantonale centro giovani		20'000.00	20'000.00	22'762.00
	TOTALE RICAVI		20'000.00	20'000.00	22'762.00
	TOTALE SPESE	90'780.00		89'010.00	87'949.45
	SALDO		70'780.00	69'010.00	65'187.45

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	59

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
545	Prestazioni a famiglie				
3	SPESE				
3160.000	Pigione locali via P.F. Mola 6 (la Libellula)	3'000.00		6'000.00	6'000.00
3631.003	Contributi provvedimenti Lfam	63'000.00		58'000.00	62'205.00
3636.016	Contributo preasilo "La Libellula"	500.00		500.00	500.00
4	RICAVI				
4260.010	Rimborso spese nido Lo Scoiattolo 1 - AFD		11'500.00	20'000.00	18'780.30
4260.011	Rimborso spese Lo Scoiattolo 2 - AFD		14'500.00	20'000.00	19'761.30
4470.001	Affitto spazi Centro Polivalente per AFD		15'000.00	10'000.00	10'000.00
	TOTALE RICAVI		41'000.00	50'000.00	48'541.60
	TOTALE SPESE	66'500.00		64'500.00	68'705.00
	SALDO		25'500.00	14'500.00	20'163.40

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	60

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
560	Costruzione di abitazioni sociali				
3	SPESE				
3637.002	Sussidio per l'alloggio	4'000.00		4'000.00	1'500.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	4'000.00		4'000.00	1'500.00
	SALDO		4'000.00	4'000.00	1'500.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	61

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
572	Aiuto economico				
3	SPESE				
3631.007	Partecipazione contributi assistenziali	130'000.00		130'000.00	78'851.36
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	130'000.00		130'000.00	78'851.36
	SALDO		130'000.00	130'000.00	78'851.36

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	62

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
579	Assistenza, n. m. a.				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	45'400.00		45'400.00	41'045.40
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	4'000.00		4'100.00	3'673.80
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	5'800.00		5'800.00	5'650.00
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	820.00		670.00	625.80
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera per malattia	240.00		410.00	352.80
3637.001	Fondo sociale comunale	25'000.00		25'000.00	16'906.65
3637.010	Contributo spese funerarie	5'000.00		0.00	9'035.95
4	RICAVI				
4260.013	Rimborso fondo sociale comunale		5'000.00	5'000.00	919.19
	TOTALE RICAVI		5'000.00	5'000.00	919.19
	TOTALE SPESE	86'260.00		81'380.00	77'290.40
	SALDO		81'260.00	76'380.00	76'371.21

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	63

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
592	Azioni d'aiuto in Svizzera				
3	SPESE				
3636.023	Contributo di solidarietà comunale	1'000.00		1'000.00	725.65
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	1'000.00		1'000.00	725.65
	SALDO		1'000.00	1'000.00	725.65

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	64

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
593	Azioni d'aiuto all'estero				
3	SPESE				
3636.023	Contributo di solidarietà comunale	1'000.00		1'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	1'000.00		1'000.00	0.00
	SALDO		1'000.00	1'000.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	65

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
615	Strade comunali				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	430'500.00		490'100.00	469'203.25
3010.004	Stipendi per il personale temporaneo	44'600.00		3'000.00	48'530.70
3041.000	Indennità per economia domestica	3'790.00		3'790.00	3'942.50
3049.000	Altri assegni ed indennità	1'875.00		2'400.00	2'050.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	41'600.00		43'300.00	36'931.05
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	48'200.00		53'800.00	51'335.50
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	5'320.00		7'130.00	7'270.20
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera per malattia	2'380.00		4'070.00	3'146.90
3101.000	Materiale d'esercizio, di consumo e di produzione	10'000.00		9'500.00	10'503.00
3101.003	Acquisto carburante	11'000.00		12'000.00	9'896.85
3101.005	Acquisto sale antigelo	9'500.00		9'500.00	12'292.45
3111.000	Acquisto macchinari attrezzi e veicoli	6'000.00		0.00	0.00
3111.002	Acquisto cartelli per numeratura case	500.00		500.00	0.00
3112.000	Spese per abiti e lavaggi stoviglie	5'000.00		5'000.00	8'592.30
3120.005	Acquisto energia elettrica - illum. pubb.	38'000.00		35'000.00	43'834.80
3141.000	Manutenzione strade	50'000.00		50'000.00	58'127.22
3141.001	Manutenzione segnaletica orizzontale	4'000.00		4'000.00	5'014.28
3141.002	Manutenzione illuminazione pubblica	5'000.00		5'000.00	3'772.55
3141.003	Servizio spazzaneve	15'000.00		15'000.00	10'800.00
3143.001	Manutenzione e pulizia caditoie stradali	12'000.00		12'000.00	12'153.30
3151.001	Manutenzione parchimetri	3'000.00		3'000.00	50.49
3151.004	Manutenzione segnaletica verticale	2'000.00		2'000.00	2'235.53
3500.000	Versamenti al fondo Contributi sostitutivi per posteggi	0.00		0.00	20'000.00
4	RICAVI				
4200.000	Incasso contributo sostitutivo posteggio		0.00	0.00	20'000.00
4260.004	Rimborso assicurazione infortuni dipendenti / docenti		500.00	500.00	38'375.50

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	66

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
615	Strade comunali				
4	RICAVI				
4260.005	Rimborso assicurazione malattia dipendenti / docenti		500.00	500.00	35'938.50
4260.006	Rimborso assicurazione IPG (maternità e militare)		3'500.00	0.00	4'488.65
4260.007	Rimborso assicurazioni diverse		0.00	0.00	8'146.10
4472.002	Affitto posteggio Hugo Boss		19'200.00	19'200.00	15'600.00
4472.003	Affitto posteggi zona blu		30'000.00	30'000.00	26'810.00
4472.004	Incasso parchimetri		20'000.00	20'000.00	9'026.80
4472.005	Incasso posteggi autorimessa comunale		60'000.00	0.00	0.00
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
	TOTALE RICAVI		162'200.00	98'700.00	186'845.20
	TOTALE SPESE	749'265.00		770'090.00	819'682.87
	SALDO		587'065.00	671'390.00	632'837.67

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	67

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICA VI		
622	Traffico regionale e d'agglomerato				
3	SPESE				
3631.004	Contributo Commissione Regionale Trasporti	6'500.00		6'500.00	7'032.50
3631.005	Contributo Comunità Tariffale	35'000.00		45'000.00	26'116.00
3631.006	Contributo misure contenimento spese trasp. pubblici	197'000.00		197'000.00	125'808.00
3634.000	Contributo Autolinea Mendrisiense SA	200'000.00		200'000.00	171'309.00
	TOTALE RICA VI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	438'500.00		448'500.00	330'265.50
	SALDO		438'500.00	448'500.00	330'265.50

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	68

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
629	Trasporti pubblici, n. m. a.				
3	SPESE				
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		23'000.00	20'144.45
4	RICAVI				
4250.000	Vendita carte giornaliere FFS		30'000.00	30'000.00	20'115.00
4500.500	Prelievo da FER per misure attive		35'000.00	23'000.00	20'144.45
	TOTALE RICAVI		65'000.00	53'000.00	40'259.45
	TOTALE SPESE	63'800.00		51'800.00	48'904.45
	SALDO	1'200.00		-1'200.00	8'645.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	69

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
710	Approvvigionamento idrico				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	30'000.00		27'300.00	27'231.20
3041.000	Indennità per economia domestica	570.00		0.00	0.00
3049.000	Altri assegni ed indennità	100.00		0.00	0.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	2'700.00		2'500.00	2'174.70
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	3'950.00		3'500.00	3'478.70
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	340.00		400.00	369.05
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera per malattia	160.00		240.00	159.80
3100.000	Materiale d'ufficio	2'000.00		2'000.00	155.10
3101.008	Acquisto acqua potabile da Novazzano	120'000.00		90'000.00	62'180.30
3111.000	Acquisto macchinari attrezzi e veicoli	4'000.00		4'000.00	263.50
3111.001	Acquisto contatori	3'000.00		3'000.00	3'975.15
3120.004	Acquisto energia elettrica	40'000.00		36'000.00	39'972.15
3130.000	Spese telefoniche	3'000.00		2'600.00	2'542.65
3130.001	Spese postali (spedizione)	3'000.00		3'000.00	3'000.00
3130.002	Spese conto corrente postale (CCP)	1'500.00		500.00	1'273.84
3132.008	Studi vari e perizie tecniche	5'000.00		5'000.00	16'354.75
3132.009	Spese per analisi acqua	10'000.00		10'000.00	8'810.60
3134.005	Assicurazione rottura macchine	0.00		8'500.00	8'070.20
3143.005	Manutenzione tubature	40'000.00		40'000.00	53'232.47
3143.006	Manutenzione impianti d'esercizio	50'000.00		50'000.00	12'485.75
3151.007	Manutenzione contatori	500.00		500.00	164.00
3199.000	Costi diversi	5'000.00		5'000.00	1'958.45
3511.100	Versamenti al fondo Approvvigionamento idrico	48'654.85		52'321.85	104'681.37
3612.101	Contributo finanziamento gestione corrente ARM	9'500.00		9'500.00	8'838.92
3637.011	Contributo per riduzione consumi AP	3'000.00		0.00	0.00
3638.000	Contributo Solidariet'Eau	2'600.00		2'600.00	2'600.00
3930.001	Addebito interno verso Dicastero 0	20'000.00		0.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	70

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
710	Approvvigionamento idrico				
3	SPESE				
3950.000	Addebito ammortamenti AP da CeCo 990	103'425.15		98'538.15	98'674.15
4	RICAVI				
4240.000	Tassa fornitura AP (tassa sul quantitativo)		290'000.00	330'000.00	379'627.00
4240.001	Tassa allacciamento AP		5'000.00	5'000.00	-1'000.00
4240.002	Tassa allacciamento AP di cantiere		5'000.00	5'000.00	1'724.50
4240.014	Quota a carico Comune per consumo AP (con contatore)		12'000.00	12'000.00	8'224.10
4240.015	Valutazione consumo AP fontane e idranti Comune		10'000.00	15'000.00	15'000.00
4240.019	Tassa AP (tassa base)		70'000.00	0.00	0.00
4260.015	Rimborso acquisto acqua potabile da FFS		120'000.00	90'000.00	59'071.20
	TOTALE RICAVI		512'000.00	457'000.00	462'646.80
	TOTALE SPESE	512'000.00		457'000.00	462'646.80
	SALDO		0.00	0.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	71

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
720	Eliminazione delle acque di scarico				
3	SPESE				
3137.001	Riduzione diritto recupero IVA Precedente	10'000.00		10'000.00	9'577.01
3143.002	Manutenzione canalizzazioni	10'000.00		10'000.00	1'067.50
3632.109	Quota CDACD	280'000.00		280'000.00	279'913.55
3950.001	Addebito ammortamenti canalizzazioni da CeCo 990	60'260.60		59'317.40	78'187.70
4	RICAVI				
4240.007	Tassa d'uso canalizzazione		185'000.00	260'000.00	177'975.70
4240.008	Tassa allacciamento fognatura		3'500.00	3'500.00	400.00
4240.009	Tassa fognatura di cantiere		1'500.00	1'500.00	1'500.00
4260.008	Rimborso ACR quota aziende particolarmente inquinanti		46'500.00	46'500.00	46'575.00
	TOTALE RICAVI		236'500.00	311'500.00	226'450.70
	TOTALE SPESE	360'260.60		359'317.40	368'745.76
	SALDO		123'760.60	47'817.40	142'295.06

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	72

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
730	Gestione dei rifiuti				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	45'000.00		44'230.00	62'062.75
3010.004	Stipendi per il personale temporaneo	13'750.00		13'750.00	0.00
3049.000	Altri assegni ed indennità	225.00		300.00	250.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	5'200.00		5'200.00	5'962.40
3052.000	Contributi alla Cassa Pensione	4'600.00		4'500.00	1'749.15
3053.000	Premi all'assicurazione infortuni	670.00		850.00	1'011.80
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera per malattia	310.00		400.00	438.05
3101.009	Retrocessione provvigione vendita sacchi RSU	5'000.00		5'000.00	5'310.15
3120.007	Consumo sacchi ufficiali stabili comunali	2'500.00		2'500.00	1'118.91
3130.012	Spese servizio raccolta rifiuti domestici	40'000.00		60'000.00	59'024.40
3130.013	Spese servizio raccolta rifiuti ingombranti	13'000.00		10'000.00	11'063.80
3130.014	Spese servizio raccolta rifiuti riciclabili	40'000.00		35'000.00	38'204.27
3130.015	Spese servizio raccolta rifiuti vegetali	12'500.00		12'500.00	11'950.05
3130.016	Spese servizio eliminazione rifiuti vegetali	18'000.00		18'000.00	19'569.00
3130.020	Spese eliminazione carcasse animali	1'000.00		1'000.00	102.55
3137.001	Riduzione diritto recupero IVA Precedente	10'000.00		10'000.00	9'384.78
3611.001	Spese smaltimento RSU	85'000.00		85'000.00	80'590.70
3910.000	Addebito interno verso Dicastero 6	7'500.00		7'500.00	7'500.00
4	RICAVI				
4240.003	Tassa raccolta rifiuti (tassa base)		170'000.00	160'000.00	161'071.25
4240.004	Tassa sul sacco (tassa sul quantitativo)		85'000.00	85'000.00	87'735.00
4240.005	Tassa smaltimento scarti verdi		10'000.00	10'000.00	9'540.00
4240.006	Tassa smaltimento rifiuti ingombranti		5'000.00	5'000.00	5'940.00
4250.002	Rimborso IGORA per riciclaggio alluminio		4'000.00	2'500.00	1'996.65
4260.002	Rimborso costo rifiuti riciclabili (Vetroswiss)		5'000.00	4'000.00	4'224.60
4511.300	Prelevamento dal fondo Eliminazione dei rifiuti		5'255.00	24'230.00	23'221.09
4631.003	Rimborso esenzione tassa eliminazione rifiuti		20'000.00	25'000.00	21'564.17

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	73

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
730	Gestione dei rifiuti				
	TOTALE RICAVI		304'255.00	315'730.00	315'292.76
	TOTALE SPESE	304'255.00		315'730.00	315'292.76
	SALDO		0.00	0.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	74

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua				
3	SPESE				
3142.000	Manutenzione riali	3'000.00		3'000.00	2'513.85
3632.111	Quota Consorzio arginature basso Mendrisiotto	18'000.00		18'000.00	18'174.75
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	21'000.00		21'000.00	20'688.60
	SALDO		21'000.00	21'000.00	20'688.60

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	75

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
761	Protezione dell'aria e del clima				
3	SPESE				
3132.005	Spese controllo impianti di combustione	34'000.00		0.00	33'082.00
3601.002	Quota parte Cantone tassa controllo impianti comb.	2'500.00		0.00	2'180.00
4	RICAVI				
4240.010	Tassa controllo fumi		36'500.00	0.00	36'264.00
	TOTALE RICAVI		36'500.00	0.00	36'264.00
	TOTALE SPESE	36'500.00		0.00	35'262.00
	SALDO		0.00	0.00	-1'002.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	76

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
769	Lotta contro inquinamento ambientale e risparmio energetico				
3	SPESE				
3130.023	Servizio Bike Sharing - PubliBike SA	17'250.00		17'250.00	0.00
3500.500	Versamenti al fondo FER	130'000.00		130'000.00	120'027.00
3637.005	Contributo sensibilizzazione ambientale	20'000.00		10'000.00	12'630.15
3637.006	Contributo sensibilizzazione risparmio energetico	25'000.00		25'000.00	9'960.00
3637.008	Contributo acquisto benzina alchilata	1'000.00		1'250.00	1'034.25
4	RICAVI				
4500.500	Prelievo da FER per misure attive		63'250.00	53'500.00	14'779.25
4631.004	Contributo al fondo FER		130'000.00	130'000.00	120'027.00
	TOTALE RICAVI		193'250.00	183'500.00	134'806.25
	TOTALE SPESE	193'250.00		183'500.00	143'651.40
	SALDO		0.00	0.00	8'845.15

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	77

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
771	Cimitero e sepoltura				
3	SPESE				
3130.011	Spese servizio affossatori	2'500.00		2'500.00	1'184.70
3143.003	Manutenzione cimitero	2'000.00		2'000.00	2'010.60
3160.002	Affitto camera mortuaria casa anziani	6'500.00		0.00	0.00
4	RICAVI				
4240.013	Tassa cimitero		4'000.00	4'000.00	9'800.00
	TOTALE RICAVI		4'000.00	4'000.00	9'800.00
	TOTALE SPESE	11'000.00		4'500.00	3'195.30
	SALDO		7'000.00	500.00	-6'604.70

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	78

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
790	Pianificazione del territorio				
3	SPESE				
3131.000	Spese decreti, progetti e PR	30'000.00		30'000.00	17'202.05
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	30'000.00		30'000.00	17'202.05
	SALDO		30'000.00	30'000.00	17'202.05

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	79

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
811	Amministrazione, esecuzione e controllo				
3	SPESE				
3199.000	Costi diversi	1'000.00		1'000.00	900.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	1'000.00		1'000.00	900.00
	SALDO		1'000.00	1'000.00	900.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	80

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
830	Caccia e pesca				
4	RICAVI				
4601.200	Quote parte patenti caccia e pesca		1'000.00	1'000.00	836.30
	TOTALE RICAVI		1'000.00	1'000.00	836.30
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	1'000.00		-1'000.00	-836.30

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	81

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
840	Turismo				
3	SPESE				
3632.105	Contributo Ente Turistico Regionale	500.00		500.00	628.50
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	500.00		500.00	628.50
	SALDO		500.00	500.00	628.50

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	82

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
850	Industria, artigianato e commercio				
3	SPESE				
3635.000	Contributo per acquisti negozio di paese	12'000.00		12'000.00	12'000.00
3636.007	Contributo Ente Regionale di Sviluppo	10'000.00		12'000.00	9'999.40
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	22'000.00		24'000.00	21'999.40
	SALDO		22'000.00	24'000.00	21'999.40

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	83

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
871	Elettricità				
3	SPESE				
3637.007	Contributo incentivo risparmio energetico	1'300.00		1'300.00	1'300.00
4	RICAVI				
4240.017	Tassa concessione uso strade Comunali		60'000.00	60'000.00	65'747.00
4250.001	Rimunerazione vendita energia elettrica prodotta		4'000.00	4'000.00	3'699.00
4309.001	Altri ricavi diversi		0.00	0.00	15'699.60
	TOTALE RICAVI		64'000.00	64'000.00	85'145.60
	TOTALE SPESE	1'300.00		1'300.00	1'300.00
	SALDO	62'700.00		-62'700.00	-83'845.60

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	84

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
873	Energia termica				
3	SPESE				
3120.001	Acquisto gas	20'000.00		25'000.00	29'534.70
3120.004	Acquisto energia elettrica	4'500.00		4'500.00	4'081.95
3120.006	Acquisto cippato centrale termica	60'000.00		25'000.00	2'731.75
3130.000	Spese telefoniche	1'650.00		1'650.00	1'621.40
3134.003	Assicurazione cose	0.00		5'000.00	4'875.20
3144.000	Manutenzione edifici	5'000.00		0.00	11'796.40
3151.009	Manutenzione attrezzature / impianti centrale termica	12'000.00		12'000.00	0.00
4	RICAVI				
4240.018	Vendita energia per casa anziani		50'000.00	0.00	0.00
4930.000	Accredito interno da altri Dicasteri		0.00	73'150.00	54'641.40
	TOTALE RICAVI		50'000.00	73'150.00	54'641.40
	TOTALE SPESE	103'150.00		73'150.00	54'641.40
	SALDO		53'150.00	0.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	85

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
910	Imposte				
3	SPESE				
3180.000	Delcredere	0.00		0.00	91'930.25
3181.000	Perdite effettive su crediti	25'000.00		25'000.00	31'349.26
3181.001	Condoni	0.00		0.00	610.95
3499.000	Interessi remuneratori su imposte	3'000.00		3'000.00	244.60
4	RICAVI				
4000.000	Imposta dirette PF - anno corrente		0.00	0.00	5'120'000.00
4000.100	Imposta dirette PF - sopravvenienze		0.00	0.00	6'435.61
4000.200	Multe suppletorie e recupero imposte		30'000.00	5'000.00	207'527.00
4000.600	Computo globale di imposta		0.00	1'400.00	0.00
4002.000	Imposte alla fonte PF		800'000.00	800'000.00	602'025.91
4008.000	Imposta personale		0.00	0.00	95'000.00
4009.000	Imposte speciali su vincite		5'000.00	5'000.00	72.00
4009.001	Imposte speciali su liquidazioni di capitale		100'000.00	100'000.00	121'967.40
4010.000	Imposte dirette PG - anno corrente		0.00	0.00	640'000.00
4021.000	Imposta immobiliare comunale		0.00	0.00	360'000.00
4309.000	Ricavi diversi		0.00	0.00	215'197.90
	TOTALE RICAVI		935'000.00	911'400.00	7'368'225.82
	TOTALE SPESE	28'000.00		28'000.00	124'135.06
	SALDO	907'000.00		-883'400.00	-7'244'090.76

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	86

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
930	Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri				
3	SPESE				
3622.800	Contributo al fondo di perequazione	15'000.00		15'000.00	12'045.00
4	RICAVI				
4622.700	Contributo di livellamento		50'000.00	0.00	67'349.00
	TOTALE RICAVI		50'000.00	0.00	67'349.00
	TOTALE SPESE	15'000.00		15'000.00	12'045.00
	SALDO	35'000.00		15'000.00	-55'304.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	87

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		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	45'000.00	44'329.58
	TOTALE RICAVI		40'000.00	45'000.00	44'329.58
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	40'000.00		-45'000.00	-44'329.58

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	88

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
961	Interessi				
3	SPESE				
3400.000	Interessi passivi su impegni correnti	0.00		0.00	4'707.49
3401.000	Int. passivi BCST (2014 - 2021) - 2 mio. - 1.80%	0.00		2'300.00	36'600.00
3401.001	Int. passivi BCST (2015 - 2025) - 1.5 mio. - 1.23%	18'500.00		18'500.00	18'757.50
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	9'150.00
3401.005	Int. passivi BCST (2020 - 2030) - 3 mio. - 0.62%	18'600.00		18'600.00	14'621.67
3401.006	Int. passivi SUVA (2020 - 2025) - 2 mio. - 0.23%	4'600.00		4'600.00	3'080.00
3401.007	Int. passivi BCST (2020 - 2025) - 3 mio. - 0.35%	10'500.00		10'500.00	2'129.17
3401.008	Int. passivi BCST (2021 - 2026) - 2 mio. - 0.33%	6'600.00		15'017.50	0.00
3401.009	Int. passivi BCST (2021 - 2027) - 2 mio. - 0.35%	7'000.00		0.00	0.00
3401.010	Interessi passivi nuovi prestiti 2021 / 2022	15'000.00		0.00	0.00
4	RICAVI				
4400.000	Interessi attivi da banche		5'000.00	5'000.00	12'686.96
4401.000	Interessi attivi di mora pagamento imposte		20'000.00	15'000.00	19'154.10
	TOTALE RICAVI		25'000.00	20'000.00	31'841.06
	TOTALE SPESE	117'660.00		106'377.50	116'905.83
	SALDO		92'660.00	86'377.50	85'064.77

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	89

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
963	Immobili dei beni patrimoniali				
3	SPESE				
3430.000	Spese manutenzione edile immobile centro giovani	2'000.00		2'000.00	1'786.85
3431.000	Spese gestione e manutenz. immobile centro giovani	2'000.00		2'000.00	2'595.15
3431.001	Spese gestione e manutenzione immobile Coop	10'000.00		10'000.00	0.00
4	RICAVI				
4430.000	Incasso affitti stabile Coop		23'500.00	23'500.00	0.00
	TOTALE RICAVI		23'500.00	23'500.00	0.00
	TOTALE SPESE	14'000.00		14'000.00	4'382.00
	SALDO	9'500.00		-9'500.00	4'382.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	90

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
970	Ridistribuzioni di tasse legate al CO2				
4	RICAVI				
4699.000	Ridistribuzione tassa CO2		2'000.00	3'900.00	1'556.50
	TOTALE RICAVI		2'000.00	3'900.00	1'556.50
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	2'000.00		-3'900.00	-1'556.50

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	91

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
990	Voci non ripartite				
3	SPESE				
3300.000	Ammort. pian. di terreni	83'004.45		83'004.45	83'140.45
3300.100	Ammort. pian. di strade e vie di com.	49'057.95		50'804.65	51'735.05
3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	98'017.95		95'354.75	99'272.95
3300.400	Ammort. pian. di immobili dei BA	196'893.75		148'814.55	93'988.85
3300.600	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	63'705.35		64'889.60	64'394.40
3300.900	Ammort. pian. di altri investimenti materiali	13'109.85		13'109.85	13'109.85
3320.900	Ammort. pian. su altri investimenti immateriali	105'942.85		189'349.35	215'494.35
3631.001	Contributo risanamento finanziario del Cantone	178'300.00		185'300.00	190'307.00
3660.100	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti al Cantone	31'228.00		30'307.80	23'464.10
3660.200	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali	91'355.45		90'220.55	86'964.25
3660.600	Ammort. pianificati su contributi per investimenti a organizzazioni private senza scopo di lucro	12'534.28		25'068.55	26'687.85
4	RICAVI				
4950.000	Accredito ammortamenti girati a fondi specifici		163'685.75	157'855.55	176'861.85
	TOTALE RICAVI		163'685.75	157'855.55	176'861.85
	TOTALE SPESE	923'149.88		976'224.10	948'559.10
	SALDO		759'464.13	818'368.55	771'697.25

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	92

Riepilogo Gest. Corrente - Dicastero	Amministrazione generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e Imposte	TOTALE
Spese per il personale	1'009'665.00	91'900.00	1'784'670.00	12'020.00	300.00	132'160.00	578'265.00	107'575.00	0.00	0.00	3'716'555.00
Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	498'450.00	39'000.00	285'250.00	71'000.00	13'000.00	4'000.00	199'800.00	544'250.00	104'150.00	25'000.00	1'783'900.00
Ammortamenti beni amministrativi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	609'732.15	609'732.15
Spese finanziarie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	134'660.00	134'660.00
Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	178'654.85	0.00	0.00	178'654.85
Spese di trasferimento	23'500.00	600'500.00	14'800.00	81'750.00	1'506'000.00	1'010'000.00	473'500.00	446'600.00	23'800.00	328'417.73	4'508'867.73
Addebiti interni	0.00	0.00	0.00	24'500.00	0.00	0.00	0.00	191'185.75	0.00	0.00	215'685.75
SPESE	1'531'615.00	731'400.00	2'084'720.00	189'270.00	1'519'300.00	1'146'160.00	1'251'565.00	1'468'265.60	127'950.00	1'097'809.88	11'148'055.48
Ricavi fiscali	0.00	17'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	935'000.00	952'000.00
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	45'000.00	65'500.00	63'500.00	500.00	0.00	34'500.00	34'500.00	1'068'000.00	114'000.00	0.00	1'425'500.00
Ricavi diversi	1'000.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'500.00
Ricavi finanziari	25'000.00	0.00	0.00	6'000.00	0.00	15'000.00	129'200.00	0.00	0.00	48'500.00	223'700.00
Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35'000.00	68'505.00	0.00	0.00	103'505.00
Ricavi da trasferimento	0.00	2'500.00	286'000.00	0.00	0.00	25'500.00	4'000.00	150'000.00	1'000.00	92'000.00	561'000.00
Accrediti interni	20'000.00	0.00	7'500.00	0.00	0.00	0.00	24'500.00	0.00	0.00	163'685.75	215'685.75
RICAVI	91'000.00	87'000.00	357'500.00	6'500.00	0.00	75'000.00	227'200.00	1'286'505.00	115'000.00	1'239'185.75	3'484'890.75
MAGGIOR SPESA	1'440'615.00	644'400.00	1'727'220.00	182'770.00	1'519'300.00	1'071'160.00	1'024'365.00	181'760.60	12'950.00	-141'375.87	7'663'164.73



Conti Preventivi 2022 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

DICASTERO 0 – AMMINISTRAZIONE GENERALE

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.	Differenza Chf.
	Fabbisogno netto	1'440'615.00	1'495'080.00	-54'465.00
	<i>Principali differenze</i>			
	011 LEGISLATIVO			
3100.001	Materiale per votazioni ed elezioni	1'700.00	4'500.00	-2'800.00
	021 AMMINISTRAZIONE DELLE FINANZE			
3130.004	Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	20'000.00	15'000.00	5'000.00
	022 AMMINISTRAZIONE GENERALE			
3010.000	Stipendi al personale amministrativo	733'000.00	734'850.00	-1'850.00
	Oneri sociali	166'350.00	177'400.00	-11'050.00
3102.002	Annunci di concorsi e bandi	2'000.00	4'000.00	-2'000.00
3111.000	Acquisto macchinari e attrezzi	-	6'000.00	-6'000.00
3132.001	Spese esami, progetti eseguiti da terzi	20'000.00	50'000.00	-30'000.00
3132.007	Spese per consulenza e programmatore	40'000.00	30'000.00	10'000.00
3134.002	Assicurazione RC per veicoli comunali	7'500.00	12'500.00	-5'000.00
3153.000	Manutenzione hardware	15'000.00	10'500.00	4'500.00
3601.000	Quota TI tasse licenze edilizie	15'000.00	10'000.00	5'000.00
	029 IMMOBILI AMMINISTRATIVI, N. M. A.			
3010.000	Stipendi al personale amministrativo	50'000.00	37'500.00	12'500.00
	Oneri sociali	5'290.00	4'290.00	1'000.00
3053.001	Premi all'assicurazione RC del Personale	-	11'000.00	-11'000.00
3120.003	Valutazione consumo acqua potabile	10'000.00	15'000.00	-5'000.00
3134.000	Assicurazione stabili BA	-	18'500.00	-18'500.00
3134.004	Altre assicurazioni	-	8'000.00	-8'000.00
3134.006	Assicurazione All Risks	47'200.00	-	47'200.00
3144.000	Manutenzione edifici	50'000.00	75'000.00	-25'000.00
3160.001	Affitto salone multiuso casa anziani	35'000.00	-	35'000.00
3930.000	Addebito interno verso Dicastero 8	-	28'150.00	-28'150.00
4930.000	Accredito interno da altri Dicasteri	20'000.00	-	-20'000.00
	Altre differenze			-315.00
	Totale			-54'465.00

Spiegazione delle differenze più importanti

011 LEGISLATIVO

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3100.001	Materiale per votazione ed elezioni	1'700.00	4'500.00

Informiamo il Legislativo che nella specifica posizione nel 2021 era stato inserito il costo relativo all'organizzazione delle Elezioni comunali, totalmente a carico del comune di Coldrerio. Per il 2022 si è ricalibrato il costo relativo alle votazioni previste per il 2022.



Conti Preventivi 2022 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

021 AMMINISTRAZIONE DELLE FINANZE E DELLE CONTRIBUTIONI

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3130.004	Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	20'000.00	15'000.00

L'attuale situazione economica generata dal Covid-19, ha portato nel corso del 2021 ad un aumento delle spese esecutive necessarie alle procedure di incasso forzato dei crediti relativi ad imposte e tasse. Nel 2022 si è pertanto proceduto a calibrare la cifra in base al costo sostenuto nel 2021.

022 SERVIZI GENERALI, ALTRO

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3010.000	Stipendi al personale amministrativo	733'000.00	734'850.00

A seguito del pre-pensionamento del Segretario comunale Aggiunto, avvenuto a fine ottobre 2021, si è proceduto a riorganizzare la Cancelleria Comunale nelle figure chiave. E' stato pertanto nominato il nuovo Vicesegretario Comunale e Responsabile delle Finanze, come pure è stato esteso il rapporto di lavoro di un collaboratore dal 50% al 100%. In previsione di un ulteriore pre-pensionamento nel corso del 2022 è stata prevista l'assunzione di un ulteriore funzionario amministrativo. In base alle necessità della Cancelleria comunale, debitamente valutate, il Municipio ha optato per l'assunzione di una figura con una certa esperienza, che possa interagire all'interno della Cancelleria comunale in maniera autonoma.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3055.000	Premi assicurazione malattia	3'390.00	6'210.00

Per il 2022 il Municipio ha sottoscritto una nuova polizza per l'assicurazione malattia dei dipendenti, con un'altra azienda del ramo. Questo ha permesso di ottenere un tasso notevolmente inferiore rispetto al precedente, diminuendo la quota a carico del Comune (50%, il residuo è a carico del dipendente).

Questo minor costo ricade anche su tutti gli altri Centri di Costo in cui sono presenti stipendi al personale.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3090.000	Formazione continua del personale	7'000.00	5'000.00

In relazione a quanto scritto in precedenza inerente alla riorganizzazione della Cancelleria comunale, il dipendente il cui contratto è stato portato al 100% ha iniziato nel mese di settembre 2021 il corso di aggiornamento "Specialista in Amministrazione Pubblica" presso l'Istituto della formazione continua di Camorino. La tassa di iscrizione è stata già assunta dal Comune di Coldrerio nel 2021, mentre per l'anno in questione rimarrà solamente la tassa per l'iscrizione all'Esame Federale finale.

Per quanto riguarda il nuovo Vicesegretario Comunale, nel settembre 2022 inizierà il corso di "Quadro Dirigente degli Enti Locali" presso il medesimo istituto, della durata di quasi due anni. Anche in questo caso la tassa sarà presa a carico dal Comune di Coldrerio.



Conti Preventivi 2022 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

Con entrambi i dipendenti è stato stipulato un accordo che prevede l'impegno da parte dei funzionari di restituire integralmente o parzialmente la tassa in caso di mancato raggiungimento degli obiettivi o partenza anticipata dall'Amministrazione Comunale.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3111.000	Acquisto macchinari e attrezzi	-	6'000.00

Il conto in questione non è stato azzerato, ma semplicemente è stato trapassato sotto il Centro di Costo 615 "Strade Comunali", in quanto riferito esclusivamente agli attrezzi acquistati dalla Squadra esterna comunale.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3132.001	Spese esami, progetti eseguiti da terzi	20'000.00	50'000.00

Nel Preventivo 2022 si è proceduto a diminuire la cifra allibrata, considerando come negli ultimi anni questo conto è stato poco utilizzato.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3132.007	Spese per consulenza e programmatore	40'000.00	30'000.00

Nel corso del 2021 si è reso necessario effettuare un importante aggiornamento del software gestionale del Comune (Ge.Co.Ti). Senza questo passaggio alla versione aggiornata al 31.12.2021 non sarebbe stato più possibile utilizzare l'applicativo.

Per permettere il corretto funzionamento di questa nuova versione, il Comune avrebbe dovuto ampliare di parecchio le proprie macchine informatiche, portando a notevoli costi aggiuntivi.

In alternativa è stato proposto di cambiare la modalità di utilizzo del Ge.Co.Ti: al posto di averlo installato nei propri server si è passati all'utilizzo in modalità SaaS (praticamente in remoto), pagando una canone mensile per il noleggio del servizio.

Con questa nuova modalità, unitamente al passaggio dei server presso la serverfarm di Dos Group SA, l'Amministrazione ha a disposizione un sistema informatico funzionale, al passo con i tempi e senza ulteriori problemi di memoria (questo è positivo anche in ottica di una maggiore digitalizzazione con l'obiettivo di diminuire il consumo di carta), in modo da garantire servizi all'altezza per la popolazione di Coldrerio.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3153.000	Manutenzione hardware	15'000.00	10'500.00

A partire dal 2020, si è riscontrato un problema con l'efficienza dell'attuale sistema informatico, soprattutto nei periodi in cui parte dei dipendenti dovevano effettuare il telelavoro causa pandemia.

Dopo discussioni con gli informatici del Comune è emerso che le strutture per la gestione digitale dell'Amministrazione erano parecchio sotto potenziate rispetto alle reali necessità attuali. Gli ultimi interventi in questo senso risalgono al 2016, e cinque anni sono sicuramente molti considerando la rapida progressione tecnologica in questo settore.



Conti Preventivi 2022 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

L'Esecutivo ha quindi optato per spostare tutti i server del Comune dalla serverfarm di Swisslocation SA alla serverfarm di Dos Group SA. Questo ha portato ad interventi molto più rapidi da parte di Dos in caso di guasti (che fino alla migrazione dei server si sono verificati abbastanza frequentemente, portando ogni volta ad una paralisi di tutte le attività di Cancelleria ed Ufficio Tecnico per diverse ore).

Oltre a questo, adesso si ha a disposizione un sistema di back up dei dati giornaliero molto più efficiente di quello in precedenza, in modo da non perdere mai tempo per ripetere lavori già fatti.

Finanziariamente parlando questa operazione porta ad un aumento dei costi nel noleggio della macchina di circa CHF 4'000.00 annui, compensati comunque da prestazioni nettamente superiori.

L'alternativa sarebbe stata di ampliare i nostri server presso Swisslocation, portando ad un investimento quantificato in CHF 30'000.00 / 40'000.00, mantenendo però le numerose interruzioni di servizio che si verificavano di continuo.

029 IMMOBILI AMMINISTRATIVI, NON MENZIONATI ALTROVE

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3010.002	Stipendi per il personale - pulizie	50'000.00	37'500.00

Buona parte dell'aumento nella cifra allibrata a preventivo è dovuta semplicemente ad un trapasso dal Centro di Costo 217. Erroneamente nel Preventivo 2021 le ore che un'inservente di pulizia svolgeva in diversi stabili comunali venivano imputate agli edifici scolastici, nel 2022 si è provveduto a sistemare questa pendenza.

Si registra comunque anche un aumento nella posta dovuto a eventuali ore che saranno assegnate ad inserventi in merito alla pulizia dei nuovi spazi che saranno creati nel nuovo Centro Polivalente.

Gli oneri sociali sono stati adeguati di conseguenza.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3053.001	Premi assicurazione RC del Personale	-	11'000.00
3134.000	Assicurazione stabili BA	-	18'500.00
3134.004	Altre assicurazioni	-	8'000.00
3134.006	Assicurazione All Risks attività e stabili Comune	47'200.00	-

A partire dal 2022 il Municipio ha sottoscritto un'unica polizza assicurativa All Risks, in sostituzione di tutte le vecchie singole polizze, comprese quelle inserite contabilmente sotto altri Centri di Costo.

Oltre ad ottenere un risparmio sul premio annuo, si è riuscito ad ottenere maggiori coperture assicurative sui vari beni (ed attività) comunali.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3144.000	Manutenzione edifici	50'000.00	75'000.00

L'importo è stato adeguato in base alle risultanze contabili degli ultimi anni.



Conti Preventivi 2022 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

Verosimilmente nei prossimi anni gli interventi per manutenzioni dovrebbero diminuire in quanto recentemente si è investito molto per rinnovare le strutture comunali (Centro Polivalente, Magazzino comunale e Palestra).

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3160.001	Affitto salone multiuso casa anziani	35'000.00	-

La cifra allibrata a preventivo è basata su quanto presente nel MM43/2018 (Nuovo Quartiere Intergenerazionale a Coldrerio). La spesa è calcolata per un periodo di 6 mesi, considerando l'apertura della casa anziani durante l'estate 2022.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3930.000	Addebito interno verso Dicastero 8	-	28'150.00

Negli anni 2020 e 2021 le spese generate dalla gestione della centrale di teleriscaldamento venivano ripartite sotto il Centro di Costo degli immobili comunali in quanto erano gli unici beneficiari dell'energia prodotta.

A partire dalla metà del 2022 l'energia verrà venduta alla Fondazione San Rocco, di conseguenza questa ripartizione non è più necessaria.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
4930.000	Accredito interno da altri Dicasteri	20'000.00	-

Trattasi di un accredito dal Centro di Costo 710 (Acqua Potabile), principalmente per le quote assicurative derivanti dagli stabili e dalle attività dell'AP, ma anche per ulteriori costi vivi che il Comune sostiene (ad esempio piccole manutenzioni).



Conti Preventivi 2022 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

DICASTERO 1 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.	Differenza Chf.
	Fabbisogno netto	644'400.00	651'260.00	-6'860.00
	<i>Principali differenze</i>			
	111 POLIZIA			
3632.112	Quota Mendrisio per servizio polizia	427'000.00	432'800.00	-5'800.00
4270.001	Ricavo multe di circolazione	30'000.00	40'000.00	10'000.00
	150 DIRITTO GENERALE			
3151.003	Manutenzione idranti	-	6'000.00	-6'000.00
3632.108	Contributo Pompieri (CCPSM)	70'000.00	75'000.00	-5'000.00
	Altre differenze			-60.00
	Totale			-6'860.00

Spiegazione delle differenze più importanti

111 POLIZIA

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3632.112	Quota città di Mendrisio per Servizi PolCom	427'000.00	432'800.00

Il calcolo per la quota 2022 si basa sulla popolazione residente a Coldrerio al 31.12.2020, non avendo a disposizione il dato di riferimento al 31.12.2021.

La diminuzione riscontrata in termini di abitanti ne configura una diminuzione in termini finanziari.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
4270.001	Ricavo multe di circolazione	30'000.00	40'000.00

L'importo a preventivo è stato adeguato in base alle risultanze contabili dell'anno 2020.

Considerando ormai ampiamente consolidata la questione della chiusura a fasce orarie del tratto di strada di via San Giorgio tra via Fornasette ed il Mulino del Daniello, si è ritenuto corretto diminuire la cifra preventivata.

150 POMPIERI

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3151.003	Manutenzione idranti	-	6'000.00

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



Conti Preventivi 2022 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

DICASTERO 2 – FORMAZIONE

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.	Differenza Chf.
	Fabbisogno netto	1'727'220.00	1'676'930.00	50'290.00
	<i>Principali differenze</i>			
	211 SCUOLA DELL'INFANZIA			
3020.000	Stipendio docenti SI	386'700.00	358'500.00	28'200.00
3020.001	Supplenze docenti SI	20'000.00	7'500.00	12'500.00
	Oneri sociali	87'560.00	80'080.00	7'480.00
4260.006	Rimborso assicurazione IPG	15'000.00	-	-15'000.00
	212 SCUOLA ELEMENTARE			
3020.000	Stipendio docenti SE	762'400.00	682'400.00	80'000.00
	Oneri sociali	170'140.00	151'600.00	18'540.00
	213 SCUOLA MEDIA			
3631.008	Contributo SME Balerna	13'000.00	12'000.00	1'000.00
	217 EDIFICI SCOLASTICI			
3020.000	Stipendio personale di pulizia	87'100.00	99'200.00	-12'100.00
	Oneri sociali	15'300.00	17'140.00	-1'840.00
3930.000	Addebito interno verso Dicastero 8	-	45'000.00	-45'000.00
	219 SCUOLA DELL'OBBLIGO, N. M. A.			
3010.001	Stipendi al personale di cucina	75'500.00	108'000.00	-32'500.00
	Oneri sociali	36'470.00	46'560.00	-10'090.00
3105.000	Spese per refezione scolastica	40'000.00	70'000.00	-30'000.00
3130.018	Spese per acquisto pasti mensa SI	45'000.00	-	45'000.00
4240.012	Rimborso pasti docenti SI	-	4'300.00	4'300.00
	Altre piccole differenze			-200.00
	Totale			50'290.00

Spiegazione delle differenze più importanti

211 SCUOLA DELL'INFANZIA

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3020.000	Stipendio docenti SI	386'700.00	358'500.00
3020.001	Supplenze docenti	20'000.00	7'500.00
4260.006	Rimborso assicurazione IPG	15'000.00	-

A seguito di modifiche decise dal Consiglio di Stato alla legislazione scolastica è stato necessario ampliare il corpo docenti della Scuola dell'Infanzia.

L'aggiornamento del Regolamento delle Scuole comunali impone che per ogni sezione della SI con più di 20 alunni ci sia almeno un docente di appoggio a metà tempo, naturalmente oltre alla docente titolare.

Ciò ha portato a dover avere sempre a disposizione due docenti d'appoggio al 50% (due sezioni su tre hanno più di 20 allievi), mentre nello scorso anno scolastico la percentuale lavorativa totale delle due docenti d'appoggio era dell'81.25%.

L'aumento registrato nella voce delle supplenze è dovuto al fatto che una docente a partire dal mese di dicembre 2021 si assenterà per il periodo di maternità. Il suo stipendio sarà comunque rimborsato nella misura dell'80% dall'IPG.



Conti Preventivi 2022 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

212 SCUOLA ELEMENTARE

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3020.000	Stipendio docenti	762'400.00	682'400.00

L'importante aumento registrato del Preventivo 2022 è dovuto al fatto che nell'anno scolastico 2021 / 2022 è stata aperta una ulteriore sezione nella Scuola Elementare, passando da 6 a 7.

Verosimilmente anche per l'anno scolastico 2022 / 2023 le sezioni dovrebbero rimanere 7.

Gli oneri sociali sono stati adeguati di conseguenza.

217 EDIFICI SCOLASTICI

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3010.002	Stipendio personale - pulizie	87'100.00	99'200.00

Vedi commento a pagina 96.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3930.000	Addebito interno verso Dicastero 8	-	45'000.00

Vedi commento a pagina 97.

219 SCUOLA DELL'OBBLIGO

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3010.001	Stipendi al personale - cucina	75'500.00	108'000.00
3105.000	Spese per refezione scolastica	40'000.00	70'000.00
3130.018	Acquisto pasti per mensa SI	45'000.00	-

Con l'apertura del nuovo Quartiere Intergenerazionale, a partire dall'anno scolastico 2022 / 2023 i pasti per i bambini della Scuola dell'Infanzia non saranno più erogati dalla mensa del Comune ma direttamente dalla cucina della Casa Anziani.

Gli stipendi al personale di cucina e le spese per l'acquisto delle derrate alimentari indicate a preventivo sono calcolate fino al 31.08.2022, mentre a partire dal 01.09.2022 i pasti saranno fatturati dalla Fondazione Parco San Rocco al costo stimato di CHF 13.37 l'uno (importo comprensivo di consegna presso la SI, servizio e riordino delle stoviglie a fine pranzo).

L'importo è stato calcolato sulla base dei pasti effettivamente erogati durante l'anno scolastico 2020 / 2021.



Conti Preventivi 2022 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
4240.012	Rimborso pasti docenti SI	-	4'300.00

Come già indicato in sede di Consuntivo 2020, dalla fine del 2019, il Cantone ha abrogato l'articolo del Regolamento dei dipendenti dello Stato che prevedeva una trattenuta di CHF 120.00 mensili ad ogni docente della SI.

In sostituzione, è stato ripristinato il salario in natura, sempre del medesimo valore mensile. Questo significa che non viene trattenuto al dipendente ma viene unicamente conteggiato per l'assoggettamento agli oneri sociali.



Conti Preventivi 2022 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

DICASTERO 3 – CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.	Differenza Chf.
	Fabbisogno netto	182'770.00	189'050.00	-6'280.00
	<i>Principali differenze</i>			
	321 BIBLIOTECHE			
	Oneri sociali	1'120.00	150.00	970.00
	341 SPORT			
3632.113	Contr. Ente Regionale Sport Mendrisiotto	2'750.00	-	2'750.00
	342 TEMPO LIBERO			
3143.000	Manutenzione parchi	10'000.00	20'000.00	-10'000.00
	Altre piccole differenze			-
	Totale			-6'280.00

Spiegazione delle differenze più importanti

341 SPORT

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3632.11	Contributo Ente Regionale Sport Mendrisiotto	2'750.00	-

Trattasi del contributo annuale per la gestione corrente del nuovo Ente Regionale per lo Sport.

La quota annuale dovrebbe corrispondere a CHF 0.90 per abitante.

342 TEMPO LIBERO

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3143.000	Manutenzione giardini e parchi	10'000.00	20'000.00

Negli ultimi anni le spese nel conto in questione erano lievitate per interventi di manutenzione straordinaria (2020 rifacimento camminamenti Paü, 2019 rifacimento illuminazione Paü). Per il 2022 si è provveduto ad adeguare al ribasso l'importo a preventivo non essendoci in previsione nessun intervento particolare.



Conti Preventivi 2022 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

DICASTERO 4 – SANITÀ

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.	Differenza Chf.
	Fabbisogno netto	1'519'300.00	1'475'600.00	43'700.00
	<i>Principali differenze</i>			
	412 CASE MEDICALIZZATE, RIPOSO E CURA			
3632.100	Contributo anziani ospiti in istituto	986'800.00	874'800.00	112'000.00
3632.116	Contributo casa anziani St. Lucia - Arzo	2'500.00	1'500.00	1'000.00
3632.117	Contributo casa anziani Girotondo - Novazzano	4'000.00	6'500.00	-2'500.00
	421 CURE AMBULATORIALI			
3632.101	Contributi per il SACD	173'300.00	236'300.00	-63'000.00
3632.102	Contributi per servizi d'appoggio	156'300.00	127'500.00	28'800.00
3632.103	Contributi per mantenimento a domicilio	68'900.00	96'500.00	-27'600.00
	422 SERVIZI DI SALAVATAGGIO			
3614.000	Contributo SAM	95'000.00	100'000.00	-5'000.00
	Altre piccole differenze			
	Totale			43'700.00

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

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3632.100 (412)	Contributo per anziani ospiti in istituto	986'800.00	874'800.00
3632.101 (421)	Contributo per SACD	173'300.00	263'300.00
3632.102 (421)	Contributo per servizi d'appoggio	156'300.00	127'500.00
3632.103 (421)	Contributo mantenimento a domicilio	68'900.00	96'500.00

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 notevole incremento per aiuti diretti che il Cantone dovrà sostenere anche nel 2022 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.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3632.117	Contributo casa anziani Girotondo - Novazzano	4'000.00	6'500.00

Il contributo comunale per l'ospite degente nella casa anziani Girotondo di Novazzano è molto variabile, in quanto è basato principalmente sul reddito percepito dall'ospite stesso.



Conti Preventivi 2022 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

Ad esempio, nel 2021 il Comune non ha dovuto versare alcun contributo visto che il reddito del degente è risultato sufficiente per l'intero pagamento della retta.

Per il Preventivo 2022 è stata inserita una cifra intermedia sulla base delle risultanze degli ultimi anni.

422 SERVIZI DI SALVATAGGIO

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3614.000	Contributo SAM	95'000.00	100'000.00

Il contributo al Servizio Autoambulanze Mendrisiotto è stato leggermente rivisto verso il basso in base alle spese effettive sostenute negli ultimi anni.



Conti Preventivi 2022 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

DICASTERO 5 – SICUREZZA SOCIALE

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.	Differenza Chf.
	Fabbisogno netto	1'071'160.00	1'075'380.00	-4'220.00
	<i>Principali differenze</i>			
3631.000	531 ASS. VECCHIAIA E SUPERSTITI Contributo cantonale AM / PC / AVS / AI	740'000.00	765'000.00	-25'000.00
3636.004	535 PRESTAZIONI DI VECCHIAIA Finanziamento annuale gruppo anziani	3'000.00	-	3'000.00
3010.000	544 PROTEZIONE DEI GIOVANI Stipendio al personale	54'700.00	53'550.00	1'150.00
3160.000	545 PRESTAZIONI A FAMIGLIE Pigione locali via P.F. Mola 6	3'000.00	6'000.00	-3'000.00
3631.003	Contributi provvedimenti Lfam	63'000.00	58'000.00	5'000.00
4260.010	Rimborso nido Scoiattolo 1 - AFD	11'500.00	20'000.00	8'500.00
4260.011	Rimborso doposcuola Scoiattolo 2 - AFD	14'500.00	20'000.00	5'500.00
4470.001	Affitto spazi Centro Polivalente per AFD	15'000.00	10'000.00	-5'000.00
3637.010	579 ASSISTENZA, N. M. A. Contributo spese funerarie	5'000.00	-	5'000.00
	Altre piccole differenze			630.00
	Totale			-4'220.00

Spiegazione delle differenze più importanti

531 ASSICURAZIONE PER LA VECCHIAIA E I SUPERSTITI – AVS

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3631.000	Contributo Cant. AM / PC / AVS / AI	740'000.00	765'000.00

La diminuzione del gettito registrata in questi anni di pandemia porterà ad un minor costo nel conto in questione, essendo calcolato tramite una percentuale dello stesso.

545 PRESTAZIONI A FAMIGLIE

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3160.000	Pigione locali via P.F. Mola 6 (preasilo Libellula)	3'000.00	6'000.00

A partire dal mese di luglio 2022 la locazione dello stabile in via P.F. Mola 6 in favore del preasilo La Libellula non sarà più necessaria, in quanto è previsto spazio per quest'attività nella nuova Casa Anziani.



Conti Preventivi 2022 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3631.003	Contributi provvedimenti Lfam	63'000.00	58'000.00
4260.010	Rimborso spese nido Scoiattolo 1	11'500.00	20'000.00
4260.011	Rimborso spese Scoiattolo 2	14'500.00	20'000.00
4470.001	Affitto spazi Centro Polivalente per AFD	15'000.00	10'000.00

Dal mese di agosto 2022 le strutture dell'Associazione Famiglie Diurne saranno trasferite in nuovi spazi del Centro Polivalente. Come per la mensa della SI, anche in questo caso i pasti per i bambini non saranno più prodotti dal Comune ma erogati direttamente dalla Casa anziani.

Nei due conti in questione, quindi, rimarranno solo i rimborsi relativi alle spese di gestione dell'immobile (energia, acqua, pulizia).

Il Municipio ha deciso di aumentare a CHF 15'000.00 l'affitto per l'occupazione degli spazi comunali, considerando come nel Centro Polivalente saranno più funzionali rispetto ad ora.

L'Esecutivo ha altresì optato per aumentare il contributo versato all'Associazione Famiglie Diurne da CHF 25'000.00 a CHF 30'000.00, in quanto si è preferito incrementare il sostegno diretto a quest'Associazione che opera concretamente sul territorio comunale piuttosto che versare una cifra maggiore al Cantone, il quale in seguito si occupa della redistribuzione a tutte le altre Associazioni attive in Ticino.

579 ASSISTENZA, N. M. A.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3637.01	Contributo spese funerarie	5'000.00	-

Negli ultimi anni ci sono state diverse prese a carico di spese funerarie per cittadini che non avevano sufficienti risorse per coprire quanto dovuto, considerando anche la rinuncia all'eredità da parte dei legittimi eredi.

L'articolo 54 delle Legge sull'Assistenza Sociale (LAS) prevede che in questi casi sia il Comune di domicilio a farsi carico delle spese.

Per questo motivo si è optato per creare un conto specifico per eventuali altre richieste analoghe che perverranno in futuro.



Conti Preventivi 2022 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

DICASTERO 6 – TRASPORTI E COMUNICAZIONI

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.	Differenza Chf.
	Fabbisogno netto	1'024'365.00	1'118'690.00	-94'325.00
	<i>Principali differenze</i>			
	615 STRADE COMUNALI			
3010.000	Stipendio al personale	430'500.00	490'100.00	-59'600.00
3010.004	Stipendio al personale temporaneo	44'600.00	3'000.00	41'600.00
	Oneri sociali	97'500.00	108'300.00	-10'800.00
3101.003	Acquisto carburante	11'000.00	12'000.00	-1'000.00
3112.000	Spese per abiti	5'000.00	7'000.00	-2'000.00
3111.000	Acquisto macchine attrezzi e veicoli	6'000.00	-	6'000.00
3120.005	Acquisto energia elettrica - ill. pubblica	38'000.00	35'000.00	3'000.00
4260.005	Rimborso assicurazione IPG	3'500.00	-	-3'500.00
4472.005	Incasso posteggi autorimessa comunale	60'000.00	-	-60'000.00
	622 TRAFFICO REGIONALE E D'AGGLOM.			
3631.005	Contributo comunità tariffale	35'000.00	45'000.00	-10'000.00
	629 TRASPORTI PUBBLICI, N. M. A.			
3637.004	Contributo per acquisti Arcobaleno	35'000.00	23'000.00	12'000.00
4500.500	Prelievo da FER per misure attive	35'000.00	23'000.00	-12'000.00
	Altre piccole differenze			1'975.00
	Totale			-94'325.00

Spiegazione delle differenze più importanti

615 STRADE COMUNALI

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3010.000	Stipendi al personale	430'500.00	490'100.00
3010.004	Stipendi al personale temporaneo	44'600.00	3'000.00

A partire dal 31.07.2021 un dipendente della squadra esterna ha cessato la propria attività presso il Comune di Coldrerio (dimissionario).

L'Esecutivo fino ad oggi non ha ancora nominato un sostituto.

È stata comunque aumentata la cifra allibrata quale stipendi per il personale temporaneo. In caso di necessità la squadra esterna potrebbe far capo ad una figura provvisoria per svolgere determinate mansioni.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3111.000	Acquisto macchinari e attrezzi	6'000.00	-

Trattasi del trapasso dal Centro di Costo 022 (vedi commento a pagina 95).



Conti Preventivi 2022 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
4260.006	Rimborso assicurazione IPG	3'500.00	-

Trattasi del rimborso dell'IPG per un dipendente della squadra esterna comunale che non ha ancora terminato il proprio obbligo militare (corsi di ripetizione).

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
4472.005	Incasso posteggi autorimessa comunale	60'000.00	-

Nell'ambito dell'apertura del nuovo Quartiere Intergenerazionale verrà inaugurata anche la nuova autorimessa comunale.

L'importo valutato a preventivo è riferito solamente a metà anno, ed è comprensivo anche dell'incasso derivante dai 23 stalli al nuovo posteggio sul mappale 500 RFD.

629 TRASPORTI PUBBLICI, N. M. A.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3637.004	Contributo per acquisto Arcobaleno	35'000.00	23'000.00
4500.500	Prelievo da FER per misure attive	35'000.00	23'000.00

Nell'ambito dell'attuale revisione in corso del Regolamento inerente gli incentivi in campo energetico ed ambientale, si intende promuovere ulteriormente l'utilizzo dei trasporti pubblici, aumentando i contributi erogati in questo senso.

La maggiore spesa sarà comunque attinta dal Fondo FER.



Conti Preventivi 2022 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

DICASTERO 7 – PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.	Differenza Chf.
	Fabbisogno netto	181'760.60	99'317.40	82'443.20
	<i>Principali differenze</i>			
	Servizio AP e Rifiuti autofinanziati (incidenza 0 sul fabbisogno)			
	720 ELIMINAZIONE ACQUE DI SCARICO			
4240.007	Tassa d'uso canalizzazione	185'000.00	260'000.00	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
	769 LOTTA CONTRO INQUINAMENTO			
3637.005	Contr. sensibilizzazione ambientale	20'000.00	10'000.00	10'000.00
4500.500	Prelievo da FER per misure attive	63'250.00	53'500.00	-9'750.00
	771 CIMITERO E SEPOLTURA			
3160.002	Affitto camera mortuaria casa anziani	6'500.00	-	6'500.00
	Altre piccole differenze			693.20
	Totale			82'443.20

Spiegazione delle differenze più importanti

710 APPROVVIGIONAMENTO IDRICO

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3511.100	Versamento a Fondo approvvigionamento idrico	48'654.85	52'321.85

Trattasi dell'operazione di versamento dell'avanzo del centro di costo "approvvigionamento idrico" al relativo Fondo del capitale proprio.

In base agli articoli 160 LOC e 13 Rgfcc, i CeCo di acqua e rifiuti devono essere autofinanziati, in modo da non gravare sul fabbisogno da coprire tramite imposte. Di conseguenza, ogni avanzo o disavanzo d'esercizio di questi singoli CeCo, deve essere rispettivamente girato o coperto dal Fondo specifico del capitale proprio.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3101.008	Acquisto acqua potabile da Novazzano	120'000.00	90'000.00
4260.015	Rimborso acquisto acqua potabile da FFS	120'000.00	90'000.00

Il Comune di Novazzano ha aumentato il prezzo dell'acqua a CHF 1.60 per metro cubo (al posto che CHF 1.20). Ciò non avrà comunque nessun influsso sul conto economico in quanto rimane sempre in vigore il rimborso da parte di FFS SA.



Conti Preventivi 2022 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3134.005	Assicurazione rottura macchine	-	8'500.00
3930.001	Addebito interno verso Dicastero 0	20'000.00	-

Vedi commenti a pagina 96 e 97.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
4240.000	Tassa fornitura AP (tassa sul quantitativo)	290'000.00	330'000.00
4240.019	Tassa AP (tassa base)	70'000.00	-

Con l'approvazione del nuovo Regolamento Comunale dell'Acqua Potabile avvenuta il 18 ottobre scorso, cambia radicalmente il metodo di fatturazione dell'acqua erogata alla popolazione.

Sarà introdotta una tassa base identica per tutti, che sarà applicata ad ogni unità abitativa (indifferente se per un appartamento in una palazzina o una villetta monofamiliare). Le uniche differenze saranno per le abitazioni secondarie e le attività economiche quali bar, garage ed industrie.

Oltre a questo, ci sarà tuttora la tassa sul consumo, che sarà calcolata in base all'acqua effettivamente consumata. L'importo fatturato a metro cubo dovrebbe verosimilmente essere di CHF 1.10.

Il Municipio nelle sue valutazioni ha optato per una tassa base relativamente bassa e una tassa sul consumo più elevata al fine di sensibilizzare la cittadinanza ed incentivarla ad un uso parsimonioso dell'acqua potabile.

720 ELIMINAZIONE ACQUE DI SCARICO

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
4240.007	Tassa d'uso canalizzazione	185'000.00	260'000.00

Nel 2020 e 2021 la tassa d'uso delle canalizzazioni era stata preventivata con un valore di CHF 1.00 al metro cubo in quanto si pensava che per il centro di costo della fognatura venisse implementato l'obbligo dell'autofinanziamento (come per rifiuti e AP).

Questa modifica, tuttavia, non si è presentata, di conseguenza per il 2022 si è proceduto ad allibrare la cifra con un valore di CHF 0.70 al metro cubo, come sempre fatturato sino ad oggi.



Conti Preventivi 2022 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

730 GESTIONE DEI RIFIUTI

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3130.012	Spese servizio raccolta rifiuti domestici	40'000.00	60'000.00

Alla fine del 2020 è scaduto il contratto con la ditta che si occupa della raccolta dei rifiuti domestici, di conseguenza l'Esecutivo ha aperto un concorso per un nuovo appalto.

La prestazione è stata assegnata sempre alla medesima ditta, tuttavia ad un importo notevolmente inferiore rispetto al precedente.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3130.014	Spese raccolta rifiuti riciclabili	40'000.00	35'000.00

L'importo è stato adeguato in base alle risultanze contabili del 2020 e 2021.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
4511.300	Prelievo dal Fondo Eliminazione Rifiuti	5'255.00	24'230.00

Complice soprattutto l'importante riduzione ottenuta nel servizio della raccolta dei rifiuti domestici, il Centro di Costo della gestione dei rifiuti sostanzialmente dovrebbe finire in pareggio, come da disposti degli articoli 160 LOC e 13 Rgfcc.

761 PROTEZIONE DELL'ARIA E DEL CLIMA

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 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 inizieranno i controlli presso le abitazioni di Coldrerio, e verosimilmente entro fine 2022 il ciclo dovrebbe considerarsi ultimato.



Conti Preventivi 2022 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

769 ALTRI TIPI DI LOTTA CONTRO L'INQUINAMENTO AMBIENTALE

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3637.005	Contributo sensibilizzazione ambientale	20'000.00	10'000.00
4500.500	Prelievo FER per misure attive	63'250.00	53'500.00

Nel corso del 2021 sono state molteplici le richieste per contributi in ambito ambientale ed energetico. Al momento della stesura del Preventivo 2022 (inizio autunno 2021) sono pervenute in Cancelleria (e approvate dal Municipio) 36 richieste per sussidi di biciclette elettriche.

Inoltre, è intenzione dell'Esecutivo promuovere ulteriormente la mobilità sostenibile tramite la concessione di sussidi anche alle city-bike non elettriche e ad i veicoli ibridi plug-in (possibilità di ricaricare il motore da una normale presa elettrica, senza dover attivare il motore a combustione per la ricarica come le classiche auto ibride).

Per questi motivi si è provveduto ad aumentare la cifra allibrata a preventivo.

Il conto è interamente finanziato tramite il Fondo Energie Rinnovabili (FER).

771 CIMITERO E SEPOLTURA

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3160.002	Affitto camera mortuaria casa anziani	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, l'importo inserito a preventivo è riferito a metà anno.



Conti Preventivi 2022 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

DICASTERO 8 – ECONOMIA PUBBLICA

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.	Differenza Chf.
	Fabbisogno netto	12'950.00	-38'200.00	51'150.00
	<i>Principali differenze</i>			
3637.007	850 INDUSTRIA, ARTIGIANATO, COMME. Contributo ERS	10'000.00	12'000.00	-2'000.00
3120.001	873 ENERGIA TERMICA Acquisto gas	20'000.00	25'000.00	-5'000.00
3120.006	Acquisto cippato	60'000.00	25'000.00	35'000.00
3134.003	Assicurazione cose	-	5'000.00	-5'000.00
3144.000	Manutenzione edifici	5'000.00	-	5'000.00
4240.018	Vendita energia per casa anziani	50'000.00	-	-50'000.00
4930.000	Accredito interno da altri Dicasteri	-	73'150.00	73'150.00
	Totale			51'150.00

Spiegazione delle differenze più importanti

873 ENERGIA TERMICA

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3120.001	Acquisto gas	20'000.00	25'000.00
3120.006	Acquisto cippato centrale termica	60'000.00	25'000.00

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 dalla seconda metà del 2022 questa dovrà essere costantemente attiva per soddisfare i bisogni delle nuove strutture.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
4240.018	Vendita energia per casa anziani	50'000.00	-

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

La cifra allibrata a preventivo, comunque non di facile stima, è basata su poco più che un semestre, considerando come lo stabile della Casa anziani inizierà a consumare energia prima dell'apertura ufficiale della stessa.



Conti Preventivi 2022 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

DICASTERO 9 – FINANZE E IMPOSTE

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.	Differenza Chf.
	Fabbisogno netto	-116'375.87	-22'053.95	-94'321.92
	<i>Principali differenze</i>			
	910 IMPOSTE			
4000.600	Computo globale d'imposta	-	1'400.00	1'400.00
	930 PEREQUAZIONE FINANZIARIA			
4000.600	Contributo di livellamento	50'000.00	-	-50'000.00
	950 PARTECIP. AD ENTRATE DEL CANTONE			
4601.900	Quota per oneri riforma fiscale TI 2019	40'000.00	45'000.00	5'000.00
	961 INTERESSI			
<i>diversi</i>	Prestiti passivi a lungo termine	117'660.00	106'377.50	11'282.50
4401.000	Interessi attivi di mora pagamento imposte	20'000.00	15'000.00	-5'000.00
	970 RIDISTRIBUZIONE TASSA CO2			
4699.000	Ridistribuzione tassa CO2	2'000.00	3'900.00	1'900.00
	990 VOCI NON RIPARTITE			
<i>diversi</i>	Ammortamenti su beni amministrativi	744'849.88	790'924.10	-46'074.22
3631.001	Contr. Risanamento finanziario TI	178'300.00	185'300.00	-7'000.00
4950.000	Accredito amm. Girati a fondi specifici	163'685.75	157'855.55	-5'830.20
	Altre piccole differenze			-
	Totale			-94'321.92

Spiegazione delle differenze più importanti

930 PEREQUAZIONE FINANZIARIA E COMPENSAZIONE DEGLI ONERI

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2021 Chf.	Preventivo 2020 Chf.
4622.700	Contributo di livellamento	50'000.00	-

La media pro capite del gettito del Comune di Coldrerio negli ultimi anni si è sempre attestata al di sotto della media cantonale, registrando di conseguenza a consuntivo un ricavo dal fondo di livellamento.

Per il 2022, considerando certo questo dato, si è proceduto ad inserire anche nel Preventivo questa voce, a differenza di quanto accadeva negli scorsi anni.



Conti Preventivi 2022 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

961 INTERESSI

Prestiti bancari

Conto	Durata	Creditore	Scadenza	Tasso int.	Situazione		Interesse 2022
					01.01.2022	31.12.2022	
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 - 20xx	Nuovi prestiti 2022	?	0.40%	-	6'000'000.00	15'000.00
Totale						29'300'000.00	117'660.00

Seguendo il Piano Finanziario e il Piano delle Opere, si prevede che tra la fine del 2021 e tutto il 2022 per far fronte ai nuovi investimenti dovremo attingere a nuovi prestiti nella misura di CHF 6'000'000.00.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
4401.000	Interessi attivi di mora pagamento imposte	20'000.00	15'000.00

L'importo è stato adeguato in base alle risultanze contabili degli ultimi anni.



Conti Preventivi 2022 – Commento alla previsione dei conti del conto economico

990 VOCI NON RIPARTITE

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
3300.000	Ammortamenti terreni	83'004.45	83'004.45
3300.100	Ammortamenti strade	49'057.95	50'804.65
3300.300 ¹	Ammortamenti opere del genio civile	98'017.95	95'354.75
3300.400	Ammortamenti immobili dei BA	196'893.75	148'814.55
3300.600	Ammortamenti beni mobili dei BA	63'705.35	64'889.60
3300.900	Ammortamenti altri investimenti materiali	13'109.85	13'109.85
3320.900	Ammortamenti altri investimenti immateriali	105'942.85	189'349.35
3660.100	Ammortamenti contributi a Cantone	31'228.00	30'307.80
3660.200 ²	Ammortamenti contributi a Consorzi	91'355.45	90'220.55
3660.600	Ammortamenti contributi a organiz. private	12'534.28	25'068.55
	TOTALE	744'849.88	790'924.10

¹ CHF 54'721.65 Ammortamenti Comune + CHF 43'296.30 Ammortamenti Canalizzazioni

² CHF 74'391.15 Ammortamenti Comune + CHF 16'964.30 Ammortamenti Canalizzazioni

Il dettaglio è desumibile dalla tabella allegata.

Conto Contabile	Descrizione	Preventivo 2022 Chf.	Preventivo 2021 Chf.
4950.000	Accredito amm. girati a fondi specifici	163'685.75	157'855.55

Trattasi delle quote di ammortamento girate ai fondi specifici.

Nel dettaglio:

- Accredito a fondo AP: CHF 103'425.15
- Accredito a fondo fogna: CHF 60'260.60



6. Gestione investimenti – ricapitolazione

7. Gestione investimenti – dettaglio

8. Gestione investimenti – spiegazione degli investimenti

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	119

D I C A S T E R O	R I C A P I T O L A Z I O N E C O N T O D I I N V E S T I M E N T O					
	U S C I T E			E N T R A T E	U S C I T E	E N T R A T E
	P R E V E N T I V O	2 0 2 2			P R E V E N T I V O	2 0 2 1
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	3'675'000.00	67.85 %	0.00	0.00 %	4'174'500.00	0.00
1 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	196'000.00	3.62 %	86'000.00	1.59 %	50'000.00	245'000.00
2 FORMAZIONE	130'000.00	2.40 %	0.00	0.00 %	200'000.00	0.00
3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	200'000.00	3.69 %	0.00	0.00 %	300'000.00	0.00
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI	45'000.00	0.83 %	0.00	0.00 %	114'000.00	0.00
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRIT	970'000.00	17.91 %	186'000.00	3.43 %	1'065'000.00	39'000.00
8 ECONOMIA PUBBLICA	200'000.00	3.69 %	0.00	0.00 %	150'000.00	0.00
T O T A L I	5'416'000.00	100.00 %	272'000.00	5.02 %	6'053'500.00	284'000.00
S A L D O			5'144'000.00	94.98 %		5'769'500.00
T O T A L I A P A R E G G I O	5'416'000.00		5'416'000.00		6'053'500.00	6'053'500.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	120

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

				ENTRATE	
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE				
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)	3'675'000.00	67.85	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	3'675'000.00		0.00	
1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA				
140	Diritto generale	60'000.00	1.11	0.00	0.00
161	Difesa militare	136'000.00	2.51	0.00	0.00
162	Protezione civile	0.00	0.00	86'000.00	1.59
	TOTALE PER DICASTERO	196'000.00		86'000.00	
2	FORMAZIONE				
217	Edifici scolastici	130'000.00	2.40	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	130'000.00		0.00	
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA				
342	Tempo libero	200'000.00	3.69	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	200'000.00		0.00	
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI				
622	Traffico regionale e d'agglomerato	45'000.00	0.83	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	45'000.00		0.00	
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO				
710	Approvvigionamento idrico	615'000.00	11.36	0.00	0.00
720	Eliminazione delle acque di scarico	265'000.00	4.89	39'000.00	0.72
742	Opere di protezione, altre	0.00	0.00	147'000.00	2.71
790	Pianificazione del territorio	90'000.00	1.66	0.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	121

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO

		PRIMA RICAPITOLAZIONE USCITE	%	ENTRATE	%
TOTALE PER DICASTERO		970'000.00		186'000.00	
8	ECONOMIA PUBBLICA				
873	Energia termica	200'000.00	3.69	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		200'000.00		0.00	
TOTALI		5'416'000.00	100.00 %	272'000.00	5.02 %
SALDO				5'144'000.00	94.98 %
TOTALI A PAREGGIO		5'416'000.00		5'416'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	122

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021
5	100.00	USCITE PER INVESTIMENTI	5'416'000.00	6'053'500.00
50	82.53	Investimenti materiali	4'470'000.00	5'444'500.00
503	10.43	Altre opere del genio civile	565'000.00	370'000.00
5030	5.54	Amministrazione generale	300'000.00	200'000.00
5031	0.28	Approvvigionamento idrico	15'000.00	20'000.00
5032	0.92	Opere depurazione acque	50'000.00	0.00
5035	3.69	Produzione e fornitura elettricità	200'000.00	150'000.00
504	72.10	Immobili	3'905'000.00	5'074'500.00
5040	62.32	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	3'375'000.00	3'974'500.00
5041	7.39	Approvvigionamento idrico - Serbatoi (solo parte edile)	400'000.00	900'000.00
5045	2.40	Scuole, sport, cultura e tempo libero, culto	130'000.00	200'000.00
52	5.54	Investimenti immateriali	300'000.00	50'000.00
529	5.54	Altri investimenti in beni immateriali	300'000.00	50'000.00
5290	5.54	Altri investimenti in beni materiali	300'000.00	50'000.00
56	11.93	Contributi per investimenti di terzi	646'000.00	559'000.00
561	0.83	Cantone	45'000.00	114'000.00
5610	0.83	Cantone	45'000.00	114'000.00
562	7.40	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	401'000.00	145'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	123

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021
5620	7.40	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	401'000.00	145'000.00
566	3.69	Organizzazioni private senza scopo di lucro	200'000.00	300'000.00
5660	3.69	Organizzazioni private senza scopo di lucro	200'000.00	300'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	124

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021
6	100.00	ENTRATE PER INVESTIMENTI	272'000.00	284'000.00
61	31.62	Rimborso di investimenti per conto terzi	86'000.00	245'000.00
614	31.62	Immobili	86'000.00	245'000.00
6140	31.62	Immobili	86'000.00	245'000.00
63	68.38	Contributi per investimenti propri	186'000.00	39'000.00
631	35.29	Cantone	96'000.00	0.00
6310	35.29	Cantone	96'000.00	0.00
637	33.09	Economie private	90'000.00	39'000.00
6370	18.75	Contributi di miglioria	51'000.00	0.00
6372	14.34	Contributi di costruzione per opere di depurazione acque	39'000.00	39'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	125

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
				USCITE	ENTRATE	
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5030.002	Sistemazione esterna PSR - mantenimento Cancelleria	18-11-2019	420'000.00	300'000.00		200'000.00
	Aggiornamento progetto sistemazione esterna	16-12-2020	100'000.00			
5040.001	Costruzione nuovo Centro Polivalente	12-11-2018	8'635'800.00	3'000'000.00		3'000'000.00
5040.002	Riscatto nuova autorimessa interrata	12-11-2018	3'714'479.00	375'000.00		974'500.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			3'675'000.00		4'174'500.00
	SALDO				3'675'000.00	4'174'500.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	126

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
				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		50'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			60'000.00		50'000.00
	SALDO				60'000.00	50'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	127

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
				USCITE	ENTRATE	
161	Difesa militare					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5620.003	Contributo Comune di Chiasso - stand La Rovagina			136'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			136'000.00		0.00
	SALDO				136'000.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	128

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
				USCITE	ENTRATE	
162	Protezione civile					
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6140.000	Vendita Fondazione San Rocco rifugio PC				86'000.00	245'000.00
	TOTALE ENTRATE				86'000.00	245'000.00
	TOTALE USCITE			0.00		0.00
	SALDO			86'000.00		-245'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	129

2	FORMAZIONE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
				USCITE	ENTRATE	
217	Edifici scolastici					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5045.001	Risanamento tetto Scuola dell'Infanzia			130'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			130'000.00		0.00
	SALDO				130'000.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	130

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
				USCITE	ENTRATE	
342	Tempo libero					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5660.000	Contributo Fond. Galli per ristrutturazione Mulino	13-06-2019	300'000.00	200'000.00		300'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			200'000.00		300'000.00
	SALDO				200'000.00	300'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	131

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
				USCITE	ENTRATE	
622	Traffico regionale e d'agglomerato					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5610.001	Opere previste PAM 2 (quota parte)		242'000.00	45'000.00		45'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			45'000.00		45'000.00
	SALDO				45'000.00	45'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	132

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
				USCITE	ENTRATE	
710	Approvvigionamento idrico					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5031.000	Potenziamento condotta AP per Parco San Rocco	12-11-2018	63'000.00	15'000.00		20'000.00
5041.000	Edificazione nuovo bacino Colle degli Ulivi	18-12-2018	2'650'000.00	400'000.00		900'000.00
5620.001	Contributo investimento ARM			200'000.00		80'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			615'000.00		1'000'000.00
	SALDO				615'000.00	1'000'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	133

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
				USCITE	ENTRATE	
720	Eliminazione delle acque di scarico					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5032.002	Canalizzazione via Campagnola (Posta - Via al Roseto)			50'000.00		0.00
5290.002	Allestimento nuovo PGS			150'000.00		0.00
5620.000	Contributo CDACD			65'000.00		65'000.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6372.000	Prelievo da fondo PGS per INV opere CDACD				39'000.00	39'000.00
	TOTALE ENTRATE				39'000.00	39'000.00
	TOTALE USCITE			265'000.00		65'000.00
	SALDO				226'000.00	26'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	134

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
				USCITE	ENTRATE	
742	Opere di protezione, altre					
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6310.004	Sussidio Cantone messa in sicurezza mappale 1318 RFD				96'000.00	0.00
6370.000	Contr. miglioria messa in sicurezza mappale 1318 RFD				51'000.00	0.00
	TOTALE ENTRATE				147'000.00	0.00
	TOTALE USCITE			0.00		0.00
	SALDO			147'000.00		0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	135

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
				USCITE	ENTRATE	
790	Pianificazione del territorio					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5290.001	Adeguamento Piano Regolatore			90'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			90'000.00		0.00
	SALDO				90'000.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	136

8	ECONOMIA PUBBLICA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
				USCITE	ENTRATE	
873	Energia termica					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5035.000	Potenziamento rete di teleriscaldamento	12-11-2018	505'000.00	200'000.00		150'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			200'000.00		150'000.00
	SALDO				200'000.00	150'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

Comune di Coldrerio	
Data	08-11-2021
Pagina	137

Riepilogo Investimenti - Dicastero	Amministrazione generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	TOTALE
Investimenti materiali	3'675'000.00	0.00	130'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	465'000.00	200'000.00	0.00	4'470'000.00
Investimenti immateriali	0.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	240'000.00	0.00	0.00	300'000.00
Contributi per investimenti di terzi	0.00	136'000.00	0.00	200'000.00	0.00	0.00	45'000.00	265'000.00	0.00	0.00	646'000.00
USCITE PER INVESTIMENTI	3'675'000.00	196'000.00	130'000.00	200'000.00	0.00	0.00	45'000.00	970'000.00	200'000.00	0.00	5'416'000.00
Rimborso di investimenti per conto terzi	0.00	86'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	86'000.00
Contributi per investimenti propri	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	186'000.00	0.00	0.00	186'000.00
ENTRATE PER INVESTIMENTI	0.00	86'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	186'000.00	0.00	0.00	272'000.00
MAGGIOR USCITA	3'675'000.00	110'000.00	130'000.00	200'000.00	0.00	0.00	45'000.00	784'000.00	200'000.00	0.00	5'144'000.00



CONTI INVESTIMENTO 2022 – PREVISIONE DI SPESA

Sistemazione esterna PSR – mantenimento Cancelleria

Credito votato: CHF 520'000.00 (MM 79/2019 e 90/2020) importo a preventivo CHF 300'000.00

Trattasi del credito richiesto (e del successivo aggiornamento) in seguito alla decisione del Legislativo del mantenimento dell'attuale Cancelleria Comunale, necessario all'adattamento della sistemazione esterna.

Per il momento sono stati pagati solamente i primi acconti per gli onorari di architetto e ingegneri, verosimilmente a partire dai primi mesi del 2022 dovrebbero iniziare i lavori anche da parte delle imprese.

Costruzione nuovo Centro Polivalente

Credito votato CHF 8'635'800.00 (MM 43/2018) importo a preventivo CHF 3'000'000.00

La costruzione grezza dello stabile è ultimata, già da alcuni mesi sono attive le ditte di artigiani per la sistemazione interna dell'edificio.

Incasso Fondazione San Rocco vendita rifugio PC

importo a preventivo CHF 86'000.00

Trattasi della vendita alla Fondazione San Rocco del rifugio della Protezione Civile in costruzione, situato sotto il Centro Polivalente.

L'importo preventivato per il 2022 rappresenta il saldo del dovuto totale di CHF 890'246.00 pattuiti per detta operazione.

Riscatto autorimessa interrata

Credito votato CHF 3'714'479.00 (MM 43/2018) importo a preventivo CHF 375'500.00

Trattasi del saldo per l'acquisto della nuova autorimessa interrata.

Rinnovamento catastale misurazione ufficiale Coldrerio

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

Trattasi della seconda 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

importo a preventivo CHF 130'000.00

Durante l'estate del 2022 (in concomitanza con le vacanze scolastiche per non recare disturbo alle attività giornaliere), è previsto il risanamento totale del tetto della Scuola dell'infanzia.

Lo stabile ha ormai superato abbondantemente i 20 anni di vita e necessita di questa manutenzione onde evitare problemi più grandi in futuro.

Contributo Fondazione Galli per ristrutturazione Mulino

Credito votato CHF 300'000.00 (MM 63/2019)

importo a preventivo CHF 200'000.00

Durante la primavera del 2021 sono iniziati i lavori per il risanamento del Mulino del Daniello, e attualmente procede senza particolari intoppi.

Nel 2022 è previsto il pagamento del saldo del contributo promesso alla Fondazione Galli per detti lavori.

Contributo opere PAM2

Credito votato CHF 242'000.00 (MM 18/2017)

importo a preventivo CHF 45'000.00

Trattasi del contributo annuale per il finanziamento delle opere PAM2 come da MM separato.

Potenziamento condotta AP per PSR

Credito votato CHF 235'000.00 (MM 43/2018)

importo a preventivo CHF 15'000.00

L'opera è conclusa, resta da definire l'allacciamento finale del Parco San Rocco Coldrerio alla condotta principale.

Edificazione nuovo bacino Colle degli Ulivi

Credito votato CHF 2'650'000.00 (MM 56/2018)

importo a preventivo CHF 400'000.00

Il cantiere è terminato e il nuovo bacino è in funzione dal 26.01.2021, restano da saldare le ultime liquidazioni.



È tuttora in sospeso la quota da incassare dal Comune di Castel San Pietro per i lavori da noi anticipati (verrà inviata un'unica fattura una volta ultimati i lavori, manca ancora la quota finale per la pavimentazione).

Contributo investimento ARM

importo a preventivo CHF 200'000.00

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 50'000.00

Nel 2022 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.

Nei prossimi anni verrà comunque risanata anche l'ultima tratta (via al Roseto – incrocio via Sant'Apollonia).

Allestimento nuovo PGS

importo a preventivo CHF 150'000.00

Nel 2022 è in previsione il rifacimento dell'intero Piano Generale di Smaltimento (PGS). L'ultima versione di questo importante documento pianificatorio risale al 2002, ed ormai vista l'importante evoluzione del territorio è necessario procedere anche in questo senso.

Contributo CDACD

MM 11/2005

importo a preventivo CHF 65'000.00

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 separato.

È previsto anche il relativo prelievo dal fondo PGS del 60%, pari a CHF 39'000.00.



Adeguamento Piano Regolatore

importo a preventivo CHF 90'000.00

Un altro importante investimento in previsione tra il 2022 e il 2023 è l'aggiornamento del Piano Regolatore comunale.

È 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).

Estensione rete teleriscaldamento

Credito votato CHF 505'000.00 (MM 43/2018)

importo a preventivo CHF 200'000.00

L'estensione della condotta principale della rete di teleriscaldamento è terminata.

Per ultimare l'investimento manca solamente l'allacciamento della condotta ai nuovi stabili, che verosimilmente dovrebbe avvenire nel 2022.



9. Risoluzione finale sui Conti Preventivi 2022



Fatte queste premesse l'Esecutivo di Coldrerio invita il Lodevole Consiglio Comunale a voler

Risolvere:

1. Sono approvati i Conti Preventivi del Comune di Coldrerio, esercizio 2022 che prevedono

Un'uscita di spese per	CHF.	11'148'055.48
Un'entrata di ricavi per	CHF.	<u>3'484'890.75</u>
Un fabbisogno netto da coprire tramite imposte di	CHF.	<u>7'663'164.73</u>

2. Il moltiplicatore d'imposta comunale **per l'anno 2022 è fissato all'80%** del gettito d'imposta cantonale base.

Vogliate gradire, Signor Presidente, Signore e Signori Consiglieri Comunali, l'espressione della nostra massima stima e considerazione.

PER IL MUNICIPIO DI COLDRERIO

Il Sindaco:

Avv. Alain Bianchi



Il Segretario:

Andrea Luisoni

Allegata:

- Documentazione di Preventivo 2022



10. Allegati - tabella ammortamenti

		D	E	F	G	H	I	J	K		L	M	N		O		
no. conto		Valore originario al 31.12.2020 o 01.01.2021	Sussidi e contributi fino al 31.12.2020	Ammortamenti cumulati fino al 31.12.2020	Sostanza netta al 31.12.2020 = D - E - F	Investimenti 2021 (presunti)	Sussidi e Contributi 2021 (presunti)	Valore da ammortizzare al 31.12.2021 = G + H - I	Durata d'uso	Durata Rimanente	Ammortamento 2021	Sostanza netta al 31.12.2021 = J - K	Investimenti 2022 secondo il preventivo (presunti) al Netto Suss.	Durata d'uso	Durata Rimanente	Ammortamento 2022	Sostanza netta al 31.12.2022 = L + M - N
1404.502	Parco nuovo asilo	113'800.00		55'050.90	58'749.10			58'749.10	40	34	1'727.90	57'021.20		40	33	1'727.90	55'293.30
1404.503	Risanamento e migliorie palazzo scolastico	3'503'479.00	219'730.00	1'563'748.25	1'720'000.75			1'720'000.75	40	34	50'588.25	1'669'412.50		40	33	50'588.25	1'618'824.25
1404.504	Sostituzione imposte palazzo scolastico	97'350.00		72'288.90	25'061.10			25'061.10	40	26	963.90	24'097.20		40	25	963.90	23'133.30
1404.505	Risanamento generale palestra Comunale	1'634'261.78	138'964.25	0.33	1'495'297.20	675'000.00	263'424.00	1'906'873.20	40		0.00	1'906'873.20		40	40	47'671.80	1'859'201.40
1404.506	Progettazione e innalzamento spogliatoio	375'455.35	105'000.00	193'526.55	76'928.80			76'928.80	40	27	2'849.20	74'079.60		40	26	2'849.20	71'230.40
1404.507	Risanamento tetto Scuola dell'Infanzia	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	40		0.00	0.00	130'000.00	40		0.00	130'000.00
1404.900	Realizzazione centrale di teleriscaldamento	1'607'007.25	298'299.60	975'308.75	333'398.90			333'398.90	40	28	11'907.10	321'491.80		40	27	11'907.10	309'584.70
1406	BENI MOBILI DEI BA	1'019'860.88	3'178.00	699'725.43	316'957.45	50'950.50	0.00	367'907.95			64'889.60	303'018.35				63'705.35	239'313.00
1406.000	Hardware cancelleria comunale	28'961.30		24'380.30	4'581.00			4'581.00	5	1	4'581.00	0.00		5	0	0.00	0.00
1406.002	Alcuni veicoli e attrezzi UTC	346'378.25		321'226.90	25'151.35			25'151.35	10	2	12'575.65	12'575.70		10	1	12'575.70	0.00
1406.004	Veicolo Toyota Hilux 2.5	40'900.00		33'711.65	7'188.35			7'188.35	10	5	1'437.65	5'750.70		10	4	1'437.65	4'313.05
1406.005	Acquisto trattore Carraro	40'900.00		25'802.75	15'097.25			15'097.25	10	7	2'156.75	12'940.50		10	6	2'156.75	10'783.75
1406.007	Acquisto attrezzature per nuovo MC	29'926.13		5'985.33	23'940.80			23'940.80	5	4	5'985.20	17'955.60		5	3	5'985.20	11'970.40
1406.100	Acquisto impianto ricerca perdite	77'122.05		61'693.80	15'428.25			15'428.25	15	3	5'142.75	10'285.50		15	2	5'142.75	5'142.75
1406.101	Sostituzione contatori e sistema telelettura	228'569.90		60'952.80	167'617.10			167'617.10	15	11	15'237.90	152'379.20		15	10	15'237.90	137'141.30
1406.102	Nuovo sistema ricerca perdite AP	0.00		0.00	0.00	50'950.50		50'950.50	15		0.00	50'950.50		15	15	3'396.70	47'553.80
1406.500	Fornitura arredamento palazzo scolastico	158'668.40		142'784.90	15'883.50			15'883.50	10	3	5'294.50	10'589.00		10	2	5'294.50	5'294.50
1406.501	Sostituzione cassoni parapioiettili stand La Rovagina	19'450.85		19'450.85	0.00			19'450.85	5	5	3'890.20	15'560.65		5	4	3'890.20	11'670.45
1406.502	Acquisto prefabbricato sede provvisoria ASC	29'030.55		12'701.55	16'329.00			16'329.00	5	3	5'443.00	10'886.00		5	2	5'443.00	5'443.00
1406.503	Acquisto robot tagliaerba	19'953.45	3'178.00	10'485.45	6'290.00			6'290.00	5	2	3'145.00	3'145.00		5	1	3'145.00	0.00
1409	ALTRI INVESTIMENTI MATERIALI	572'862.77	33'188.26	118'210.36	421'464.15	0.00	0.00	421'464.15			13'109.85	408'354.30	0.00			13'109.85	395'244.45
1409.000	Realizzazione nuovo villaggio Intergenerazionale	473'342.77	18'188.26	42'715.16	412'439.35			412'439.35	40	38	10'853.65	401'585.70		40	37	10'853.65	390'732.05
1409.001	Acquisto dipinto P. F. Mola	99'520.00	15'000.00	75'495.20	9'024.80			9'024.80	10	4	2'256.20	6'768.60		10	3	2'256.20	4'512.40
1420	SOFTWARE / HARDWARE	0.00	0.00	0.00	0.00	20'872.25	0.00	20'872.25			0.00	20'872.25	0.00			4'174.50	16'697.75
1420.000	Migrazione server Comune presso server farm DOS	0.00		0.00	0.00	20'872.25		20'872.25	5		0.00	20'872.25		5	5	4'174.50	16'697.75
1429	ALTRI INVESTIMENTI IMMATERIALI	1'403'659.80	0.00	514'329.15	889'330.65	66'000.00	0.00	955'330.65			189'349.35	765'981.30	150'000.00			101'768.35	814'212.95
1429.000	Progettazione risanamento palazzo scolastico	316'838.95		229'257.95	87'581.00			87'581.00	10	1	87'581.00	0.00		10	0	0.00	0.00
1429.001	Concorso progettazione villaggio intergenerazionale	137'140.07		99'947.77	37'192.30			37'192.30	10	6	6'198.70	30'993.60		10	5	6'198.70	24'794.90
1429.002	Credito progettazione CpA	876'822.28		175'366.28	701'456.00			701'456.00	10	8	87'682.00	613'774.00		10	7	87'682.00	526'092.00
1429.004	Rinnovamento catastale misurazione ufficiale Coldrerio	0.00		0.00	0.00	66'000.00		66'000.00	10		0.00	66'000.00	60'000.00	10		0.00	126'000.00
1429.005	Adeguamento Piano Regolatore	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00	10		0.00	0.00	90'000.00	10		0.00	90'000.00
1429.100	Progettazione nuovo bacino Colle degli Ulivi	72'858.50		9'757.15	63'101.35			63'101.35	10	8	7'887.65	55'213.70		10	7	7'887.65	47'326.05
1461	CONTRIBUTI AL CANTONE	800'962.00	0.00	253'416.10	547'545.90	114'000.00	0.00	661'545.90			31'228.00	630'317.90	45'000.00			31'228.00	644'089.90
1461.000	Opere regionali PTM	627'000.00		223'565.25	403'434.75	69'000.00		472'434.75	40	32	24'687.50	447'747.25		40	31	24'687.50	423'059.75
1461.001	Opere regionali PAM 2	173'962.00		29'850.85	144'111.15	45'000.00		189'111.15	40	37	6'540.50	182'570.65	45'000.00	40	36	6'540.50	221'030.15
1462	CONTRIBUTI COMUNI, CONSORZI E E.L.	837'956.05	0.00	219'561.30	618'394.75	80'000.00	0.00	698'394.75			74'391.15	624'003.60	336'000.00			74'391.15	885'612.45
1462.001	Restauro chiesa S. Giorgio	200'000.00		128'255.75	71'744.25			71'744.25	10	3	23'914.75	47'829.50		10	2	23'914.75	23'914.75
1462.004	Contributo ampliamento mensa Torriani 2	16'193.60		1'619.90	14'573.70			14'573.70	10	9	1'619.30	12'954.40		10	8	1'619.30	11'335.10
1462.005	Contributo restauro Chiesa Sant'Apollonia	80'000.00		80'000.00	0.00			80'000.00	10	10	8'000.00	72'000.00		10	9	8'000.00	64'000.00
1462.006	Contributo Comune Chiasso - stand La Rovagina	0.00		0.00	0.00			0.00	10		0.00	0.00	136'000.00	10		0.00	136'000.00
1462.100	Contributo investimenti ARM	541'762.45		89'685.65	452'076.80	80'000.00		532'076.80	40	35	40'857.10	491'219.70	200'000.00	40	34	40'857.10	650'362.60
1466	CONTRIBUTI ORG. SENZA SCOPO DI LUCRO	1'392'000.00	0.00	940'766.55	451'233.45	100'000.00	0.00	551'233.45			25'068.55	526'164.90	200'000.00			12'534.28	713'630.63
1466.000	Partecipazione casa Torriani	1'392'000.00		940'766.55	451'233.45			451'233.45	40	18	25'068.55	426'164.90		40	17	12'534.28	413'630.63
1466.002	Contributo Fond. Galli restauro Mulino	0.00		0.00	0.00	100'000.00		100'000.00	40		0.00	100'000.00	200'000.00	40		0.00	300'000.00
TOTALI OPERE COMUNE		39'218'002.06	2'825'979.81	16'027'766.21	20'364'256.04	6'533'691.20	673'424.00	26'224'523.24			694'260.70	25'530'262.54	4'918'000.00			684'589.28	29'763'673.27
TOTALI OPERE CANALIZZAZIONI		5'447'468.68	3'593'512.12	436'061.02	1'417'895.54	58'863.90	91'310.95	1'385'448.49			60'260.70	1'325'187.79	226'000.00			60'260.60	1'490'927.19
TOTALI GENERALE		44'665'470.74	6'419'491.93	16'463'827.23	21'782'151.58	6'592'555.10	764'734.95	27'609'971.73			754'521.40	26'855'450.33	5'144'000.00			744'849.88	31'254'600.45
1084.000	Particella 600 (Coop Villa)	1'059'422.80		836'970.80	222'452.00			222'452.00				222'452.00				0.00	222'452.00
1084.001	Particella 812 (Coop)	1'050'000.00		0.00	1'050'000.00			1'050'000.00				1'050'000.00				0.00	1'050'000.00
1080.000	Mappale 1302, ex Raiffeisen	648'458.05		262'737.05	385'721.00			385'721.00				385'721.00				0.00	385'721.00

Osservazioni:

- (1) Ammortamento effettuato sul valore finale presunto dell'investimento , ovvero CHF 790'000.00.
(2) Ammortamento effettuato sul valore finale presunto dell'investimento , 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).

TABELLA AMMORTAMENTI PREVENTIVO 2022

Investimenti Canalizzazioni

no. Conto	Opere	Investimenti LORDI al 31.12.2020	Sussidi e Contributi al 31.12.2020	Prelievi da Fondo LALIA al 31.12.2020	Sostanze NETTE corrispondenti alle quote 40% a carico del Comune al 31.12.2020	Ammortamenti cumulati fino al 31.12.2020	Sostanze NETTE a Bilancio al 31.12.2020	Investimenti 2021 (presunti)	Sussidi e contributi 2021 (presunti)	Prelievo 60% da Fondo LALIA del 2021	Valori da ammortizzare al 31.12.2021	Durate d'uso	Durate Rimanenti	Ammortamenti 2021	Sostanze NETTE al 31.12.2021	Investimenti 2022 al netto dei Sussidi e dei Prelievi da Fondo LALIA	Durate d'uso	Durate Rimanenti	Ammortamenti 2022	Sostanze NETTE al 31.12.2022
1403	ALTRE OPERE DEL GENIO CIVILE	5'140'562.78	940'947.35	2'468'421.93	1'731'193.50	409'803.06	1'321'390.44	0.00	35'179.00	20'813.61	1'265'397.83			43'296.40	1'222'101.43	50'000.00			43'296.30	1'228'805.13
1403.200	Fognatura via Beccaria - tappa 1	659'612.00	241'833.00	250'667.40	167'111.60	79'577.30	87'534.30				87'534.30	40	20	4'376.70	83'157.60		40	19	4'376.70	78'780.90
1403.201	Fognatura via Beccaria - tappa 2	327'144.00		196'286.40	130'857.60	62'312.85	68'544.75				68'544.75	40	20	3'427.25	65'117.50		40	19	3'427.20	61'690.30
1403.202	Canalizzazione via Campo Sportivo	253'555.50	70'688.00	109'720.50	73'147.00	34'832.70	38'314.30				38'314.30	40	20	1'915.70	36'398.60		40	19	1'915.70	34'482.90
1403.203	Canalizzazione via Ronco	203'307.85	48'935.00	92'623.71	61'749.14	29'404.39	32'344.75				32'344.75	40	20	1'617.25	30'727.50		40	19	1'617.20	29'110.30
1403.204	Canalizzazione via Vigna	48'750.00		29'250.00	19'500.00	9'285.70	10'214.30				10'214.30	40	20	510.70	9'703.60		40	19	510.70	9'192.90
1403.205	Fognatura via Vigna, Bongio, Mola e Campo Sportivo	866'000.00	285'197.00	348'481.80	232'321.20	87'352.55	144'968.65				144'968.65	40	24	6'040.35	138'928.30		40	23	6'040.40	132'887.90
1403.206	Risanamento serv tecnologici via Dossello	189'133.65		113'480.19	75'653.46	26'550.56	49'102.90				49'102.90	40	25	1'964.10	47'138.80		40	24	1'964.10	45'174.70
1403.207	Potenziamento fognatura via S. Gottardo e via Rebosta	876'181.30	144'530.00	438'990.78	292'660.52	29'470.22	263'190.30				263'190.30	40	35	7'519.70	255'670.60		40	34	7'519.70	248'150.90
1403.208	Risanamento fognatura via San Rocco	108'329.00	40'498.00	40'698.60	27'132.40	4'768.30	22'364.10				22'364.10	40	32	698.90	21'665.20		40	31	698.90	20'966.30
1403.209	Risanamento fognatura via Santa Apollonia - incrocio Madonna di Villa	726'105.25	89'877.35	381'736.74	254'491.16	25'626.16	228'865.00				228'865.00	40	35	6'539.00	222'326.00		40	34	6'539.00	215'787.00
1403.210	Rifacimento canalizzazione via Campagnola, bar S. Giorgio - via S. Apollonia	512'363.00		307'417.80	204'945.20	15'510.30	189'434.90				189'434.90	40	36	5'262.10	184'172.80		40	35	5'262.10	178'910.70
1403.211	Rifacimento canalizzazione riale Mara	102'930.85	19'389.00	50'125.11	33'416.74	3'364.39	30'052.35				30'052.35	40	35	858.65	29'193.70		40	34	858.60	28'335.10
A 1403.212	Sostituzione e potenziamento collettore Fornasette	251'441.05	0.00	108'942.90	142'498.15	1'747.59	140'750.56		35'179.00	B 20'813.61	84'757.95	40	39	2'173.30	82'584.65		40	38	2'173.30	80'411.35
1403.213	Estensione canalizzazione per Parco San Rocco	15'709.33	0.00	0.00	15'709.33	0.05	15'709.28				15'709.28	40	40	392.70	15'316.58		40	39	E 392.70	14'923.88
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	50'000.00	40		0.00	50'000.00
1429	ALTRI INVESTIMENTI IMMATERIALI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	150'000.00			0.00	150'000.00
1429.201	Allestimento nuovo PGS (2022)	0.00				0.00	0.00				0.00	10		0.00	0.00	150'000.00	10		0.00	150'000.00
1462	CONTRIBUTI COMUNI, CONSORZI E E.L.	306'905.90	0.00	184'142.84	122'763.06	26'257.96	96'505.10	58'863.90	0.00	35'318.34	120'050.66			16'964.30	103'086.36	26'000.00			16'964.30	112'122.06
1462.000	Finanziamento opere consorzio CDACD	306'905.90		184'142.84	122'763.06	26'257.96	96'505.10	58'863.90		35'318.34	120'050.66	33		C 16'964.30	103'086.36	26'000.00	33		16'964.30	112'122.06
TOTALI		5'447'468.68	940'947.35	2'652'564.77	1'853'956.56	436'061.02	1'417'895.54	58'863.90	35'179.00	56'131.95	1'385'448.49			60'260.70	1'325'187.79	226'000.00			60'260.60	1'490'927.19

A Come da emendamento proposto in sede di Consuntivo 2020, il vecchio conto 1401.015 "Pavimentazione via Fornasette" è stato unito al conto 1403.212 "Sostituzione e potenziamento collettore via Fornasette". Il conto 1401.015 presentava le seguenti cifre: Valore originario CHF 69'868.35 / Ammortamenti cumulati CHF 1'746.95 / Valore a bilancio al 31.12.2020 CHF 68'121.40. Si è proceduto a prelevare il contributo LALIA sul valore originario dell'opera di CHF 69'868.35. Avendo già effettuato un anno di ammortamento nel conto 1401.015, il conto 1403.212 verrà ammortizzato partendo da una durata residua di 39 anni al posto che 40.

B Prelievo da Fondo LALIA di CHF 41'921.01 (60% investimento di CHF 69'868.35) / Versamento al Fondo LALIA di CHF 21'107.40 (60% sussidio di CHF 35'179.00)

C Ammortamento effettuato sul valore finale presunto dell'investimento, ovvero CHF 475'000.00. (28 anni residui)

D L'aumento degli ammortamenti 2021 nel Preventivo 2022, rispetto agli ammortamenti 2021 del Preventivo 2021, è dovuto ai conti 1403.212 e 1403.213. La sostanza ammortizzabile al 31.12.2021 nel Preventivo 2021 era stata calcolata in maniera minore rispetto a quanto poi verificatosi.

E La durata residua del conto in questione non è stata dedotta di un anno rispetto al Preventivo 2021 in quanto l'ammortamento pianificato nel 2020 non è stato effettuato, di conseguenza gli anni di ammortamento mancanti (39) sono rimasti identici.