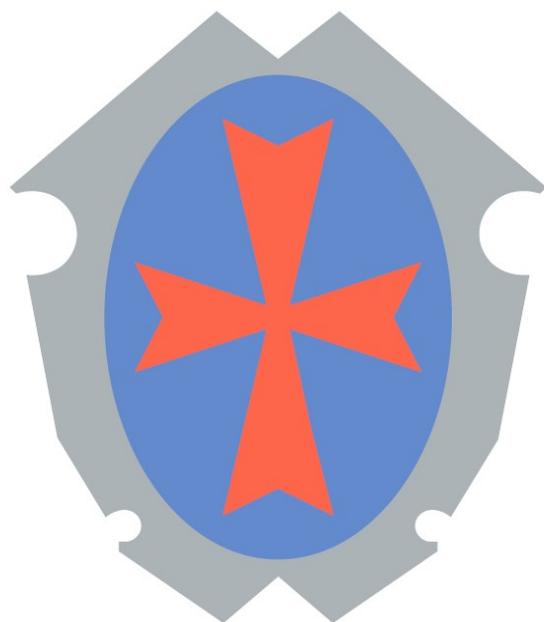


**Consuntivo 2022**



**Comune di Balerna**





**Comune di Balerna**

## **Consuntivo 2022**

Approvati dal Municipio  
nella seduta del 25 aprile 2023

Messaggio municipale 14/2023

# INDICE

Indice	pag.	2
Riassunto del consuntivo (secondo MCA2)		4
Conto di finanziamento (calcolo autofinanziamento)		5
Risultati dei servizi autofinanziati		5
1. Premessa		6
2. Considerazioni generali		6
3. Principali variazioni nelle uscite e nelle entrate		8
3.1 Uscite		8
3.2 Entrate		13
4. Investimenti		18
5. Situazione patrimoniale		20
6. Servizi autofinanziati		21
6.1 Approvvigionamento idrico		21
6.2 Eliminazione rifiuti		22
7. Conclusioni		23
8. Gestione lasciti		25
9. Dispositivo risoluzione		26
<u>Bilancio al 31 dicembre 2022</u>		27
<u>Conto economico</u>		43
Ricapitolazione secondo classificazione istituzionale		44
Ricapitolazione per genere di conto		49
Ricapitolazione per dicasteri		60
<u>Conto degli investimenti</u>		136
Ricapitolazione secondo classificazione istituzionale		137
Ricapitolazione per genere di conto		140
Ricapitolazione per dicasteri		143

<u>Allegati</u>	168
Tabella riassuntiva imposte da incassare	169
Tabelle dei cespiti (beni patrimoniali e amministrativi)	170
Tabella controllo crediti d'investimento	173
Tabella degli impegni a lungo termine	181
Stato del capitale proprio	182
Tabella delle partecipazioni	183
Conto dei flussi dei mezzi liquidi	187
Indicatori finanziari	188
Schede contabili lasciti	189



ALLEGATO 1  
RIASSUNTO CONSUNTIVO MCA2  
PER ANNO 2022

Comune di Balerna

Ticino v3.0

<b>CONTO ECONOMICO</b> <i>(senza imputazioni interne)</i>	<b>CONSUNTIVO</b> 2022	<b>PREVENTIVO</b> 2022 <i>(compreso il gettito)</i>	<b>CONSUNTIVO</b> 2021
Spese operative	22'984'037.48	22'918'480.00	23'512'181.18
Ricavi operativi	24'239'091.30	20'774'745.00	23'251'821.83
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>1'255'053.82</b>	<b>-2'143'735.00</b>	<b>-260'359.35</b>
Spese finanziarie	137'166.20	138'710.00	138'378.16
Ricavi finanziari	805'937.56	793'800.00	845'121.44
<b>RISULTATO FINANZIARIO</b>	<b>668'771.36</b>	<b>655'090.00</b>	<b>706'743.28</b>
<b>RISULTATO ORDINARIO</b>	<b>1'923'825.18</b>	<b>-1'488'645.00</b>	<b>446'383.93</b>
Spese straordinarie	35'802.00	0.00	35'802.00
Ricavi straordinari	35'802.00	0.00	35'802.00
<b>RISULTATO STRAORDINARIO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>RISULTATO TOTALE ESERCIZIO</b>	<b>1'923'825.18</b>	<b>-1'488'645.00</b>	<b>446'383.93</b>
<b>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</b>			
Uscite per investimenti	5'259'294.74	7'258'000.00	2'838'840.90
Entrate per investimenti	713'297.93	250'000.00	3'411'637.75
<b>ONERE NETTO PER INVESTIMENTI</b>	<b>4'545'996.81</b>	<b>7'008'000.00</b>	<b>-572'796.85</b>
<b>CONTO DI FINANZIAMENTO</b>			
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	4'545'996.81	7'008'000.00	-572'796.85
AUTOFINANZIAMENTO	3'184'173.01	-497'165.00	1'555'936.57
<b>RISULTATO GLOBALE</b>	<b>-1'361'823.80</b>	<b>-7'505'165.00</b>	<b>2'128'733.42</b>

<b>BILANCIO</b>	<b>Anno 2022</b>	<b>Anno 2021</b>
Beni Patrimoniali	13'716'003.93	15'680'525.62
Beni Amministrativi	25'235'713.16	21'759'233.25
<b>TOTALE ATTIVI</b>	<b>38'951'717.09</b>	<b>37'439'758.87</b>
Capitale di terzi	24'537'623.79	24'932'928.68
Capitale proprio	14'414'093.30	12'506'830.19
<i>di cui eccedenza di bilancio (gruppo 299)</i>	<i>(18'164'130.13)</i>	
<b>TOTALE PASSIVI</b>	<b>38'951'717.09</b>	<b>37'439'758.87</b>



ALLEGATO 1  
RIASSUNTO CONSUNTIVO MCA2  
PER ANNO 2022

Comune di Balerna

Ticino v3.0

**Calcolo Autofinanziamento Anno : 2022**

**1'923'825.18 + Risultato totale d'esercizio**

964'401.85	+	(33)	Ammortamenti beni amministrativi
242'104.29	+	(35)	Versamenti in fondi e finanziamenti speciali
51'273.36	-	(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
105'115.05	+	(366)	Ammortamenti contributi per investimenti
35'802.00	+	(389)	Versamenti al capitale proprio
35'802.00	-	(489)	Prelievi da capitale proprio

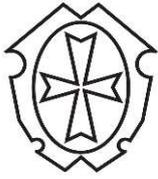
**3'184'173.01**

**AUTOFINANZIAMENTO**

**Risultato dei servizi autofinanziati**

Conti  
3511 / 4511

Servizio Approvvigionamento idrico	.100	(+) versamento al fondo (avanzo)	27'172.29
Servizio Raccolta e eliminazione rifiuti	.300	(-) prelevamento dal fondo (disavanzo)	-23'734.36
Fondo di sensibilizzazione uso parsimonioso acqua potabile	.900	(+) versamento al fondo (avanzo)	-20'000.00



**Comune di Balerna**

Balerna, 25 aprile 2022

All'On.do,  
Consiglio Comunale  
6828 Balerna

Egregio Signor Presidente,  
Gentili Signore, Egregi Signori Consiglieri

il Municipio vi sottopone, per esame ed approvazione, i conti consuntivi 2022 del Comune.

## **1. Premessa**

Il consuntivo che viene sottoposto alla vostra attenzione è il terzo allestito con il nuovo modello contabile armonizzato MCA2. Esso risulta quindi paragonabile con il Consuntivo 2021 e con il Consuntivo 2020.

Le cifre del Consuntivo sottoposto alla vostra attenzione ricalcano in linea generale quelle del 2021.

Per l'ultima volta l'esame della gestione corrente (Conto economico), capitolo 3, è allestito per genere di conto, considerato che anche il Preventivo era stato commentato seguendo tale principio.

Allo scopo di favorire un esame più scorrevole e agevolato, ma anche per altre ragioni, con il Preventivo 2023 si è, infatti, deciso di basarsi sulla classificazione istituzionale (amministrativa) e non più sui gruppi di conto come sempre fatto in precedenza.

Per l'ultima volta trovate nel Consuntivo le cifre riguardanti il Servizio approvvigionamento idrico, partecipazioni agli investimenti e alle spese dell'Acquedotto Regionale del Mendrisiotto (ARM) comprese. Dal 1° gennaio 2023 la distribuzione dell'acqua potabile del nostro Comune è compito del nuovo Consorzio Servizio Idrico del Basso Mendrisiotto (SIBM).

## **2. Considerazioni generali**

I conti 2022 presentano un avanzo d'esercizio di chf 1'923'825.18 a fronte di un preventivo che prospettava un disavanzo di chf 1'488'645.00. Il Consuntivo rispetto al Preventivo riscontra un miglioramento dell'ordine di circa 3.4 milioni, quindi un importante avanzo di esercizio invece del notevole disavanzo ipotizzato.

Risultato previsto a Preventivo	chf	- 1'488'645.00
Risultato registrato a Consuntivo	chf	<u>1'923'825.18</u>
Variazione	chf	3'412'470.18

Il miglior risultato è dovuto in gran parte (ca. 2.7 mio) a ricavi fiscali che non era possibile ipotizzare in sede di Preventivo. A Consuntivo si è, infatti, ritenuto opportuno rivalutare il gettito d'imposta comunale e, soprattutto, si sono registrati introiti fiscali assolutamente eccezionali.

aggiornamento gettito		Cons. 2022	Prev. 2022
gettito PF	-320'000.00	5'600'000.00	5'920'000.00
gettito PG	<u>800'000.00</u>	4'480'000.00	3'680'000.00
	<b>480'000.00</b>		

maggiori entrate fiscali		Cons. 2022	Prev. 2022
procedure speciali PF	1'011'065.30	1'111'065.30	100'000.00
imposta alla fonte (IF)	805'817.74	2'955'817.74	2'150'000.00
sopravvenienze PF	345'645.90	545'645.90	200'000.00
sopravvenienze PG	<u>78'138.20</u>	678'138.20	600'000.00
	<b>2'240'667.14</b>		

Altri elementi che hanno permesso di conseguire l'importante avanzo registrato a Consuntivo sono ravvisabili nei seguenti fatti:

		Cons. 2022	Prev. 2022
<b>maggiori ricavi per tasse e retribuzioni (conti 42)</b>	<b>494'223.78</b>	4'785'423.78	4'291'200.00
<b>minori spese per beni e servizi e altre spese d'es.</b>	<b>387'652.03</b>	3'896'147.97	4'283'800.00

Oltre all'eccezionalità registrata grazie agli introiti fiscali imprevisti, è degno di nota che le spese per beni e servizi (gruppo di conto 31) sono minori del previsto ma sono anche minori di quelle registrate a Consuntivo 2021. Da segnalare pure le spese del personale (gruppo di conto 30) che sono leggermente maggiori rispetto al previsto, ma inferiori a quelle registrate a Consuntivo 2021.

Le **spese operative** si cifrano in chf 22'984'037.48 rispetto a una cifra preventivata di chf 22'918'480 e di meno 2.24% rispetto al consuntivo 2021.

Le **entrate operative** ammontano a chf 24'239'091.30 e segnano un aumento del 16.67 % rispetto al Preventivo 2022 dove venivano stimati ricavi operativi per un totale di chf 20'774'745.

Il **gettito** cantonale 2022 di persone fisiche (PF) e persone giuridiche (PG) è stato valutato complessivamente in 12,6 mio, quindi di poco superiore ai 12 mio ipotizzati nel Preventivo 2022. Di conseguenza, applicando il moltiplicatore comunale dell'80% abbiamo previsto un incasso complessivo (PF + PG) di chf 10'080'000.

Il risultato finanziario chf 668'771.36 è di poco superiore a quanto prospettato nel preventivo 2022 (chf 655'090.00), ma inferiore rispetto a quello registrato nel Consuntivo 2021 (chf 706'743.28).

Il **capitale proprio** è ulteriormente aumentato di chf 1'907'263.11, passando da chf 12'506'830.19 al 31 dicembre 2021 a chf 14'414'093.30 al 31 dicembre dell'anno seguente.

Il **debito pubblico**, in virtù degli investimenti fatti e dell'ottimo autofinanziamento, è aumentato da chf 9'252'403.06 (31.12.2021) a chf 10'8121'619.86 (31.12.2022).

Capitale dei terzi al 31.12.2022	chf	24'537'623.79
Beni patrimoniali al 31.12.2022	chf	- 13'716'003.93
Debito pubblico netto al 31.12.2022	chf	<u>10'821'619.86</u>

Il debito pro-capite è, dunque, aumentato da chf 2'856 del 2021 a chf 3'303 del 2022.

Le **uscite per investimenti** ammontano a chf 5'259'294.74 a fronte di un Preventivo che prospettava investimenti complessivi per chf 7'258'000.00. L'onere netto per investimenti ammonta quindi a chf 4'545'996.81 pari circa al 65% dell'importo che si era ipotizzato di investire.

Gli **ammortamenti**, su beni amministrativi e su contributi per investimenti, sono chf 1'069'516.90 a fronte di chf 1'050'900.00 inseriti nel Preventivo 2022.

L'**autofinanziamento** riscontrato ammonta a chf 3'184'173.01, come risulta dal calcolo presentato a pagina 2 dell'Allegato 1 "Riassunto consuntivo MCA2 per l'anno 2022".

Ne consegue che il grado di autofinanziamento risulta essere il seguente:

Uscite per investimenti	5'259'294.70
Entrate per investimenti	./. 713'297.93
<b>Onere netto per investimenti</b>	<b>4'545'996.81</b>
<b>Autofinanziamento</b>	<b>3'184'173.01</b>
<b>Grado di autofinanziamento</b> chf 3'184'173.01/chf 4'545'996.81	<b>70.0%</b>

### 3. Principali variazioni nelle uscite e nelle entrate

#### 3.1 Uscite

##### Spese per il personale (gruppo conti 30)

preventivo	chf	9'413'580.00	
consuntivo	chf	9'545'363.45	consuntivo 2021 chf 9'646'976.55
maggior costo	chf	131'783.45	+ 1.38%

Nonostante un lieve incremento per rapporto al Preventivo si registra una nuova diminuzione rispetto al Consuntivo del precedente anno. Complessivamente l'aumento è da imputare alle maggiori "rendite ponte" per prepensionamenti versate nel corso dell'anno, che sono state di chf 153'820.00 invece dei "soli" chf 22'500.00 inseriti a Preventivo.

Da segnalare comunque i seguenti scostamenti rispetto al Preventivo:

219.3010.0000 “Stipendi personale amministrativo e d’esercizio” – Il maggior costo di chf 31'717.75 è da imputare all’assunzione di una mediatrice/interprete per l’Istituto scolastico a seguito dell’arrivo dei rifugiati ucraini.

413.3055.000 “Premi assicurazioni indennità giornaliera malattia” (presso il Centro Anziani) – L’importante diminuzione di quasi chf 60'000.00 è dovuta al fatto che al momento dell’allestimento del Preventivo non si era ancora a conoscenza del nuovo premio per i dipendenti dalla Casa Anziani, sceso dal 4.080% al 3.468%, ma, soprattutto, dell’incasso di chf 58'787.30, quali partecipazioni alle eccedenze (che, di fatto, rappresenta una diminuzione del premio).

413.3030.000 “Stipendi personale temporaneo” (presso il Centro Anziani) – Il minor costo di ca. chf 69'000.00 deriva dalla rinuncia, come nel 2021, a far capo ad agenzie interinali per supplire le assenze di personale. Quanto risparmiato in tal senso è però stato compensato da un aumento di ca. chf 110'000.00 degli stipendi del personale di cura (413.3010.101) e del servizio alberghiero (413.3010.130), dato che si sono comunque rese necessarie delle supplenze, a sua volta annullato dai rimborsi delle assicurazioni superiori a chf 100'000.00 (413.4260.900).

413.3064.000 “Rendite ponte prepensionamenti” (presso il Centro Anziani) – Il costo di chf 79'834.00 era stato solo parzialmente previsto (chf 22'500.00). Quando fu allestito il Preventivo 2022, si presumeva che solo una dipendente del Centro degli Anziani, invece di due, intendesse beneficiare del pensionamento anticipato.

579.3010.000 “Stipendi personale amministrativo e d’esercizio” – La minore uscita deriva dalla mancata assunzione di un/a operatore/trice di prossimità per gli anziani residenti a domicilio (cfr. MM Preventivo 2022 a pag. 6) in quanto questa figura, sia per il 2022, che per il 2023 viene essa a disposizione e finanziata dall’Associazione assistenza e cure a domicilio del Mendrisiotto (ACD).

615.3010.000 “Stipendi personale amministrativo e d’esercizio” (personale della “squadra esterna”) – Il maggior costo di ca. chf 31'000.00 è dovuto essenzialmente alla necessità di far fronte a diverse assenze mediante l’ingaggio di ausiliari con contratti a termine. Questo costo è stato, tuttavia, ampiamente compensato dai rimborsi ricevuti dalle assicurazioni (conto 615.4260.900) e dalla mancata sostituzione di un dipendente che ha dimissionato alla fine di giugno dello scorso anno.

615.3064.000 “rendite ponte prepensionamenti” (presso la squadra esterna) – Il costo di chf 73'986.00 non era stato preventivato, poiché non era noto che pure due dipendenti della squadra esterna avrebbero chiesto di poter beneficiare del pensionamento anticipato.

**Spese per beni e servizi (gruppo conti 31)**

preventivo	chf	4'283'800.00			
consuntivo	chf	3'896'147.97		consuntivo 2021	chf 4'605'827.51
maggior costo	chf	387'652.03	- 9.05%		

Il costo inferiore è dovuto principalmente a minori uscite per quanto riguarda le “spese per materiale e merci” (- chf 38'599.14), gli “investimenti non attivabili” (- chf 134'892.30), le “prestazioni per servizi e onorari” (- chf 45'8007.748) e, soprattutto, le “manutenzioni immobili dei BA” (- chf 185'177.20).

In particolare, rispetto al Preventivo e come nel 2021, si è registrata una minor spesa nell'ambito delle manutenzioni degli edifici, come si può evincere dalla seguente tabella:

CeCo	Conto	Descrizione	C 2022	P 2022	Δ
	3144	manutenzione edifici			
029	3144.000	Edifici amministrativi	110'285.70	135'000.00	
217	3144.000	Edifici scolastici	103'921.55	140'000.00	
341	3144.000	Centro sportivo	25'435.65	22'500.00	
343	3144.000	Centro climatico Bosco Gurin	6'215.95	30'000.00	
351	3144.000	Oratorio Sant'Antonio	20'364.60	15'000.00	
413	3144.000	Centro Anziani	74'649.95	120'000.00	
771	3144.100	Edifici Cimitero	6'196.30	25'000.00	
			346'069.70	487'500.00	-141'430.30

#### **Ammortamenti beni amministrativi (gruppo conti 33)**

preventivo	chf	962'300.00			
consuntivo	chf	964'401.85		consuntivo 2021	chf 977'698.00
minor costo	chf	2'101.85	+ 0.22%		

In linea con quanto calcolato a Preventivo.

#### **Spese finanziarie (gruppo conti 34)**

preventivo	chf	138'710.00			
consuntivo	chf	137'166.20		consuntivo 2021	chf 138'378.16
minor costo	chf	1'543.80	- 1.11%		

Il minore costo deriva dalla diminuzione degli interessi remuneratori su imposte pagati ai contribuenti balernitani.

#### **Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali (gruppo conti 35)**

preventivo	chf	205'000.00			
consuntivo	chf	242'104.29		consuntivo 2021	chf 209'558.90
maggior costo	chf	37'104.29	+ 18.10%		

Di fatto, nel conto in questione, sono stati contabilizzati i seguenti costi:

710.3511.100 “Versamenti al fondo approvvigionamento idrico” – Poiché, per la prima volta da diversi anni a questa parte, il “Servizio approvvigionamento idrico” ha conseguito un avanzo d’esercizio, sono stati accantonati a questo fondo chf 27'172.39.

720.3500.200 “Versamenti al fondo accantonamento manutenzione straordinaria canalizzazioni” – Invece del versamento preventivato di chf 5'000.00 sono stati accantonati chf 10'000.00, sulla base della media dei costi sostenuti negli ultimi 5 anni per la manutenzione delle canalizzazioni.

769.3500.500 “Versamento al fondo energie rinnovabili (FER)” – L’importo registrato a Consuntivo corrisponde a quanto effettivamente attribuitoci dal Cantone, cioè chf 204'932.00.

### **Spese di trasferimento (gruppo conti 36)**

preventivo	chf	8'053'800.00		
consuntivo	chf	8'336'019.92		consuntivo 2021 chf 8'072'120.22
maggior costo	chf	282'219.92	+ 3.50%	

Come da qualche anno a questa parte, queste spese registrano un aumento sia rispetto al Preventivo che al Consuntivo dell’anno precedente.

Si tratta di costi che non dipendono direttamente da scelte o decisioni di pertinenza comunale, essendo determinate dal Cantone sulla base di parametri e leggi che tengono conto, tra le altre cose, del nostro gettito fiscale cantonale di riferimento e della nostra forza finanziaria, entrambi sensibilmente migliorati nel corso degli ultimi anni.

La maggior spesa registrata a Consuntivo è la somma delle variazioni dei seguenti contributi:

N° conto	Descrizione	Consuntivo 2022	Preventivo 2022	Variazione	Consuntivo 2021
412.3632.100	Contributo al Cantone finanziamento case anziani	1'998'475.47	1'890'000.00	108'475.47	2'072'037.86
421.6332.110	Contributo al Cantone SACD/OACD	478'992.38	325'000.00	153'992.38	428'869.10
421.3632.120	Contributo al Cantone servizi d'appoggio	288'749.34	300'000.00	-11'250.66	259'530.04
421.3632.130	Contributo al Cantone mantenimento anziani a domicilio	90'382.06	110'000.00	-19'617.94	79'138.80
532.3631.000	Contributo al Cantone per spese assicurazioni sociali	1'508'080.00	1'440'000.00	68'080.00	1'554'329.55
572.3631.100	Contributo al Cantone per assistenza sociale	349'454.03	340'000.00	9'454.03	306'430.83
930.3622.700	Contributo a fondo di livellamento potenzialità fiscale	431'527.00	405'000.00	26'527.00	316'817.00
930.3622.800	Contributo al fondo di perequazione	11'862.00	22'000.00	-10'138.00	12'502.00
	<b>Totali</b>	<b>5'157'522.28</b>	<b>4'832'000.00</b>	<b>325'522.28</b>	<b>5'029'655.18</b>

Rispetto all’anno precedente abbiamo registrato un lieve aumento dei costi relativi ai trasporti pubblici (+ 3.30%). Confrontandoli con il Preventivo, abbiamo al contrario un’importante differenza, come risulta dalla seguente tabella:

N° conto	Descrizione	Consuntivo 2022	Preventivo 2022	Variazione	Consuntivo 2021
622.3631.500	Contributo al Cantone per trasporti pubblici	312'164.00	425'000.00	-112'836.00	281'443.00
622.361.600	Commissione regionale dei trasporti CRT	6'211.85	8'000.00	-1'788.15	5'001.05
622.3631.700	Contributo comunità tariffale Ticino e Moesano	20'450.00	75'000.00	-54'550.00	38'300.00
622.3634.000	Contributo AMSA finanziamento linee urbane	393'735.00	415'000.00	-21'265.00	384'438.00
	<b>Totali</b>	<b>732'560.85</b>	<b>923'000.00</b>	<b>-190'439.15</b>	<b>709'182.05</b>

Questa differenza è da imputare quasi esclusivamente ai minori contributi versati al Cantone per il finanziamento del “trasporto pubblico regionale”. Al momento dell’allestimento dei Preventivi la Sezione della mobilità ci aveva, infatti, comunicato che la quota a carico dei comuni (27.5%) sarebbe verosimilmente ammontata a chf 31 mio (quantunque il dato non fosse ancora definitivo). In sede di consuntivo tale cifra è stata, invece, di poco superiore a chf 25 mio.

Ricordiamo che questo contributo viene calcolato tenendo conto anche della forza finanziaria del Comune.

Per quanto riguarda i contributi legati al settore anziani abbiamo assistito ad un ulteriore aumento, seppur di “soli” chf 21'459.25 (+ 0.75%), rispetto al 2021.

Se, invece, paragoniamo i contributi effettivamente versati a quanto previsto in sede di Preventivo, il maggior costo ammonta a quasi chf 240'000.00.

N° conto	Descrizione	Consuntivo 2022	Preventivo 2022	Variazione	Consuntivo 2021
412.3632.100	Contributo al Cantone finanziamento case anziani	1'998'475.47	1'890'000.00	108'475.47	2'072'037.86
421.6332.110	Contributo al Cantone SACD/OACD	478'992.38	325'000.00	153'992.38	428'869.10
421.3632.120	Contributo al Cantone servizi d'appoggio	288'749.34	300'000.00	-11'250.66	259'530.04
421.3632.130	Contributo al Cantone mantenimento anziani a domicilio	90'382.06	110'000.00	-19'617.94	79'138.80
421.3632.150	Contributi per ospiti in case anziani di altri comuni	23'388.45	15'000.00	8'388.45	18'952.65
<b>Totali</b>		<b>2'879'987.70</b>	<b>2'640'000.00</b>	<b>239'987.70</b>	<b>2'858'528.45</b>

Infine, anche i contributi versati a Comuni, Consorzi e Enti, hanno subito un nuovo incremento se raffrontati con il precedente anno, nonché rispetto al Preventivo.

N° conto	Descrizione	Consuntivo 2022	Preventivo 2022	Variazione	Consuntivo 2021
111.3612.100	Rimborso al Comune di Chiasso: convenzione polizia	427'246.10	375'000.00	52'246.10	369'463.70
140.3612.102	Rimborso al Comune di Chiasso: ARP1	47'000.00	35'000.00	12'000.00	76'408.95
150.3612.160	Rimborso Consorzio Pompieri del Mendrisiotto	99'118.65	100'000.00	-881.35	90'035.55
161.3612.101	Rimborso al Comune di Chiasso: gestione stand di tiro	20'845.05	13'500.00	7'345.05	12'448.15
162.3612.140	Rimborso Ente regionale protezione civile	72'072.00	75'000.00	-2'928.00	71'280.00
544.3612.104	Rimborso al Comune di Chiasso: operatori di prossimità	11'767.00	12'000.00	-233.00	11'623.50
572.3612.103	Rimborso al Comune di Chiasso: progetto Macondo	6'724.00	7'000.00	-276.00	6'642.00
710.3612.163	Rimborso Consorzio Pozzo Prà Tiro	93'276.30	125'000.00	-31'723.70	154'187.75
710.3612.164	Rimborso Consorzio acquedotto regionale Mendrisiotto	15'680.09	20'000.00	-4'319.91	13'157.17
720.3612.161	Rimborso Consorzio depurazione acque Chiasso e dintorni	416'069.15	360'000.00	56'069.15	367'411.35
730.3612.120	Rimborso al Comune di Mendrisio: raccolta carcasse	900.60	1'000.00	-99.40	1'036.00
741.3612.162	Rimborso Consorzio manutenzione arginature Basso M.	47'736.00	30'000.00	17'736.00	29'700.00
769.3612.105	Rimborso al Comune di Chiasso: piano mobilità aziendale	4'738.80	5'000.00	-261.20	0.00
820.3612.165	Rimborso Consorzio manut. arginature: piante invasive	10'000.00	13'800.00	-3'800.00	0.00
<b>Totali</b>		<b>1'273'173.74</b>	<b>1'172'300.00</b>	<b>100'873.74</b>	<b>1'203'394.12</b>

A questo proposito da notare che l'aumento del costo relativo alla convenzione di polizia con il Comune di Chiasso è da ricondurre alle spese d'assunzione e di formazione di nuovi agenti, passati da chf 13'365.00 del 2021 a chf 56'756.70 del 2022, ritenuto che il costo pro-capite era di chf 112.15 nel 2021 e di chf 115.60 nel 2022.

Da ultimo, per quanto riguarda i conti 629.3637.200 “Contributi abbonamenti trasporti pubblici” e 769.3637.200 “Contributi risparmio energetico”, segnaliamo come essi abbiano registrato un incremento di uscite sia rispetto al Preventivo che al Consuntivo 2021, sintomo che l'introduzione della nuova Ordinanza sull'erogazione di incentivi in favore dell'efficienza energetica, delle energie rinnovabili e della mobilità sostenibile ha portato i frutti sperati.

### **Contributi da riversare (gruppo conti 37)**

Non vi sono state registrazioni in questo gruppo di conti.

### **Spese straordinarie (gruppo conti 38)**

preventivo	chf	0.00		
consuntivo	chf	35'802.00	consuntivo 2021	chf 35'802.00
maggior costo	chf	35'802.00		

Sono costi derivanti dal versamento al fondo accantonamento manutenzioni straordinarie (conto 413.3892.00) previsto dal contratto di prestazioni del Centro degli Anziani.

Non incidono sulla gestione, poiché compensati dai ricavi straordinari di pari importo (gruppo conti 48).

### **Addebiti interni (gruppo conti 39)**

preventivo	chf	472'900.00		
consuntivo	chf	465'208.35	consuntivo 2021	chf 587'833.35
minor costo	chf	7'691.65	./. 1.63%	

In questo gruppo di conti sono registrati gli addebiti interni, che si compensano con gli accrediti interni inseriti nel gruppo di conti 49.

## **3.2 Entrate**

### **Ricavi fiscali (gruppo conti 40)**

I ricavi fiscali a consuntivo ammontano a complessivi chf 16'165'371.49 e sono così composti:

- la “valutazione del gettito”, in particolare la valutazione delle imposte 2022 su reddito e sostanza delle persone fisiche (PF) rispettivamente sull'utile e sul capitale delle persone giuridiche (PG);
- gli altri ricavi fiscali, che includono imposte di varia natura (come l'imposta alla fonte, l'imposta immobiliare comunale, le imposte sulla previdenza e per procedure speciali, ecc.) e le sopravvenienze di imposta suddivise in PF e PG.

#### **a) Valutazione del gettito comunale di persone fisiche (PF) e persone giuridiche (PG)**

<u>Preventivo 2022</u>				
gettito PF	chf	5'920'000.00		
gettito PG	chf	3'680'000.00		
<u>Consuntivo 2022</u>			<u>Consuntivo 2021</u>	
gettito PF	chf	5'600'000.00	gettito PF	chf 5'920'000.00
gettito PG	chf	4'480'000.00	gettito PG	chf 3'600'000.00
variazione	chf	480'000.00		+ 5.00%

In considerazione del nostro moltiplicatore d'imposta (politico) gli importi sopraindicati corrispondono all'80% dei gettiti cantonali (di PF e PG), che sono stati stimati per il 2022 in complessivi chf 12.6 mio, contro chf 11.9 mio del Consuntivo 2021.

La valutazione del gettito cantonale relativa agli ultimi anni, la sua suddivisione (PF e PG), rispettivamente gli ultimi gettiti accertati, sono riassunti qui di seguito:

Gettito valutato per consuntivo	Gettito preventivato	Gettiti valutati a consuntivo		Gettiti accertati		
PF 2022 7'000'000	PF 2022 7'400'000	PF 2021 7'400'000	PF 2020 7'300'000	PF 2019 7'762'316	PF 2018 7'674'576	PF 2017 7'876'653
PG 2022 5'600'000	PG 2022 4'600'000	PG 2021 4'500'000	PG 2020 4'400'000	PG 2019 7'648'445	PG 2018 5'192'173	PG 2017 5'484'285
Totale 12'600'000	Totale 12'000'000	Totale 11'900'000	Totale 11'700'000	Totale 15'410'761	Totale 12'866'749	Totale 13'360'938

Per valutare il gettito cantonale delle PF ci si è basati sull'ultimo gettito accertato (2019), sul gettito provvisorio 2020, stimato in ca. chf 7.2 mio dalla Sezione Enti Locali (SEL) e sui dati in possesso dell'Ufficio cassa comunale relativi ai gettiti 2020 e 2021.

I dati summenzionati evidenziano come nei prossimi anni sarà assai improbabile registrare cospicue sopravvenienze attive sul gettito delle PF, salvo positive sorprese dall'accertamento del gettito 2020, che il Cantone comunicherà nelle prossime settimane.

Se per quanto riguarda le PF si è optato per una diminuzione di chf 400'000 (gettito cantonale di riferimento), da chf 7.4 mio a 7.0 mio, per quanto attiene le PG si è, invece, deciso di aumentare di chf 1.0 mio, da chf 4.6 mio a 5.6 mio, il gettito valutato a Consuntivo 2022 rispetto a quanto era stato inserito nel Preventivo.

Questa valutazione al rialzo si fonda essenzialmente sui dati in possesso della nostra Amministrazione. Solo ora si inizia ad intravedere le effettive conseguenze della crisi economica innescata dalla pandemia, ritenuto che alla fine di marzo di quest'anno almeno il 30% circa del gettito d'imposta 2020 e 2021 delle PG era ancora stimato e non emesso.

Riteniamo si tratti di una valutazione oggettiva, che dovrebbe permetterci di registrare ancora per qualche tempo delle sopravvenienze attive (specie sulle PG). Ciò rappresenterà un indubbio vantaggio in vista dell'entrata in vigore dal 1° gennaio 2025 della seconda tappa della riforma fiscale cantonale, che, ricordiamo, prevede, tra le altre cose, la riduzione dell'aliquota cantonale d'imposta sull'utile delle PG dall'8% al 5.5% e che per Balerna potrebbe significare una riduzione del gettito di almeno chf 1.5 mio.

## b) Altri ricavi fiscali

preventivo	chf	3'173'500.00			
consuntivo	chf	6'085'371.49		consuntivo 2021	chf 6'850'371.93
maggior ricavo	chf	2'911'871.49	+ 91.75%		

Per il secondo anno consecutivo registriamo a questo proposito un risultato assolutamente straordinario e che da solo spiega gran parte del risultato d'esercizio 2022.

Le principali differenze sono riassunte qui di seguito:

N° conto	Descrizione	Consuntivo 2022	Preventivo 2022	Variazione	Consuntivo 2021
	<b>imposte accertate cantonalmente</b>				
910.4000.100	Sopravvenienze su reddito e sostanza PF	545'465.90	200'000.00	345'465.90	227'881.90
910.4002.000	Imposta alla fonte IF	2'955'817.74	2'150'000.00	805'817.74	2'215'910.49
910.4009.000	Altre imposte diretti PF: da liquidazioni in capitale	90'691.70	100'000.00	-9'308.30	86'624.75
910.4009.100	Altre imposte PF: da procedure speciali	1'111'065.30	100'000.00	1'011'065.30	1'175'540.00
910.4010.100	Sopravvenienze su utile e capitale di PG	678'138.20	600'000.00	78'138.20	2'444'590.24
		<b>5'381'178.84</b>	<b>3'150'000.00</b>	<b>2'231'178.84</b>	<b>6'150'547.38</b>
	<b>imposta di competenza comunale</b>				
910.4008.000	Imposta personale	105'000.00	105'000.00	0.00	105'000.00
910.4021.000	Imposta immobiliare comunale	575'000.00	525'000.00	50'000.00	575'000.00
	<b>Totali</b>	<b>6'061'178.84</b>	<b>3'780'000.00</b>	<b>2'281'178.84</b>	<b>6'830'547.38</b>

Questi ricavi straordinari registrati nel corso del 2022 sono essenzialmente dovuti ai seguenti fattori:

- un’eccezionale maggiore entrata per quanto attiene l’imposta alla fonte, che, per competenza, è progredita da chf 2'115'910.00 del 2020 a chf 2'755'817.00 del 2021 (ricordiamo che in contabilità vengono registrati due acconti relativi all’anno in questione più il conguaglio dell’anno precedente);
- un’ennesima notevole maggior entrata da procedure per recupero di imposte dovute da PF su reddito e sostanza (in altre parole, imposte su redditi e capitali non dichiarati negli anni precedenti, ma poi emersi o notificati spontaneamente in seguito) ancora una volta ammontanti ad oltre chf 1.1 mio;
- una considerevole maggior entrata per sopravvenienze d’imposta su redditi e sostanza delle PF.

Come scritto nel MM concernente il Consuntivo 2021, il 2022 è un’ulteriore conferma che queste entrate eccezionali sono impossibili da prevedere e difficilmente quantificabili, poiché non strutturali.

#### **Regalie e concessioni (gruppo conti 41)**

preventivo	chf	126'050.00		
consuntivo	chf	126'587.99	consuntivo 2021	chf 152'770.25
maggior entrata	chf	537.99		+ 0.43%

Nessuna osservazione, poiché assolutamente in linea con quanto inserito a Preventivo.

#### **Tasse e retribuzioni (gruppo conti 42)**

preventivo	chf	4'291'200.00		
consuntivo	chf	4'785'423.78	consuntivo 2021	chf 4'214'380.90
minore entrata	chf	494'223.78		+ 11.52%

Le maggiori entrate sono da ricondurre ai conti 422 “Tasse e rette di ospedali e ospizi” (+ chf 269'176.00), 424 “Tasse d’uso e per prestazioni di servizio” (+ chf 169'111.23) e 426 “Rimborsi” (+ chf 111'870.90).

In particolare, si tratta essenzialmente di:

- conto 422 - Le rette pagate dagli ospiti del Centro anziani (413.4220.000) sono state superiori sia a quanto previsto, sia all’anno precedente, così come i ricavi da assegni grandi invalidi (413.4221.100) e i ricavi da cure infermieristiche (413.4221.000);

- conto 424 – Con la costituzione del nuovo Consorzio per l’approvvigionamento idrico del Basso Mendrisiotto (SIBM) e la sua entrata in funzione al 1° gennaio 2023, il periodo di fatturazione del Servizio approvvigionamento idrico (710) è stato prolungato di tre mesi rispetto al consueto, dal 30 settembre al 31 dicembre. Questo ha comportato un conseguente e proporzionale aumento delle entrate registrate nei conti “Tasse d’uso fornitura acqua potabile” (710.4240.000), “Tassa nolo contatori acqua potabile” (710.4240.010) e “Tassa base acqua potabile” (710.4240.020);
- conto 426 – Si tratta sostanzialmente di entrate non preventivate, poiché legate ai rimborsi da parte delle varie assicurazioni (infortuni, diaria malattia, ecc.) per le assenze per malattia, infortunio, protezione civile, ecc. dei dipendenti comunali.

Infine, da segnalare come anche nel 2022 si è registrata una riduzione, sia riguardo il Preventivo, sia riguardo il Consuntivo dell’anno precedente, delle multe di polizia (111.4270.000), diminuite da chf 66'730.00 del 2021 a chf 58'210.00 del 2022.

### **Ricavi diversi (gruppo conti 43)**

preventivo	chf	500.00		
consuntivo	chf	1'689.00	consuntivo 2021	chf 9'654.25
maggiore entrata	chf	1'189.00		

Nulla di particolare da segnalare. Si tratta della somma di diversi piccoli introiti di vario genere.

### **Ricavi finanziari (gruppo conti 44)**

preventivo	chf	793'800.00		
consuntivo	chf	805'937.56	consuntivo 2021	chf 845'121.44
maggiore entrata	chf	12'137.56	+ 1.53%	

La situazione di questo gruppo di conti è sostanzialmente in linea con quanto preventivato.

Segnaliamo comunque quanto segue:

- vi sono stati minori introiti dall’affitto del Grotto di St. Antonio a seguito della risoluzione consensuale anticipata del contratto di locazione con gli “storici” gestori (351.4470.000), nonché dalla locazione degli appartamenti protetti presso il Centro degli Anziani (413.4470.000), dove diversi appartamenti erano inizialmente sfitti e solo parzialmente compensati dall’arrivo dei rifugiati ucraini (il Cantone ha iniziato a versare la locazione solo a partire dal 1° luglio 2022).
- Abbiamo registrato un’entrata straordinaria nel conto “Rivalutazioni di beni amministrativi” (622.4490.000) a seguito del versamento da parte del Cantone delle spese da noi sostenute qualche anno fa per l’allestimento del progetto di massima del collegamento inclinato tra la Stazione FFS e la fermata AMSA alla Bellavista.
- Anche nel 2022 vi è stata un’importante diminuzione dei ricavi derivanti dalla locazione degli stabili di Bosco Gurin; la cifra contabilizzata (343.4472.000) comprende, tuttavia, l’importo di chf 29'950.00 ricevuto dal “Fondo Swisslos” a parziale compensazione dei mancati incassi durante il 2021.

### **Prelievi da fondi e finanziamenti speciali (gruppo conti 45)**

preventivo	chf	264'420.00		
consuntivo	chf	51'273.36		consuntivo 2021 chf 213'350.01
minor entrata	chf	213'146.64	./. 80.61%	

La differenza è da ricondurre al fatto che il Servizio approvvigionamento idrico, per i motivi spiegati in precedenza, ha conseguito un avanzo d'esercizio e, quindi, non è stato necessario attingere al "fondo approvvigionamento idrico" (conto 2910.100) come, invece, era stato preventivato inizialmente con un importo di chf 209'420.00.

### **Ricavi da trasferimento (gruppo conti 46)**

preventivo	chf	2'689'075.00		
consuntivo	chf	3'108'745.68		consuntivo 2021 chf 2'291'294.49
maggiore entrata	chf	419'670.68	+ 15.61%	

La differenza riscontrata deriva in particolare da:

- maggior entrata derivante dal sussidio cantonale per gli stipendi dei docenti dell'Istituto scolastico (211.4631.000 e 212.4631.000);
- acconto del Cantone relativo al mandato di prestazione per l'anno 2022 del Centro degli Anziani (413.4631.400) nettamente superiore a quanto previsto oppure a quanto versato nel 2021 (chf 1'903'402.00 contro, rispettivamente, chf 1'660'000.00 e chf 1'761'902.00);
- importo concernente il rimborso di parte della quota di spettanza del Cantone dell'imposta federale diretta (DL del 04.11.2019), in applicazione dell'art. 196 cpv. 1 bis LIFD, maggiore di quanto ipotizzato a preventivo sulla base dell'importo percepito l'anno precedente (chf 374'106.54 invece di chf 247'605.00).

### **Ricavi straordinari (gruppo conti 48)**

preventivo	chf	0.00		
consuntivo	chf	35'802.00		consuntivo 2021 chf 35'802.00
maggiore entrata	chf	35'802.00		

I ricavi sono da imputare al conto 413.4892.00 per il prelievo dal fondo accantonamento manutenzioni straordinarie previsto dal contratto di prestazioni del Centro Anziani.

Non hanno incidenza sulla gestione, poiché compensati dai costi di pari importo del gruppo conti 38.

### **Accrediti interni (gruppo conti 49)**

preventivo	chf	472'900.00		
consuntivo	chf	465'208.35		consuntivo 2021 chf 587'833.35
minore entrata	chf	7'691.65	./. 1.63%	

Come per il 2021 la differenza deriva dalla riduzione di chf 15'000.00 della valutazione delle prestazioni eseguite dai dipendenti della "squadra esterna" (615.4910.000) in favore del servizio gestione rifiuti

(730.3910.000); la valutazione di tali prestazioni è stata quantificata in chf 75'000.00 invece dei previsti chf 90'000.00. Gli accrediti per ammortamenti, inoltre, sono stati superiori rispetto al preventivo, da chf 124'800.00 a chf 131'821.35.

#### **4. Investimenti**

Sono stati effettuati investimenti netti per chf 4'545'996.81, pari a circa il 65% dell'importo che si era ipotizzato di investire nel Preventivo 2022.

Nell'importo bisogna però considerare 1 mio. per lo stabile ex-Jäggli, facente precedentemente parte dei beni patrimoniali e allibrato nel 2022 come bene amministrativo a seguito della decisione di destinarlo ad asilo nido.

Gli investimenti netti effettivi nel 2022 sono, quindi, stati di ca. chf 3.6 mio.

Poco meno di chf. 1 mio sono gli investimenti relativi all'approvvigionamento idrico (conto 710), di cui ca. chf 427'000 per le condotte del comparto Caslaccio/Belvedere, ca. chf 194'000.00 per le condotte del Pian Faloppia e ca. chf 227'000.00 per le partecipazioni all'ARM.

Sono inoltre iniziati i lavori previsti per la ristrutturazione del Cimitero, con una spesa nel 2022 di poco più di chf 200'000.00 a fronte di un investimento totale previsto di chf 1'150'000.00 (conto 771), che si prevede di concludere per fine 2023 o al più tardi nel primo semestre 2024.

L'investimento maggiore, complessivamente di circa chf 2 mio, è stato nell'ambito dell'urbanizzazione del Pian Faloppia, in particolare per le strade previste dal PRP Pian Faloppia (MM 15/2019), la cui realizzazione è ormai prossima al completamento.

Progetti che non hanno potuto avanzare secondo le tempistiche ipotizzate per il 2022 sono l'ampliamento e ristrutturazione del Centro degli Anziani e la ristrutturazione del Palazzo scolastico. Ciò, per quanto riguarda il Centro Anziani, a causa degli approfondimenti che si è ritenuto necessario affrontare, in particolare in merito agli aspetti energetici (teleriscaldamento), all'opportunità di rinnovare anche le camere e i bagni nella struttura esistente, nonché alla partecipazione finanziaria del Cantone.

In particolare, il Municipio si è chinato sulla possibilità di allacciarsi al teleriscaldamento di Mezzana. Al riguardo è in corso di allestimento uno studio di fattibilità e si è in attesa di una conferma da parte del Cantone. Una volta confermata la fattibilità, si prevede di incontrare il TEAM di Progettazione AGATA al fine di integrare nel proprio progetto il nuovo metodo di riscaldamento scelto.

Medesimo discorso per il progetto di Ristrutturazione del Palazzo scolastico, l'avvio del "concorso di progettazione" non è stato possibile in quanto il Municipio è ancora in attesa delle decisioni del Cantone in merito alle proprie necessità. Vista in particolare l'incertezza del Cantone sul fabbisogno di spazi adibiti a palestra, si è deciso di separare il risanamento del palazzo scolastico dalla costruzione della palestra (o delle palestre). Non appena le esigenze del Cantone saranno specificate in modo definitivo (una o più palestre) si provvederà, se del caso, a valutare con i confinanti una possibile acquisizione di una parte del loro terreno.

Centri e Opere sportive: si è provveduto a posare la nuova illuminazione LED al campo di calcio e si è contribuito alla realizzazione dell'opera regionale Sport Academy. Non si è, invece, potuto iniziare i lavori per lo Skate Park (MM 24/2021) a causa di un ricorso pendente.

Fra gli investimenti in corso di realizzazione al 31 dicembre 2022, comprese opere in ambito consortile e regionale, citiamo i principali:

N° conto	Descrizione	Consuntivo 2022
029.5037.004	Impianto fotovoltaico sala prove Civica Filarmonica	26'801.00
341.5037.003	Impianto fotovoltaico spogliatoi Centro sportivo	49'731.00
341.5660.002	Fondazione Sport Academy - contributo	47'000.00
342.5620.300	Comune di Chiasso - finanziamento parziale Palapenz	100'000.00
413.5290.002	Concorso progettazione ampliamento Centro Anziani	47'772.15
413.5290.015	Mandato di supporto committente ampliamento Centro A.	15'000.00
615.5010.001	Realizzazione di 4 misure in ambito PAM3	135'194.05
615.5010.011	Credito quadro manutenzione strade	28'892.45
615.5010.014	Via Primavesi - rifacimento stradale	58'862.00
622.5610.002	Quota parte realizzazione opere PAM2	88'608.00
720.5032.001	Credito quadro realizzazione PGS	140'277.05
720.5620.div	Consorzio depurazione acque Chiasso e dintorni	100'994.50
750.5660.001	Quota part. Parco Gole della Breggia - 4a fase (2020-2024)	14'966.00
790.5290.004	Revisione generale Piano Regolatore	16'610.20
<b>Totali</b>		<b>870'708.40</b>

Mentre gli investimenti realizzati e/o liquidati nel corso dell'anno sono stati i seguenti (cfr. punto 2 del dispositivo di risoluzione):

N° conto	Descrizione	Consuntivo 2022
615.5010.010	Zona 30 km/h Via Cereda	20'319.00
741.5020.001	Messa in sicurezza alveo Riale del Tognano (2a fase)	49'865.00
771.5030.002	Cimitero - impermeabilizzazione copertura cinerari	41'803.00
615.5060.000	Acquisto e posa impianto di videosorveglianza	129'252.00
615.5060.002	Acquisto veicolo multifunzionale Hako Multicar	97'646.00
341.5065.003	Nuova illuminazione LED campo principale	53'333.00
341.6300.div	./. Sussidi cantonale e federali	-24'175.00
341.6395.183	./. Fondo energie rinnovabili FER	-29'157.83
413.5200.001	Sistema informatico gestionale Centro degli Anziani	30'313.00
615.5290.008	Progetto pista ciclabile/pedonale Centro Paese - Via Silva	10'726.00
615.5290.012	Progetto riorganizzazione comparto Via Stazione	25'604.00
350.5620.900	Parrocchia Balerna - restauro antico battistero	150'000.00
<b>Totali</b>		<b>555'528.17</b>

Dei contributi LALIA accantonati al 31 dicembre 2021 pari a chf 4'728'772.70 (conto 2088.000), chf 492'833.95 sono stati utilizzati per i seguenti investimenti PGS in misura del 70%\* delle uscite registrate nel 2022:

N° conto	Descrizione	Consuntivo 2022
6372.112	PGS strade PRP Pian Faloppia	323'943.85
6372.149	CDACD - saldo 1a e 2a fase	64'170.35
6372.150	CDACD - risanamento collettore	4'133.00
6372.177	Credito quadro realizzazione PGS	98'193.95
6372.191	CDACD - tratta consortile Coldrerio/Forn.	2'392.80
	<b>Totali</b>	<b>492'833.95</b>

\*) aliquota decisa del Legislativo comunale (70% della parte netta a carico del Comune)

Per quanto concerne, invece, il fondo energie rinnovabili FER (conto 2090.500), chf 161'111.98 sono stati così impiegati:

N° conto	Descrizione	Consuntivo 2022
029.5037.001	Impianto fotovoltaico Palazzo Municipale	39'789.40
341.5065.003	Nuova illuminazione LED campo principale	29'157.83
615.5010.000	Ammodernamento illuminazione pubblica LED	84'625.75
	<b>Totale per investimenti</b>	<b>153'572.98</b>
769.3111.000	Colonnina Emo II St. Antonio (Acquisto attrezzature)	7'539.00
	<b>Totale gestione corrente</b>	<b>7'539.00</b>
	<b>Totale FER utilizzato</b>	<b>161'111.98</b>

## 5. Situazione patrimoniale

Anche alla luce dei dati del Bilancio chiuso al 31 dicembre 2022, possiamo senza ombra di dubbio ribadire come le finanze comunali godano al momento di una buona situazione.

Ciò trova riscontro negli indicatori finanziari riportati nella tabella a pag. 188 (con relative scale di valutazione) da cui si evincono dati tendenzialmente positivi.

Rispetto all'anno precedente abbiamo avuto le seguenti modifiche:

- il debito pubblico netto (Debito pubblico / Popolazione residente permanente) è passato dal livello considerato “medio” a quello “elevato”, ma rimane comunque minore rispetto al 2020 e in ogni caso sotto la media cantonale;
- la “capacità di autofinanziamento” (Autofinanziamento/Ricavi correnti) è ora considerata di livello “medio”, mentre nel 2021 era “debole”.
- La quota del capitale proprio (Capitale proprio / totale dei passivi), pur mantenendosi “buona”, cresce di nuovo ai livelli del 2020, fissandosi al 37%.

Il **capitale proprio**, a seguito dell'importante avanzo d'esercizio, passa da chf 12'506'830.19 del 31 dicembre 2021 a chf 14'414'093.30 del 31 dicembre 2022.

Il debito pubblico, come già detto nelle considerazioni generali, si attesta al 31 dicembre 2022 a chf 10'821'619.86, contro chf 9'252'403.06 al 31 dicembre 2021:

Capitale dei terzi al 31.12.2022	chf	24'537'623.79
Beni patrimoniali al 31.12.2022	chf	- 13'716'003.93
Debito pubblico netto	chf	<u>10'821'619.86</u>

Anno	Debito pubblico totale (in migliaia di franchi)	Abitanti	Debito pubblico pro-capite (in franchi)
2010	13'946	3'447	4'046
2011	14'874	3'428	4'339
2012	13'466	3'403	3'957
2013	12'543	3'456	3'629
2014	11'174	3'494	3'198
2015	10'337	3'484	2'967
2016	8'470	3'453	2'453
2017	8'851	3'415	2'592
2018	9'783	3'350	2'920
2019	8'783	3'375	2'602
2020	11'193	3'321	3'370
2021	9'252	3'240	2'856
2022	10'822	3'276	3'303

Ottimo, infine, lo stato della liquidità, come dimostra pure il “Conto dei flussi dei mezzi liquidi” a pagina ...

## 6. Servizi autofinanziati

### 6.1 Approvvigionamento idrico

Per il servizio approvvigionamento idrico, fa stato il principio di causalità, vale a dire che devono essere pareggiati i conti della gestione annuale, facendo capo alle tasse prelevate. Qualora il risultato annuale si scostasse dal pareggio, la differenza (avanzo o disavanzo di esercizio) deve essere computata (in aumento o in diminuzione) all'apposito fondo del capitale proprio (conto 2910.100).

Nel preventivo 2022 era stato ipotizzato un disavanzo d'esercizio pari a chf 209'420.00, mentre il risultato finale del Servizio è stato nettamente superiore alle aspettative, con una maggiore entrata di chf 27'172.29. Di conseguenza, il suddetto fondo al 31 dicembre 2022 è aumentato a chf 911'943.39.

Motivo principale dello scostamento tra preventivo e consuntivo è il prolungamento di tre mesi fino a fine dicembre 2022 del periodo di fatturazione, questo per poter chiudere l'esercizio del Servizio approvvigionamento idrico di Balerna al 31 dicembre 2022 e permettere dal 1° gennaio 2023 l'entrata in servizio del nuovo Consorzio per l'approvvigionamento idrico del Basso Mendrisiotto (SIBM).

Riassumendo, hanno essenzialmente concorso a questo notevole miglioramento i seguenti conti:

N° conto	Descrizione	Consuntivo 2022	Preventivo 2022	Variazione	Consuntivo 2021
	<b>Costi</b>				
710.3151.110	Manutenzione contatori acqua potabile	4'223.80	10'000.00	-5'776.20	7'274.75
710.3151.200	Manutenzione impianti acqua potabile	92'175.05	130'000.00	-37'824.95	95'756.05
710.3612.163	Rimborso Consorzio Azienda Pozzo Prà Tiro	93'276.30	125'000.00	-31'723.70	154'187.75
	<b>Ricavi</b>				
710.4240.000	Tasse d'uso fornitura acqua potabile	-555'199.40	-425'000.00	-130'199.40	382'022.65
710.4240.010	Tassa nolo contatori acqua potabile	-31'370.05	-24'000.00	-7'370.05	-24'521.30
710.4240.020	Tassa base acqua potabile	-115'490.40	-90'000.00	-25'490.40	-92'439.30
	<b>Totale</b>			<b>-238'384.70</b>	

Inoltre, vista la costituzione del nuovo Consorzio SIBM, è stato deciso lo scioglimento del “Fondo di sensibilizzazione uso parsimonioso acqua potabile” (conto 2910.900), ciò che ha portato ad un ulteriore ricavo straordinario di chf 20'000.00.

Pertanto, la gestione corrente 2022 ha chiuso con un risultato considerevolmente migliore a seguito di:

- aumento da dodici a quindici mesi del periodo di fatturazione;
- minori rotture di condotte e tubazioni;
- minori rimborsi al Consorzio Pozzo Prà Tiro.

## 6.2 Eliminazione rifiuti

In linea di principio, secondo l'art. 18 cpv. 3 della Legge cantonale di applicazione della legge federale sulla protezione dell'ambiente (LALPAmb), il servizio eliminazione rifiuti deve coprire integralmente i costi con le tasse causali.

Un eventuale avanzo viene attribuito al fondo eliminazione rifiuti, mentre un disavanzo del servizio deve essere coperto con le riserve depositate in tale fondo o deve essere recuperato, entro tre anni, adeguando le tasse causali. Il fondo per il servizio eliminazione rifiuti (conto 2910.300), costituito nel 2020 con l'introduzione del modello contabile MCA2, è parte del capitale proprio del Comune, ma può essere usato solo per coprire i costi del servizio.

Nel preventivo era stato stimato un disavanzo di chf 40'000.00 (730.4511.300); il risultato effettivo è stato migliore e ha comportato un versamento dal fondo di “soli” chf 23'734.36.

Come in occasione del commento all'esercizio dell'anno precedente, poiché nel 2021 era stata introdotta la raccolta dell'umido senza alcun aggravio sulla cittadinanza e considerato che il Preventivo 2022 non contemplava una valutazione delle conseguenze sui costi e sui ricavi dell'introduzione di tale servizio aggiuntivo, reputiamo sia più attendibile paragonare la gestione 2022 con il Consuntivo 2021.

Comunque, di seguito, proponiamo i principali scostamenti rispetto al Consuntivo 2021.

N° conto	Descrizione	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione
730.3101.000	Materiale d'esercizio	64.00	7'571.25	-7'507.25
730.3101.700	Acquisto sacchi rifiuti e marche RSU	28'441.60	27'591.45	850.15
730.3130.770	Servizio raccolta rifiuti domestici	40'560.00	50'175.00	-9'615.00
730.3130.710	Servizio raccolta rifiuti ingombranti	21'550.02	22'477.60	-927.58
730.3130.720	Servizio raccolta carta	14'945.60	19'500.00	-4'554.40
730.3130.730	Servizio raccolta vetro	15'825.40	17'285.05	-1'459.65
730.3130.740	Servizio raccolta rifiuti vegetali	25'200.00	25'648.00	-448.00
730.3130.750	Spese deposito rifiuti vegetali	16'968.00	20'722.00	-3'754.00
730.3130.760	Spese raccolta altri rifiuti	32'414.55	41'723.40	-9'308.85
730.3130.770	Spese raccolta rifiuti organici (umido)	12'998.50	13'520.85	-522.35
730.3151.310	Manutenzione impianti di sorveglianza	12'617.10	0.00	12'617.10
730.3151.700	Manutenzione centri di raccolta rifiuti	54'858.65	3'184.60	51'674.05
730.3611.700	Rimborso all'ACR per smaltimento rifiuti	91'364.70	94'392.75	-3'028.05
730.3910.000	Addebiti interni: prestazioni di servizi (personale)	75'000.00	75'000.00	0.00
<b>Totali</b>		<b>442'808.12</b>	<b>418'791.95</b>	<b>24'016.17</b>

Rispetto all'esercizio precedente abbiamo registrato una generale diminuzione dei costi, salvo per quanto riguarda le spese di manutenzione degli impianti di videosorveglianza e dei centri di raccolta; questi ultimi, tuttavia, considerati a Preventivo 2022 per un importo di chf 60'000.00.

Come scritto a pagina 10 del MM sui Preventivi 2022, al 31 dicembre 2022 il fondo per il servizio eliminazioni rifiuti (conto 2910.300) è stato, di fatto, azzerato, essendo rimasto a tale data un saldo di chf 2'246.72.

Benché il Preventivo 2023 preveda una perdita di soli chf 850.00, con il Preventivo 2024 si dovrà giocoforza fare una valutazione più precisa dei costi e dei ricavi e una verifica delle tasse attualmente in vigore.

## 7. Conclusioni

I conti consuntivi 2022 hanno fatto registrare un avanzo d'esercizio inaspettato e imprevedibile, soprattutto per la sua eccezionale entità. La differenza tra preventivo e consuntivo è di chf 3.4 milioni, essenzialmente dovuto a introiti fiscali straordinari, mentre le spese operative risultano essere in linea con quanto preventivato.

Il buon risultato è un segnale positivo, poiché conferma e rinforza la solidità finanziaria del Comune.

Tra gli aspetti significativi riguardanti l'anno 2022 segnaliamo.

Il 31 dicembre 2022 è cessato formalmente il servizio approvvigionamento idrico di Balerna. Dal 1° gennaio 2023 la distribuzione dell'acqua potabile per i cittadini di Balerna, Chiasso, Morbio Inferiore e Vacallo è assicurata da un nuovo consorzio: il Servizio Idrico del Basso Mendrisiotto (SIBM).

Il SIBM ha ripreso tutti gli obblighi e le competenze di legge in ambito di approvvigionamento idrico fino ad ora eseguiti dal Servizio Idrico del nostro comune. Compito del SIBM negli anni a venire sarà di ammodernare e razionalizzare la distribuzione idrica nei quattro comuni consorziati.

Questo è quindi l'ultimo consuntivo con i costi di gestione e investimento del Servizio Idrico di Balerna.

Da segnalare che il deficit della Casa Anziani risulta essere di “soli” chf 107'527.71 e dunque inferiore al Preventivo 2022 (chf 625'465.00) e notevolmente inferiore rispetto a quello registrato nel 2021 (chf 1'578'879.91). Il risultato registrato nel 2022, oltre a quanto indicato al capitolo 3.1 (spese per il personale) dipende particolarmente dai seguenti fattori (rispetto al Preventivo 2022): maggior contributi del cantone per mandato di prestazione chf 243'402.00, minori premi assicurativi per indennità malattia chf 59'156.90, maggiori entrate per rette camere chf 257'156.90. Infine il contributo per il mandato di prestazione anni precedenti pari a chf 87'862.29 è risultato solo leggermente inferiore al preventivo di chf 100'000.00 mentre nel 2021 avevamo riscontrato un saldo negativo di ben chf 375'567.03.

L'investimento di maggior rilievo è stato la conclusione delle opere di urbanizzazione del Pian Faloppia. Al riguardo bisogna pure segnalare che nel corso del mese di marzo 2023 in collaborazione con l'Ente Regionale per lo sviluppo del Mendrisiotto e del Basso Ceresio, è stato aperto il concorso per l'assunzione della figura di un Area Manager a partire da settembre/ottobre.

Questa nuova figura dovrà valorizzare il Polo di Sviluppo Economico del Pian Faloppia (PSE), contribuire a sviluppare un nuovo concetto di governance, curare e tenere i contatti con le aziende raccogliendone le istanze ed i bisogni e favorire la messa in rete delle aziende all'interne del PSE.

Nel corso del 2022 sono iniziati i lavori per la ristrutturazione del Cimitero (MM 25/2021), con una spesa nel 2022 di poco più di chf 200'000, a fronte di un investimento totale previsto di chf 1'150'000. I lavori di rifacimento del tetto, i nuovi cinerari, la rampa per disabili lato nord e la piattaforma elevatrice sono stati tutti terminati entro gennaio 2023. Si prevede di concludere per fine 2023 o al più tardi primo trimestre 2024 tutta l'opera. La nuova piantumazione è in corso in questi giorni. La pavimentazione dei viali interni è già stata messa a concorso e sarà eseguita nei prossimi mesi.

Per quanto concerne il progetto di ampliamento e risanamento Casa Anziani, il Municipio si augura di procedere nel più breve tempo possibile con l'iter iniziato. Una volta che le informazioni legate al teleriscaldamento saranno più precise, sia sui costi di allacciamento, sia sull'impatto sul progetto Casa anziani e dopo averne ridiscusso con i progettisti, l'obiettivo sarà di organizzare una nuova serata informativa per coinvolgere i gruppi politici così da procedere con le relative valutazioni. Per quanto riguarda il tema spostamento ospiti, importante sarà la possibilità di allacciarsi al teleriscaldamento.

Per quanto riguarda il progetto di ristrutturazione del palazzo scolastico, come spiegato nel capitolo legato agli investimenti, si è deciso di separare l'intervento all'edificio principale dalla costruzione della o delle nuove palestre. Per quest'ultimo punto si stanno attendendo maggiori informazioni da parte del Cantone secondo le loro esigenze.

Dopo alcuni anni di stagnazione o leggero declino la popolazione di Balerna nel corso del 2022 è finalmente tornata ad aumentare. A fine 2022 si sono raggiunte le 3'425 unità (inclusi i soggiornanti), rispetto alle 3'362 unità del 2021.

Il 19.10.2022 il Consiglio federale ha approvato gli adattamenti al Piano direttore cantonale (PD) in applicazione della Legge federale sulla pianificazione del territorio (LPT). Più precisamente ha approvato le schede R1, R6 e R10. Ha chiarito che nell'ambito della verifica del dimensionamento dei PR comunali bisogna utilizzare le previsioni di crescita della popolazione e dei posti di lavoro UST 2020, nettamente più basse rispetto alle precedenti UST 2015. Queste modifiche hanno sollevato reazioni di preoccupazione da più parti. Il Consiglio di Stato non condivide tutte le modifiche imposte dal Consiglio federale e si sta adoperando per una revisione della situazione e per un'applicazione rispettosa delle particolarità della situazione ticinese

Il Consiglio di Stato in data 21 dicembre 2021 ha chiarito che i Comuni sono sì chiamati ad utilizzare come base i dati statistici USTAT 2021 (derivati dai dati UST 2020) tenendo però conto anche di quanto previsto dai dati UST 2015 e correlati allo sviluppo effettivo della popolazione residente nei singoli comuni a fine 2021 e 2022.

In assenza di una decisione del Dipartimento del Territorio in merito alla verifica di plausibilità del nostro PR e in considerazione della situazione di incertezza su quali scenari di sviluppo utilizzare, la revisione del PR di Balerna ha subito una battuta d'arresto. Chiarita la questione della contenibilità e del dimensionamento con il Cantone, gli atti pianificatori, sostanzialmente consolidati su tutti gli altri aspetti, potranno poi essere sottoposti per adozione al Consiglio comunale.

Il 2022 è stato caratterizzato dalla crisi ucraina. Numerosi rifugiati sono stati ospitati presso strutture sul suolo di Balerna coinvolgendo in uno slancio di solidarietà sia associazioni del paese che la popolazione. La crisi ucraina è stata anche il punto di svolta per alcuni indicatori macroeconomici come l'inflazione e i tassi di interesse. Bisognerà tenerne conto nei prossimi anni. L'aumento dei tassi di interesse sarà da considerare nella pianificazione finanziaria dei grossi investimenti che ci attendono, in particolare Casa Anziani e Palazzo Scolastico.

In considerazione del risultato particolarmente positivo conseguito nel 2022 e l'entità del capitale proprio a disposizione, il Municipio in prospettiva farà alcune riflessioni sia sulla pressione fiscale sia sulla progettualità futura.

## **8. Gestione lasciti**

### **a) Madia Guerino Giuseppina**

Il lascito della signora Guerino presentava un saldo al 1° gennaio 2022 di chf 64'102.99.

Lo scorso anno sono stati impiegati chf 5'300.00 per l'acquisto e la posa di una postazione esterna per fumatori presso il Centro degli Anziani.

Di conseguenza, il saldo del conto al 31 dicembre 2022 presenta una disponibilità di chf. 58'802.99.

### **b) Lips Carlo Enrico**

Nel corso del 2022 abbiamo ricevuto un primo acconto di chf 8'264.46 relativo al lascito a favore del Comune stabilito dal signor Lips, già abitante di Balerna e deceduto a Locarno nel 2014.

Durante il 2023 dovremo finalmente ricevere il saldo della nostra quota parte dei beni lasciati dal signor Lips, al termine di un iter iniziato quasi 10 anni fa.

## 9. Dispositivo risoluzione

In virtù delle considerazioni espresse il Municipio vi invita a voler **risolvere**:

1. è approvato il conto economico 2022 del Comune, che chiude con il seguente risultato:

totale spese	chf	23'622'214.03
totale ricavi	chf	25'546'039.21
risultato d'esercizio	chf	1'923'825.18

2. sono approvate le liquidazioni finali dei seguenti crediti d'investimento e i loro eventuali sorpassi di spesa:

	<u>Consuntivo</u>	<u>Maggior spesa</u>
5010.010 Zona 30 km/h Via Cereda	20'319.00	0.00
5020.001 Messa in sicurezza alveo Riale del Tognano (2a fase)	49'865.00	0.00
5030.002 Cimitero - impermeabilizzazione copertura cinerari	41'803.00	0.00
5060.000 Acquisto e posa impianto di videosorveglianza	129'252.00	0.00
5060.002 Acquisto veicolo multifunzionale Hako Multicar	97'646.00	0.00
5065.003 Nuova illuminazione LED campo principale	53'333.00	0.00
5200.001 Sistema informatico gestionale Centro degli Anziani	30'313.00	313.00
5290.008 Progetto pista ciclabile/pedonale Centro Paese - Via Silva	10'726.00	0.00
5290.012 Progetto riorganizzazione comparto Via Stazione	25'604.00	0.00
5620.900 Parrocchia Balerna - restauro antico battistero	150'000.00	0.00

3. è approvato il conto degli investimenti 2022 del Comune, che chiude con il seguente risultato:

uscite per investimenti	chf	5'259'294.74
entrate per investimenti	chf	713'297.93
onere netto per investimenti	chf	- 4'545'996.81

4. è approvato il bilancio al 31 dicembre 2022 del Comune, che chiude con un totale degli attivi e dei passivi di chf 38'951'717.09 e il cui capitale proprio assomma a chf 14'414'093.30;

5. è dato scarico al Municipio per la gestione 2022.

Con perfetto ossequio.

PER IL MUNICIPIO

*Il Sindaco*  
*Avv. Luca Pagani*



*Il Segretario*  
*Angelo Russo*

Il presente MM è demandato alla Commissione della gestione.



**Comune di Balerna**

**Bilancio al 31 dicembre 2022**

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2022**

Comune di Balerna

v1.5

**RIASSUNTO DEL BILANCIO**

**C O N S U M T I V O  
ATTIVO PASSIVO**

**RIASSUNTO DEL BILANCIO**

BENI PATRIMONIALI	13'716'003.93	
BENI AMMINISTRATIVI	25'235'713.16	
CAPITALE DI TERZI		24'537'623.79
CAPITALE PROPRIO		14'414'093.30
<b>TOTALI</b>	<b>38'951'717.09</b>	<b>38'951'717.09</b>
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>38'951'717.09</b>	<b>38'951'717.09</b>

**Avanzo esercizio anno 2022: 1'923'825.18**

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2022**

Comune di Balerna

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE**

<b>Conto</b>	<b>Descrizione gruppo del conto</b>	<b>Importo</b>	<b>Var. %</b>	<b>Anno precedente</b>
<b>1</b>	<b>ATTIVI</b>			
<b>10</b>	Beni patrimoniali (BP)	13'716'003.93	-12.53	15'680'525.62
<b>14</b>	Beni amministrativi (BA)	25'235'713.16	15.98	21'759'233.25
		<b>38'951'717.09</b>	<b>4.04</b>	<b>37'439'758.87</b>

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2022**

Comune di Balerna

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE**

<b>Conto</b>	<b>Descrizione gruppo del conto</b>	<b>Importo</b>	<b>Var. %</b>	<b>Anno precedente</b>
<b>2</b>	<b>PASSIVI</b>			
<b>20</b>	Capitale di terzi	24'537'623.79	-1.59	24'932'928.68
<b>29</b>	Capitale proprio	14'414'093.30	15.25	12'506'830.19
		<b>38'951'717.09</b>	<b>4.04</b>	<b>37'439'758.87</b>

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2022**

Comune di Balerna

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 3 CIFRE**

<b>Conto</b>	<b>Descrizione gruppo del conto</b>	<b>Importo</b>	<b>Anno precedente</b>	<b>Var. %</b>	<b>Variaz. Netta</b>
<b>1</b>	<b>ATTIVI</b>				
<b>100</b>	Liquidità e piazzamenti a breve termine	9'792'486.65	8'438'935.99	16.04	1'353'550.66
<b>101</b>	Crediti	3'243'020.57	4'499'234.60	-27.92	-1'256'214.03
<b>104</b>	Ratei e risconti attivi	-113'693.39	870'826.13	-113.06	-984'519.52
<b>107</b>	Investimenti finanziari (a lungo termine)	794'190.10	879'128.90	-9.66	-84'938.80
<b>108</b>	Investimenti materiali dei BP	0.00	992'400.00	-100.00	-992'400.00
<b>140</b>	Investimenti materiali dei BA	21'382'938.35	18'532'016.25	15.38	2'850'922.10
<b>142</b>	Investimenti immateriali	980'561.20	928'269.05	5.63	52'292.15
<b>144</b>	Prestiti	41'461.05	48'448.95	-14.42	-6'987.90
<b>145</b>	Partecipazioni, capitali sociali	38'000.00	38'000.00	0.00	0.00
<b>146</b>	Contributi per investimenti	2'792'752.56	2'212'499.00	26.23	580'253.56
		<b>38'951'717.09</b>	<b>37'439'758.87</b>	<b>4.04</b>	<b>1'511'958.22</b>

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2022**

Comune di Balerna

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 3 CIFRE**

<b>Conto</b>	<b>Descrizione gruppo del conto</b>	<b>Importo</b>	<b>Anno precedente</b>	<b>Var. %</b>	<b>Variaz. Netta</b>
<b>2</b>	<b>PASSIVI</b>				
<b>200</b>	Impegni correnti	1'181'786.95	903'852.91	30.75	277'934.04
<b>201</b>	Impegni a breve termine	0.00	0.00		0.00
<b>204</b>	Ratei e risconti passivi (RRP)	802'782.57	1'035'572.03	-22.48	-232'789.46
<b>206</b>	Impegni a lungo termine	17'644'000.00	17'648'400.00	-0.02	-4'400.00
<b>208</b>	Accantonamenti a lungo termine	4'235'938.75	4'728'772.70	-10.42	-492'833.95
<b>209</b>	Impegni verso finanziamenti speciali e legati	673'115.52	616'331.04	9.21	56'784.48
<b>291</b>	Fondi	914'190.11	930'752.18	-1.78	-16'562.07
<b>292</b>	Riserve budgets globali	-4'664'226.94	-4'664'226.94	0.00	0.00
<b>296</b>	Riserve da rivalutazione dei beni patrimoniali	0.00	0.00		0.00
<b>299</b>	Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio	18'164'130.13	16'240'304.95	11.85	1'923'825.18
		<b>38'951'717.09</b>	<b>37'439'758.87</b>	<b>4.04</b>	<b>1'511'958.22</b>

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2022**

Comune di Balerna

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 4 CIFRE**

<b>Conto</b>	<b>Descrizione gruppo del conto</b>	<b>Importo</b>	<b>Anno precedente</b>	<b>Var. %</b>	<b>Variaz. Netta</b>
<b>1</b>	<b>ATTIVI</b>				
1000	Cassa	12'590.40	11'195.10	12.46	1'395.30
1002	Banca / Posta	9'776'746.25	8'427'245.89	16.01	1'349'500.36
1004	Carte di debito e di credito	3'150.00	495.00	536.36	2'655.00
1010	Crediti per forniture e prestazioni a terzi	1'180'510.81	832'429.88	41.82	348'080.93
1012	Crediti per imposte	2'062'509.76	3'666'804.72	-43.75	-1'604'294.96
1040	RRA Spese del personale	2'408.30	9'861.15	-75.58	-7'452.85
1041	RRA Spese per beni e servizi	104'926.05	169'651.80	-38.15	-64'725.75
1042	RRA Imposte	-260'486.55	631'493.65	-141.25	-891'980.20
1043	RRA Trasferimenti (conto economico)	30'739.50	31'972.00	-3.85	-1'232.50
1044	RRA Spese e ricavi finanziari	3'368.16	17'502.88	-80.76	-14'134.72
1045	RRA Altri ricavi d'esercizio	5'351.15	10'344.65	-48.27	-4'993.50
1070	Azioni e quote di partecipazione	30'002.00	2.00		30'000.00
1072	Crediti a lungo termine	764'188.10	879'126.90	-13.07	-114'938.80
1084	Immobili dei BP	0.00	992'400.00	-100.00	-992'400.00
1400	Terreni dei beni amministrativi	595'000.00	630'000.00	-5.56	-35'000.00
1401	Strade, piazze e vie di comunicazione	4'221'465.40	2'823'135.30	49.53	1'398'330.10
1402	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	72'508.60	23'239.40	212.01	49'269.20
1403	Altre opere del genio civile	3'278'962.10	2'242'640.80	46.21	1'036'321.30
1404	Immobili dei BA	12'736'578.00	12'306'375.35	3.50	430'202.65
1406	Beni mobili dei BA	478'424.25	506'625.40	-5.57	-28'201.15
1420	Software	42'113.90	17'701.00	137.92	24'412.90
1429	Altri investimenti in beni immateriali	938'447.30	910'568.05	3.06	27'879.25
1445	Prestiti a imprese private	26'000.00	26'000.00	0.00	0.00
1447	Prestiti ad economie domestiche	15'461.05	22'448.95	-31.13	-6'987.90
1454	Partecipazione ad imprese pubbliche	38'000.00	38'000.00	0.00	0.00
1461	Contributi al Cantone	1'139'381.50	1'100'702.80	3.51	38'678.70
1462	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	1'511'353.91	1'022'470.10	47.81	488'883.81
1466	Contributi ad organizzazioni senza scopo di lucro	142'017.15	89'326.10	58.99	52'691.05
		<b>38'951'717.09</b>	<b>37'439'758.87</b>	<b>4.04</b>	<b>1'511'958.22</b>

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2022**

Comune di Balerna

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 4 CIFRE**

<b>Conto</b>	<b>Descrizione gruppo del conto</b>	<b>Importo</b>	<b>Anno precedente</b>	<b>Var. %</b>	<b>Variaz. Netta</b>
<b>2</b>	<b>PASSIVI</b>				
<b>2000</b>	Impegni correnti da forniture o prestazioni di terzi	1'181'786.95	903'852.91	30.75	277'934.04
<b>2040</b>	RRP Spese del personale	90'664.85	101'765.10	-10.91	-11'100.25
<b>2041</b>	RRP Spese per beni e servizi	21'646.80	15'108.55	43.28	6'538.25
<b>2043</b>	RRP Trasferimenti (conto economico)	649'417.74	873'397.52	-25.64	-223'979.78
<b>2044</b>	RRP Spese e ricavi finanziari	35'243.18	40'255.86	-12.45	-5'012.68
<b>2045</b>	RRP Altri ricavi d'esercizio	5'810.00	5'045.00	15.16	765.00
<b>2064</b>	Prestiti, Riconoscimenti di debito	17'600'000.00	17'600'000.00	0.00	0.00
<b>2069</b>	Altri impegni a lungo termine	44'000.00	48'400.00	-9.09	-4'400.00
<b>2088</b>	Accantonamenti a lungo termine del conto degli investimenti	4'235'938.75	4'728'772.70	-10.42	-492'833.95
<b>2090</b>	Impegni verso finanziamenti speciali	606'048.07	552'228.05	9.75	53'820.02
<b>2092</b>	Impegni verso legati e lasciti del capitale di terzi	67'067.45	64'102.99	4.62	2'964.46
<b>2910</b>	Fondi del capitale proprio	914'190.11	930'752.18	-1.78	-16'562.07
<b>2920</b>	Riserve budgets globali	-4'664'226.94	-4'664'226.94	0.00	0.00
<b>2990</b>	Risultato annuale	1'923'825.18	446'383.93	330.98	1'477'441.25
<b>2999</b>	Risultati cumulati degli anni precedenti	16'240'304.95	15'793'921.02	2.83	446'383.93
		<b>38'951'717.09</b>	<b>37'439'758.87</b>	<b>4.04</b>	<b>1'511'958.22</b>

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2022**

Comune di Balerna

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
<b>ATTIVI</b>		<b>38'951'717.09</b>	<b>37'439'758.87</b>	<b>4.04</b>	<b>1'511'958.22</b>
<b>Beni patrimoniali (BP)</b>		<b>13'716'003.93</b>	<b>15'680'525.62</b>	<b>-12.53</b>	<b>-1'964'521.69</b>
<b>Liquidità e piazzamenti a breve termine</b>		<b>9'792'486.65</b>	<b>8'438'935.99</b>	<b>16.04</b>	<b>1'353'550.66</b>
<b>Cassa</b>		<b>12'590.40</b>	<b>11'195.10</b>	<b>12.46</b>	<b>1'395.30</b>
1000.000	Cassa	12'590.40	11'195.10	12.46	1'395.30
<b>Banca / Posta</b>		<b>9'776'746.25</b>	<b>8'427'245.89</b>	<b>16.01</b>	<b>1'349'500.36</b>
1002.000	Banca Raiffeisen CH26 8080 8002 7752 8409 6	2'500'076.72	2'495'178.09	0.20	4'898.63
1002.100	PostFinance SA CH57 0900 0000 6900 1114 2	2'874'853.34	2'197'518.14	30.82	677'335.20
1002.200	Banca Stato CH53 0076 4103 8643 C000 C	2'655'795.62	2'488'603.48	6.72	167'192.14
1002.210	Banca Stato CH73 0076 4103 8643 Y000 2	1'500'219.71	1'000'065.32	50.01	500'154.39
1002.300	UBS SA CH74 0023 6236 3461 07B0 M	245'800.86	245'880.86	-0.03	-80.00
<b>Carte di debito e di credito</b>		<b>3'150.00</b>	<b>495.00</b>	<b>536.36</b>	<b>2'655.00</b>
1004.000	Carte di debito e di credito	3'150.00	495.00	536.36	2'655.00
<b>Crediti</b>		<b>3'243'020.57</b>	<b>4'499'234.60</b>	<b>-27.92</b>	<b>-1'256'214.03</b>
<b>Crediti per forniture e prestazioni a terzi</b>		<b>1'180'510.81</b>	<b>832'429.88</b>	<b>41.82</b>	<b>348'080.93</b>
1010.020	Crediti per forniture e prestazioni: Ufficio tecnico	137'371.10	134'904.80	1.83	2'466.30
1010.040	Crediti per forniture e prestazioni: Ufficio controllo abitanti e Diritto generale	25'407.10	16'364.45	55.26	9'042.65
1010.100	Crediti per forniture e prestazioni: Immobili amministrativi e patrimoniali	-940.00	4'565.00	-120.59	-5'505.00
1010.200	Crediti per forniture e prestazioni: Istituto scolastico	77'966.65	71'879.75	8.47	6'086.90
1010.300	Crediti per forniture e prestazioni: Cultura, sport, tempo libero e Chiesa	1'611.55	1'471.90	9.49	139.65
1010.500	Crediti per forniture e prestazioni: Centro anziani	483'847.90	463'683.05	4.35	20'164.85
1010.600	Crediti per forniture e prestazioni: Strade comunali	-26'630.00	-18'567.00	43.43	-8'063.00
1010.710	Crediti per forniture e prestazioni: Approvvigionamento idrico	361'361.45	69'170.00	422.43	292'191.45
1010.720	Crediti per forniture e prestazioni: Depurazione delle acque	23'808.25	37'714.60	-36.87	-13'906.35
1010.730	Crediti per forniture e prestazioni: Gestione dei rifiuti	24'747.30	19'646.50	25.96	5'100.80
1010.800	Crediti per forniture e prestazioni: Controllo impianti combustione	867.20	557.65	55.51	309.55

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2022**

Comune di Balerna

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
1010.990	Crediti per forniture e prestazioni: Diversi (operazioni manuali)	71'092.31	31'039.18	129.04	40'053.13
	<b>Crediti per imposte</b>	<b>2'062'509.76</b>	<b>3'666'804.72</b>	<b>-43.75</b>	<b>-1'604'294.96</b>
1012.009	Crediti per imposte comunali 2009	73.30	1'221.05	-94.00	-1'147.75
1012.010	Crediti per imposte comunali 2010	0.00	277.90	-100.00	-277.90
1012.011	Crediti per imposte comunali 2011	416.90	416.90	0.00	0.00
1012.012	Crediti per imposte comunali 2012	336.50	356.50	-5.61	-20.00
1012.013	Crediti per imposte comunali 2013	591.50	934.55	-36.71	-343.05
1012.014	Crediti per imposte comunali 2014	988.30	5'993.80	-83.51	-5'005.50
1012.015	Crediti per imposte comunali 2015	2'474.65	22'004.10	-88.75	-19'529.45
1012.016	Crediti per imposte comunali 2016	26'852.00	84'360.65	-68.17	-57'508.65
1012.017	Crediti per imposte comunali 2017	50'106.46	66'283.35	-24.41	-16'176.89
1012.018	Crediti per imposte comunali 2018	91'862.10	111'824.98	-17.85	-19'962.88
1012.019	Crediti per imposte comunali 2019	90'952.65	188'969.29	-51.87	-98'016.64
1012.020	Crediti per imposte comunali 2020	-147'918.80	1'209'566.60	-112.23	-1'357'485.40
1012.021	Crediti per imposte comunali 2021	830'314.65	1'836'741.30	-54.79	-1'006'426.65
1012.022	Crediti per imposte comunali 2022	1'050'102.60	0.00		1'050'102.60
1012.116	Crediti per altre imposte 2016	0.00	-215.80	-100.00	215.80
1012.120	Crediti per altre imposte 2020	141'744.85	137'523.60	3.07	4'221.25
1012.121	Crediti per altre imposte 2021	2'429.80	545.95	345.06	1'883.85
1012.122	Crediti per altre imposte 2022	-78'817.70	0.00		-78'817.70
	<b>Ratei e risconti attivi</b>	<b>-113'693.39</b>	<b>870'826.13</b>	<b>-113.06</b>	<b>-984'519.52</b>
	<b>RRA Spese del personale</b>	<b>2'408.30</b>	<b>9'861.15</b>	<b>-75.58</b>	<b>-7'452.85</b>
1040.000	RRA spese del personale	2'408.30	9'861.15	-75.58	-7'452.85
	<b>RRA Spese per beni e servizi</b>	<b>104'926.05</b>	<b>169'651.80</b>	<b>-38.15</b>	<b>-64'725.75</b>
1041.000	RRA spese per beni e servizi	104'926.05	169'651.80	-38.15	-64'725.75
	<b>RRA Imposte</b>	<b>-260'486.55</b>	<b>631'493.65</b>	<b>-141.25</b>	<b>-891'980.20</b>
1042.020	RRA imposte comunali 2020	-811'709.15	-269'890.95	200.75	-541'818.20
1042.021	RRA imposte comunali 2021	-1'134'378.10	901'384.60	-225.85	-2'035'762.70
1042.022	RRA imposte comunali 2022	1'685'600.70	0.00		1'685'600.70
	<b>RRA Trasferimenti (conto economico)</b>	<b>30'739.50</b>	<b>31'972.00</b>	<b>-3.85</b>	<b>-1'232.50</b>
1043.000	RRA trasferimenti (conto economico)	30'739.50	31'972.00	-3.85	-1'232.50

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2022**

Comune di Balerna

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
	<b>RRA Spese e ricavi finanziari</b>	<b>3'368.16</b>	<b>17'502.88</b>	<b>-80.76</b>	<b>-14'134.72</b>
1044.000	RRA spese e ricavi finanziari	3'368.16	17'502.88	-80.76	-14'134.72
	<b>RRA Altri ricavi d'esercizio</b>	<b>5'351.15</b>	<b>10'344.65</b>	<b>-48.27</b>	<b>-4'993.50</b>
1045.000	RRA altri ricavi d'esercizio	5'351.15	10'344.65	-48.27	-4'993.50
	<b>Investimenti finanziari (a lungo termine)</b>	<b>794'190.10</b>	<b>879'128.90</b>	<b>-9.66</b>	<b>-84'938.80</b>
	<b>Azioni e quote di partecipazione</b>	<b>30'002.00</b>	<b>2.00</b>	<b>999.99</b>	<b>30'000.00</b>
1070.000	Azioni Pianverde SA Balerna	1.00	1.00	0.00	0.00
1070.010	Azioni Polimob SA Balerna	1.00	1.00	0.00	0.00
1070.020	Quote Cooperativa Popolare Balerna	30'000.00	0.00		30'000.00
	<b>Crediti a lungo termine</b>	<b>764'188.10</b>	<b>879'126.90</b>	<b>-13.07</b>	<b>-114'938.80</b>
1072.720	Depurazione delle acque (contributi costruzione)	764'188.10	879'126.90	-13.07	-114'938.80
	<b>Investimenti materiali dei BP</b>	<b>0.00</b>	<b>992'400.00</b>	<b>-100.00</b>	<b>-992'400.00</b>
	<b>Immobili dei BP</b>	<b>0.00</b>	<b>992'400.00</b>	<b>-100.00</b>	<b>-992'400.00</b>
1084.000	Immobili dei BP (part. 1048 RFD)	0.00	992'400.00	-100.00	-992'400.00
	<b>Beni amministrativi (BA)</b>	<b>25'235'713.16</b>	<b>21'759'233.25</b>	<b>15.98</b>	<b>3'476'479.91</b>
	<b>Investimenti materiali dei BA</b>	<b>21'382'938.35</b>	<b>18'532'016.25</b>	<b>15.38</b>	<b>2'850'922.10</b>
	<b>Terreni dei beni amministrativi</b>	<b>595'000.00</b>	<b>630'000.00</b>	<b>-5.56</b>	<b>-35'000.00</b>
1400.000	Terreni dei beni amministrativi (MCA1)	595'000.00	630'000.00	-5.56	-35'000.00
	<b>Strade, piazze e vie di comunicazione</b>	<b>4'221'465.40</b>	<b>2'823'135.30</b>	<b>49.53</b>	<b>1'398'330.10</b>
1401.000	Strade, piazze e vie di comunicazione (MCA1)	1'932'352.70	1'967'258.80	-1.77	-34'906.10
1401.050	Strade, piazze e vie di comunicazione	2'289'112.70	855'876.50	167.46	1'433'236.20
	<b>Sistemazione corsi d'acqua e laghi</b>	<b>72'508.60</b>	<b>23'239.40</b>	<b>212.01</b>	<b>49'269.20</b>
1402.050	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	72'508.60	23'239.40	212.01	49'269.20
	<b>Altre opere del genio civile</b>	<b>3'278'962.10</b>	<b>2'242'640.80</b>	<b>46.21</b>	<b>1'036'321.30</b>
1403.000	Amministrazione generale (MCA1)	191'342.80	196'417.35	-2.58	-5'074.55
1403.050	Amministrazione generale	209'641.40	1'303.15	999.99	208'338.25
1403.100	Approvvigionamento idrico (MCA1)	1'726'034.10	1'580'331.85	9.22	145'702.25
1403.150	Approvvigionamento idrico	527'218.05	29'728.70	999.99	497'489.35
1403.200	Opere di depurazione acque (MCA1)	138'833.10	0.00		138'833.10

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2022**

Comune di Balerna

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variab. Netta
1403.250	Opere di depurazione acque	42'083.10	0.00		42'083.10
1403.400	Ripari valangari e altre premunizioni (MCA1)	367'277.55	375'624.75	-2.22	-8'347.20
1403.750	Produzione e fornitura elettricit�	76'532.00	59'235.00	29.20	17'297.00
<b>Immobili dei BA</b>		<b>12'736'578.00</b>	<b>12'306'375.35</b>	<b>3.50</b>	<b>430'202.65</b>
1404.000	Amministrazione generale, UTC e sicurezza (MCA1)	1'264'017.85	1'332'211.90	-5.12	-68'194.05
1404.100	Approvvigionamento idrico (MCA1)	1'066'680.20	1'097'156.80	-2.78	-30'476.60
1404.500	Scuole, sport, cultura e tempo libero (MCA1)	8'317'957.90	8'725'670.30	-4.67	-407'712.40
1404.550	Scuole, sport, cultura e tempo libero	1'019'927.40	22'673.25	999.99	997'254.15
1404.600	Case anziani (MCA1)	1'067'994.65	1'128'663.10	-5.38	-60'668.45
<b>Beni mobili dei BA</b>		<b>478'424.25</b>	<b>506'625.40</b>	<b>-5.57</b>	<b>-28'201.15</b>
1406.000	Amministrazione generale, UTC e sicurezza (MCA1)	218'434.10	301'915.20	-27.65	-83'481.10
1406.050	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	131'246.20	44'800.00	192.96	86'446.20
1406.100	Approvvigionamento idrico (MCA1)	45'562.50	54'675.00	-16.67	-9'112.50
1406.150	Approvvigionamento idrico	22'743.65	0.00		22'743.65
1406.500	Scuole, sport, cultura e tempo libero (MCA1)	50'365.30	87'333.50	-42.33	-36'968.20
1406.600	Case anziani e altri istituti di cura (MCA1)	10'072.50	17'901.70	-43.73	-7'829.20
<b>Investimenti immateriali</b>		<b>980'561.20</b>	<b>928'269.05</b>	<b>5.63</b>	<b>52'292.15</b>
<b>Software</b>		<b>42'113.90</b>	<b>17'701.00</b>	<b>137.92</b>	<b>24'412.90</b>
1420.000	Software (MCA1)	11'800.65	17'701.00	-33.33	-5'900.35
1420.050	Software	30'313.25	0.00		30'313.25
<b>Altri investimenti in beni immateriali</b>		<b>938'447.30</b>	<b>910'568.05</b>	<b>3.06</b>	<b>27'879.25</b>
1429.000	Altri investimenti beni immateriali (MCA1)	873'243.20	868'906.30	0.50	4'336.90
1429.050	Altri investimenti beni immateriali	65'204.10	41'661.75	56.51	23'542.35
<b>Prestiti</b>		<b>41'461.05</b>	<b>48'448.95</b>	<b>-14.42</b>	<b>-6'987.90</b>
<b>Prestiti a imprese private</b>		<b>26'000.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1445.050	Prestiti a imprese private	26'000.00	26'000.00	0.00	0.00
<b>Prestiti ad economie domestiche</b>		<b>15'461.05</b>	<b>22'448.95</b>	<b>-31.13</b>	<b>-6'987.90</b>
1447.000	Prestiti fondo sociale comunale	15'461.05	22'448.95	-31.13	-6'987.90
<b>Partecipazioni, capitali sociali</b>		<b>38'000.00</b>	<b>38'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Partecipazione ad imprese pubbliche</b>		<b>38'000.00</b>	<b>38'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1454.000	Azioni Autolinea Mendrisiense SA	38'000.00	38'000.00	0.00	0.00

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2022**

Comune di Balerna

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
	<b>Contributi per investimenti</b>	<b>2'792'752.56</b>	<b>2'212'499.00</b>	<b>26.23</b>	<b>580'253.56</b>
	<b>Contributi al Cantone</b>	<b>1'139'381.50</b>	<b>1'100'702.80</b>	<b>3.51</b>	<b>38'678.70</b>
1461.000	Contributi al Cantone (MCA1)	1'087'245.10	1'046'884.60	3.86	40'360.50
1461.050	Contributi al Cantone	52'136.40	53'818.20	-3.12	-1'681.80
	<b>Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali</b>	<b>1'511'353.91</b>	<b>1'022'470.10</b>	<b>47.81</b>	<b>488'883.81</b>
1462.000	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali (MCA1)	1'066'035.82	1'017'262.98	4.79	48'772.84
1462.050	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	445'318.09	5'207.12	999.99	440'110.97
	<b>Contributi ad organizzazioni senza scopo di lucro</b>	<b>142'017.15</b>	<b>89'326.10</b>	<b>58.99</b>	<b>52'691.05</b>
1466.000	Contributi ad organizzazioni senza scopo di lucro (MCA1)	59'499.15	62'999.10	-5.56	-3'499.95
1466.050	Contributi ad organizzazioni senza scopo di lucro	82'518.00	26'327.00	213.43	56'191.00

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2022**

Comune di Balerna

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
<b>PASSIVI</b>		<b>38'951'717.09</b>	<b>37'439'758.87</b>	<b>4.04</b>	<b>1'511'958.22</b>
<b>Capitale di terzi</b>		<b>24'537'623.79</b>	<b>24'932'928.68</b>	<b>-1.59</b>	<b>-395'304.89</b>
<b>Impegni correnti</b>		<b>1'181'786.95</b>	<b>903'852.91</b>	<b>30.75</b>	<b>277'934.04</b>
<b>Impegni correnti da forniture o prestazioni di terzi</b>		<b>1'181'786.95</b>	<b>903'852.91</b>	<b>30.75</b>	<b>277'934.04</b>
2000.000	Impegni correnti da forniture o prestazioni di terzi	39'696.50	25'780.96	53.98	13'915.54
2000.100	Impegni correnti partitario creditori	1'133'388.75	868'681.85	30.47	264'706.90
2000.200	Impegni correnti contributi AVS/AI/IPG	5'366.85	5'784.30	-7.22	-417.45
2000.220	Impegni correnti contributi LAINF docenti	3'493.80	3'605.80	-3.11	-112.00
2000.230	Impegni correnti contributi LAINF amministrazione	-158.95	0.00		-158.95
<b>Ratei e risconti passivi (RRP)</b>		<b>802'782.57</b>	<b>1'035'572.03</b>	<b>-22.48</b>	<b>-232'789.46</b>
<b>RRP Spese del personale</b>		<b>90'664.85</b>	<b>101'765.10</b>	<b>-10.91</b>	<b>-11'100.25</b>
2040.000	RRP spese del personale e stipendi	90'664.85	101'765.10	-10.91	-11'100.25
<b>RRP Spese per beni e servizi</b>		<b>21'646.80</b>	<b>15'108.55</b>	<b>43.28</b>	<b>6'538.25</b>
2041.000	RRP spese per beni e servizi	21'646.80	15'108.55	43.28	6'538.25
<b>RRP Trasferimenti (conto economico)</b>		<b>649'417.74</b>	<b>873'397.52</b>	<b>-25.64</b>	<b>-223'979.78</b>
2043.000	RRP trasferimenti (conto economico)	648'742.74	871'747.52	-25.58	-223'004.78
2043.100	RRP tassa comunale sui cani	675.00	1'650.00	-59.09	-975.00
<b>RRP Spese e ricavi finanziari</b>		<b>35'243.18</b>	<b>40'255.86</b>	<b>-12.45</b>	<b>-5'012.68</b>
2044.000	RRP spese e ricavi finanziari	35'243.18	40'255.86	-12.45	-5'012.68
<b>RRP Altri ricavi d'esercizio</b>		<b>5'810.00</b>	<b>5'045.00</b>	<b>15.16</b>	<b>765.00</b>
2045.000	RRP altri ricavi d'esercizio	5'810.00	5'045.00	15.16	765.00
<b>Impegni a lungo termine</b>		<b>17'644'000.00</b>	<b>17'648'400.00</b>	<b>-0.02</b>	<b>-4'400.00</b>
<b>Prestiti, Riconoscimenti di debito</b>		<b>17'600'000.00</b>	<b>17'600'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2064.001	Banca Raiffeisen - 1.00% 2016 - 01.07.2026 n° 10154.87	2'000'000.00	2'000'000.00	0.00	0.00
2064.100	PostFinance - 0.59% 2015 - 03.02.2025 n° PF.003739	2'600'000.00	2'600'000.00	0.00	0.00
2064.101	PostFinance - 0.69% 2017 - 30.06.2027 n° PF.005183	6'000'000.00	6'000'000.00	0.00	0.00
2064.200	Banca Stato - 0.80% 2018 - 30.11.2026 n° 9106146	4'000'000.00	4'000'000.00	0.00	0.00
2064.201	Banca Stato - 0.65% 2020 - 30.06.2030 n° 12117527	3'000'000.00	3'000'000.00	0.00	0.00
<b>Altri impegni a lungo termine</b>		<b>44'000.00</b>	<b>48'400.00</b>	<b>-9.09</b>	<b>-4'400.00</b>

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2022**

Comune di Balerna

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
2069.000	Confederazione Svizzera 2008 - 31.12.2032 Bosco Gurin CH-211.06.051/6	44'000.00	48'400.00	-9.09	-4'400.00
	<b>Accantonamenti a lungo termine</b>	<b>4'235'938.75</b>	<b>4'728'772.70</b>	<b>-10.42</b>	<b>-492'833.95</b>
	<b>Accantonamenti a lungo termine del conto degli</b>	<b>4'235'938.75</b>	<b>4'728'772.70</b>	<b>-10.42</b>	<b>-492'833.95</b>
2088.000	Accantonamenti a lungo termine del conto degli investimenti (LAILA)	4'235'938.75	4'728'772.70	-10.42	-492'833.95
	<b>Impegni verso finanziamenti speciali e legati</b>	<b>673'115.52</b>	<b>616'331.04</b>	<b>9.21</b>	<b>56'784.48</b>
	<b>Impegni verso finanziamenti speciali</b>	<b>606'048.07</b>	<b>552'228.05</b>	<b>9.75</b>	<b>53'820.02</b>
2090.000	Contributi sostitutivi per posteggi	93'130.80	93'130.80	0.00	0.00
2090.100	Contributi sostitutivi per aree verdi e di svago	115'000.00	115'000.00	0.00	0.00
2090.200	Accantonamento manutenzio straord. canalizzazioni	179'616.25	169'616.25	5.90	10'000.00
2090.500	Contributi fondo energie rinnovabili FER	218'301.02	174'481.00	25.11	43'820.02
	<b>Impegni verso legati e lasciti del capitale di terzi</b>	<b>67'067.45</b>	<b>64'102.99</b>	<b>4.62</b>	<b>2'964.46</b>
2092.000	Successione Madia Guerino Giuseppina	58'802.99	64'102.99	-8.27	-5'300.00
2092.001	Successione Lips Carlo Enrico	8'264.46	0.00		8'264.46
	<b>Capitale proprio</b>	<b>14'414'093.30</b>	<b>12'506'830.19</b>	<b>15.25</b>	<b>1'907'263.11</b>
	<b>Fondi</b>	<b>914'190.11</b>	<b>930'752.18</b>	<b>-1.78</b>	<b>-16'562.07</b>
	<b>Fondi del capitale proprio</b>	<b>914'190.11</b>	<b>930'752.18</b>	<b>-1.78</b>	<b>-16'562.07</b>
2910.100	Approvvigionamento idrico	911'943.39	884'771.10	3.07	27'172.29
2910.300	Eliminazione dei rifiuti	2'246.72	25'981.08	-91.35	-23'734.36
2910.900	Fondo di sensibilizzazione uso parsimonioso acqua potabile	0.00	20'000.00	-100.00	-20'000.00
	<b>Riserve budgets globali</b>	<b>-4'664'226.94</b>	<b>-4'664'226.94</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Riserve budgets globali</b>	<b>-4'664'226.94</b>	<b>-4'664'226.94</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2920.000	Accantonamento manutenzione straordinaria Centro Anziani	35'802.00	35'802.00	0.00	0.00
2920.001	Fondo di riserva Centro Anziani (75%)	-4'700'028.94	-4'700'028.94	0.00	0.00
	<b>Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio</b>	<b>18'164'130.13</b>	<b>16'240'304.95</b>	<b>11.85</b>	<b>1'923'825.18</b>
	<b>Risultato annuale</b>	<b>1'923'825.18</b>	<b>446'383.93</b>	<b>330.98</b>	<b>1'477'441.25</b>
2990.000	Risultato annuale	1'923'825.18	446'383.93	330.98	1'477'441.25

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2022**

Comune di Balerna

---

<b>Conto</b>	<b>Descrizione</b>	<b>S A L D O</b>	<b>Anno preced.</b>	<b>Var.%</b>	<b>Variaz. Netta</b>
	<b>Risultati cumulati degli anni precedenti</b>	<b>16'240'304.95</b>	<b>15'793'921.02</b>	<b>2.83</b>	<b>446'383.93</b>
2999.000	Risultati cumulati degli anni precedenti	16'240'304.95	15'793'921.02	2.83	446'383.93

---



**Comune di Balerna**

**Conto economico 2022**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO				PREVENTIVO 2022	
	CONSUNTIVO 2022		RICAVI CORRENTI		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
	SPESE CORRENTI					
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	1'882'963.65	7.97 %	248'945.69	0.97 %	1'984'565.00	230'500.00
1 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	1'087'001.10	4.60 %	191'273.69	0.75 %	1'005'550.00	242'250.00
2 FORMAZIONE	3'083'129.31	13.05 %	976'576.75	3.82 %	3'085'215.00	903'020.00
3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	722'592.21	3.06 %	99'254.10	0.39 %	834'250.00	148'600.00
4 SANITÀ	7'893'473.25	33.42 %	4'758'561.84	18.63 %	7'631'490.00	4'214'000.00
5 SICUREZZA SOCIALE	2'324'744.73	9.84 %	45'744.00	0.18 %	2'262'010.00	47'300.00
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI	2'408'157.30	10.19 %	479'216.33	1.88 %	2'475'470.00	398'050.00
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRIT	2'113'234.29	8.95 %	1'981'488.79	7.76 %	2'172'590.00	1'993'920.00
8 ECONOMIA PUBBLICA	19'863.55	0.08 %	1'189.00	0.00 %	28'300.00	0.00
9 FINANZE E IMPOSTE	2'087'054.64	8.84 %	16'763'789.02	65.62 %	2'050'650.00	3'633'805.00
<b>TOTALI</b>	<b>23'622'214.03</b>	<b>100.00 %</b>	<b>25'546'039.21</b>	<b>100.00 %</b>	<b>23'530'090.00</b>	<b>11'811'445.00</b>
<b>FABBISOGNO D'IMPOSTA</b>						<b>11'718'645.00</b>
<b>AVANZO D'ESERCIZIO</b>	<b>1'923'825.18</b>					
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>25'546'039.21</b>		<b>25'546'039.21</b>		<b>23'530'090.00</b>	<b>23'530'090.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
<b>0</b>	<b>AMMINISTRAZIONE GENERALE</b>				
011	Legislativo	37'683.25	0.16	0.00	0.00
012	Esecutivo	102'503.50	0.43	0.00	0.00
021	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni	442'745.75	1.87	140'143.95	0.55
022	Cancelleria e Servizi generali	504'294.35	2.13	7'773.10	0.03
023	Ufficio tecnico	537'414.40	2.28	92'528.60	0.36
029	Immobili amministrativi	258'322.40	1.09	8'500.04	0.03
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>1'882'963.65</b>		<b>248'945.69</b>	
	<i>Maggior spese</i>			<b>1'634'017.96</b>	
<b>1</b>	<b>ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA</b>				
111	Polizia	561'517.05	2.38	68'780.00	0.27
140	Ufficio controllo abitanti e Diritto generale	321'319.80	1.36	122'493.69	0.48
150	Pompieri	111'247.20	0.47	0.00	0.00
161	Difesa militare	20'845.05	0.09	0.00	0.00
162	Protezione civile	72'072.00	0.31	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>1'087'001.10</b>		<b>191'273.69</b>	
	<i>Maggior spese</i>			<b>895'727.41</b>	
<b>2</b>	<b>FORMAZIONE</b>				
211	Scuola dell'infanzia	451'247.75	1.91	113'738.00	0.45
212	Scuola elementare	1'108'799.30	4.69	242'861.25	0.95
213	Scuola media	16'505.00	0.07	0.00	0.00
217	Edifici scolastici	845'001.00	3.58	478'578.00	1.87
219	Direzione Istituto scolastico e Scuola dell'obbligo	644'894.66	2.73	141'399.50	0.55
299	Formazione	16'681.60	0.07	0.00	0.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>3'083'129.31</b>		<b>976'576.75</b>	
<i>Maggior spese</i>				<b>2'106'552.56</b>	
<b>3</b>	<b>CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA</b>				
311	Musei e arti figurative	18'811.00	0.08	0.00	0.00
321	Biblioteche	5'327.60	0.02	0.00	0.00
322	Concerti e teatri	12'352.65	0.05	5'895.00	0.02
329	Ufficio cultura e Cultura	106'431.11	0.45	1'485.00	0.01
341	Centro sportivo comunale e Sport	162'735.85	0.69	2'456.00	0.01
342	Tempo libero	106'397.95	0.45	650.00	0.00
343	Centro climatico Bosco Gurin	242'346.70	1.03	59'365.00	0.23
350	Chiese e affari religiosi	510.00	0.00	0.00	0.00
351	Oratorio di St. Antonio	67'679.35	0.29	29'403.10	0.12
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>722'592.21</b>		<b>99'254.10</b>	
<i>Maggior spese</i>				<b>623'338.11</b>	
<b>4</b>	<b>SANITÀ</b>				
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura	2'021'863.92	8.56	0.00	0.00
413	Centro degli anziani	4'865'290.20	20.60	4'757'763.49	18.62
421	Cure ambulatoriali	858'123.78	3.63	0.00	0.00
422	Servizi di salvataggio	123'798.65	0.52	0.00	0.00
432	Altra lotta contro le malattie	3'637.50	0.02	798.35	0.00
433	Servizio medico scolastico	20'759.20	0.09	0.00	0.00
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>7'893'473.25</b>		<b>4'758'561.84</b>	
<i>Maggior spese</i>				<b>3'134'911.41</b>	
<b>5</b>	<b>SICUREZZA SOCIALE</b>				
512	Riduzioni dei premi	0.00	0.00	0.00	0.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
531	Assicurazione per la vecchiaia e per i superstiti AVS	125'632.65	0.53	6'876.40	0.03
532	Prestazioni complementari AVS	1'508'080.00	6.38	0.00	0.00
544	Protezione dei giovani	36'539.45	0.15	38'867.60	0.15
545	Prestazioni a famiglie	119'372.00	0.51	0.00	0.00
572	Aiuto economico	356'178.03	1.51	0.00	0.00
579	Servizio sociale e Assistenza	178'942.60	0.76	0.00	0.00
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>2'324'744.73</b>		<b>45'744.00</b>	
<i>Maggior spese</i>				<b>2'279'000.73</b>	
<b>6</b>	<b>TRASPORTI E COMUNICAZIONI</b>				
615	Strade comunali	1'578'309.25	6.68	424'209.63	1.66
622	Traffico regionale e d'agglomerato	732'560.85	3.10	15'346.70	0.06
629	Trasporti pubblici	97'287.20	0.41	39'660.00	0.16
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>2'408'157.30</b>		<b>479'216.33</b>	
<i>Maggior spese</i>				<b>1'928'940.97</b>	
<b>7</b>	<b>PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO</b>				
710	Approvvigionamento idrico	715'308.60	3.03	743'703.60	2.91
720	Eliminazione delle acque di scarico	501'471.85	2.12	486'508.95	1.90
730	Gestione dei rifiuti	465'613.09	1.97	465'613.09	1.82
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua	47'736.00	0.20	0.00	0.00
750	Protezione delle specie e del paesaggio	20'361.00	0.09	0.00	0.00
761	Protezione dell'aria e del clima	43'555.00	0.18	47'945.00	0.19
769	Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale	306'227.35	1.30	227'018.15	0.89
771	Cimitero e sepoltura	12'961.40	0.05	10'700.00	0.04
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>2'113'234.29</b>		<b>1'981'488.79</b>	
<i>Maggior spese</i>				<b>131'745.50</b>	

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO  
PRIMA RICAPITOLAZIONE  
SPESE %

RICA VI %

		RICAPITOLAZIONE		RICA VI	
		SPESE	%		%
<b>8</b>	<b>ECONOMIA PUBBLICA</b>				
820	Selvicoltura	10'000.00	0.04	0.00	0.00
840	Turismo	783.45	0.00	1'189.00	0.00
850	Industria, artigianato e commercio	9'080.10	0.04	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>19'863.55</b>		<b>1'189.00</b>	
	<i>Maggior spesa</i>			<b>18'674.55</b>	
<b>9</b>	<b>FINANZE E IMPOSTE</b>				
910	Imposte	154'614.04	0.65	16'142'946.49	63.19
930	Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	443'389.00	1.88	0.00	0.00
950	Partecipazioni ad entrate del Cantone	7'690.10	0.03	381'846.54	1.49
961	Interessi	143'177.65	0.61	84'888.59	0.33
963	Immobili dei beni patrimoniali	11'176.95	0.05	15'952.80	0.06
969	Beni patrimoniali, n. m. a.	0.00	0.00	0.00	0.00
970	Ridistribuzioni di tasse legate al CO2	0.00	0.00	6'333.25	0.02
990	Ammortamenti e Voci non ripartite	1'327'006.90	5.62	131'821.35	0.52
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>2'087'054.64</b>		<b>16'763'789.02</b>	
	<i>Maggior ricavo</i>	<b>14'676'734.38</b>			
<b>TOTALI</b>		<b>23'622'214.03</b>	<b>100.00 %</b>	<b>25'546'039.21</b>	<b>100.00 %</b>
<b>AVANZO D'ESERCIZIO</b>		<b>1'923'825.18</b>			
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>		<b>25'546'039.21</b>		<b>25'546'039.21</b>	

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

## Gestione Corrente

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
<b>3 SPESE</b>	<b>23'622'214.03</b>	<b>23'530'090.00</b>	<b>24'274'194.69</b>
30 Spese per il personale	9'545'363.45	9'413'580.00	9'646'976.55
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	3'896'147.97	4'283'800.00	4'605'827.51
33 Ammortamenti beni amministrativi	964'401.85	962'300.00	977'698.00
34 Spese finanziarie	137'166.20	138'710.00	138'378.16
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	242'104.29	205'000.00	209'558.90
36 Spese di trasferimento	8'336'019.92	8'053'800.00	8'072'120.22
38 Spese straordinarie	35'802.00	0.00	35'802.00
39 Addebiti interni	465'208.35	472'900.00	587'833.35
<b>4 RICAVI</b>	<b>25'546'039.21</b>	<b>11'811'445.00</b>	<b>24'720'578.62</b>
40 Ricavi fiscali	16'165'371.49	3'173'500.00	16'370'371.93
41 Regalie e concessioni	126'587.99	126'050.00	152'770.25
42 Tasse e retribuzioni	4'785'423.78	4'291'200.00	4'214'380.90
43 Ricavi diversi	1'689.00	500.00	9'654.25
44 Ricavi finanziari	805'937.56	793'800.00	845'121.44
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	51'273.36	264'420.00	213'350.01
46 Ricavi da trasferimento	3'108'745.68	2'689'075.00	2'291'294.49
48 Ricavi straordinari	35'802.00	0.00	35'802.00
49 Accrediti interni	465'208.35	472'900.00	587'833.35

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
<b>3</b>	<b>100.00</b>	<b>SPESE</b>	<b>23'622'214.03</b>	<b>23'530'090.00</b>	<b>24'274'194.69</b>
<b>30</b>	<b>40.41</b>	<b>Spese per il personale</b>	<b>9'545'363.45</b>	<b>9'413'580.00</b>	<b>9'646'976.55</b>
<b>300</b>	<b>0.37</b>	<b>Autorità e commissioni</b>	<b>86'258.00</b>	<b>86'260.00</b>	<b>86'258.00</b>
3000	0.37	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	86'258.00	86'260.00	86'258.00
<b>301</b>	<b>26.35</b>	<b>Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio</b>	<b>6'223'443.45</b>	<b>6'059'345.00</b>	<b>6'231'126.05</b>
3010	26.35	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	6'223'443.45	6'059'345.00	6'231'126.05
<b>302</b>	<b>5.09</b>	<b>Stipendi dei docenti</b>	<b>1'201'335.90</b>	<b>1'231'270.00</b>	<b>1'251'379.70</b>
3020	5.09	Stipendi dei docenti	1'201'335.90	1'231'270.00	1'251'379.70
<b>303</b>	<b>0.11</b>	<b>Personale temporaneo</b>	<b>26'212.15</b>	<b>95'000.00</b>	<b>73'674.05</b>
3030	0.11	Personale temporaneo	26'212.15	95'000.00	73'674.05
<b>304</b>	<b>0.62</b>	<b>Assegni e indennità</b>	<b>145'652.90</b>	<b>149'780.00</b>	<b>151'889.85</b>
3041	0.17	Indennità economia domestica	39'787.75	38'980.00	43'367.20
3049	0.45	Altri assegni e indennità	105'865.15	110'800.00	108'522.65
<b>305</b>	<b>6.98</b>	<b>Contributi del datore di lavoro</b>	<b>1'648'357.55</b>	<b>1'721'925.00</b>	<b>1'750'217.45</b>
3050	2.05	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	484'990.80	496'030.00	492'575.90
3052	3.41	Contributi alla cassa pensione	805'269.35	800'690.00	823'289.50
3053	0.36	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	85'071.45	84'935.00	98'719.65
3054	0.74	Contributi alla cassa per assegni figli	173'624.25	180'580.00	180'087.30
3055	0.42	Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malattia	99'401.70	159'690.00	155'545.10
<b>306</b>	<b>0.65</b>	<b>Prestazioni di previdenza del datore di lavoro</b>	<b>153'820.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>55'885.75</b>
3064	0.65	Rendite ponte	153'820.00	22'500.00	55'885.75
<b>309</b>	<b>0.26</b>	<b>Altre spese per il personale</b>	<b>60'283.50</b>	<b>47'500.00</b>	<b>46'545.70</b>
3090	0.20	Formazione (- continua) del personale	46'091.60	37'500.00	23'934.25

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3091	0.00	Reclutamento del personale	437.80	2'500.00	2'272.50
3099	0.06	Altre spese per il personale	13'754.10	7'500.00	20'338.95
<b>31</b>	<b>16.49</b>	<b>Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio</b>	<b>3'896'147.97</b>	<b>4'283'800.00</b>	<b>4'605'827.51</b>
<b>310</b>	<b>3.35</b>	<b>Spese per materiale e merci</b>	<b>791'150.86</b>	<b>829'750.00</b>	<b>850'985.50</b>
3100	0.07	Materiale d'ufficio	17'429.60	34'500.00	32'932.40
3101	1.40	Acquisto di -Materiale d'esercizio e di consumo	330'867.50	330'750.00	365'697.50
3102	0.07	Stampati, pubblicazioni	16'839.80	20'500.00	24'663.65
3103	0.03	Letteratura specializzata, riviste	6'840.10	7'000.00	7'407.90
3104	0.26	Materiale scolastico	60'858.40	65'000.00	57'311.30
3105	1.35	Derrate alimentari	318'987.61	325'000.00	321'168.55
3106	0.17	Materiale medico	39'327.85	47'000.00	41'804.20
<b>311</b>	<b>0.38</b>	<b>Investimenti non attivabili</b>	<b>90'207.70</b>	<b>225'100.00</b>	<b>170'904.05</b>
3110	0.05	Mobili e apparecchi d'ufficio	12'429.25	57'500.00	58'524.90
3111	0.11	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	26'786.40	56'100.00	19'044.65
3112	0.08	Abiti, biancheria, tendaggi	18'517.00	19'000.00	30'322.25
3113	0.04	Apparecchiature informatiche	8'601.60	30'000.00	9'386.60
3116	0.04	Apparecchiature mediche	8'656.40	30'000.00	29'077.85
3118	0.06	Investimenti immateriali	15'217.05	27'500.00	19'672.80
3119	0.00	Altri investimenti non attivabili	0.00	5'000.00	4'875.00
<b>312</b>	<b>1.97</b>	<b>Approvvigionamento e smaltimento (BA)</b>	<b>465'000.00</b>	<b>433'500.00</b>	<b>447'166.60</b>
3120	1.97	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	465'000.00	433'500.00	447'166.60
<b>313</b>	<b>4.22</b>	<b>Prestazioni per servizi e onorari</b>	<b>997'102.22</b>	<b>1'042'910.00</b>	<b>898'596.28</b>
3130	3.05	Servizi di terzi	721'478.96	707'235.00	653'088.69
3131	0.06	Pianificazione e progettazione di terzi	13'993.65	25'000.00	8'227.25
3132	0.50	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	118'224.20	170'500.00	90'177.30

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3133	0.14	Utilizzo di servizi informatici esterni	31'912.35	29'000.00	30'298.05
3134	0.42	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	98'049.80	97'990.00	98'105.40
3137	0.06	Imposte e tasse, IVA forfetaria	13'443.26	13'185.00	18'699.59
<b>314</b>	<b>2.87</b>	<b>Manutenzioni immobili dei BA</b>	<b>676'822.80</b>	<b>862'000.00</b>	<b>698'703.75</b>
3141	0.55	Manutenzione strade	129'175.25	148'000.00	162'110.60
3142	0.00	Manutenzione corsi d'acqua e laghi	0.00	1'000.00	1'938.60
3143	0.86	Manutenzione altre opere del genio civile	204'278.15	222'500.00	230'539.15
3144	1.45	Manutenzione edifici	343'069.40	487'500.00	304'115.40
3149	0.00	Manutenzione altri investimenti materiali immobili	300.00	3'000.00	0.00
<b>315</b>	<b>2.06</b>	<b>Manutenzione beni mobili e immateriali</b>	<b>487'077.10</b>	<b>481'500.00</b>	<b>415'668.00</b>
3150	0.09	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	20'947.65	22'000.00	23'187.90
3151	1.84	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	434'064.35	423'500.00	361'582.95
3153	0.03	Manutenzione apparecchi informatici	8'146.85	11'500.00	8'569.75
3156	0.02	Manutenzione apparecchiature mediche	5'854.80	5'000.00	2'401.75
3158	0.08	Manutenzione beni immateriali	18'063.45	19'500.00	19'925.65
<b>316</b>	<b>0.35</b>	<b>Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo</b>	<b>82'508.95</b>	<b>81'390.00</b>	<b>65'728.95</b>
3160	0.05	Locazioni e affitti di immobili	12'107.40	12'120.00	10'121.55
3161	0.13	Affitti e noleggi di beni mobili	30'885.55	29'670.00	16'091.40
3162	0.17	Rate di leasing operativi	39'516.00	39'600.00	39'516.00
<b>317</b>	<b>0.26</b>	<b>Rimborsi spese</b>	<b>61'065.70</b>	<b>66'000.00</b>	<b>48'944.18</b>
3170	0.09	Rimborsi spese di viaggio, ecc.	21'322.95	25'500.00	20'434.93
3171	0.17	Rimborso spese escursioni, gite scolastiche, campi	39'742.75	40'500.00	28'509.25
<b>318</b>	<b>0.81</b>	<b>Rettifica di valore e perdite su crediti</b>	<b>190'326.44</b>	<b>165'150.00</b>	<b>840'594.70</b>
3181	0.81	Perdite effettive su crediti	190'326.44	165'150.00	840'594.70
<b>319</b>	<b>0.23</b>	<b>Spese d'esercizio diverse</b>	<b>54'886.20</b>	<b>96'500.00</b>	<b>168'535.50</b>
3190	0.01	Risarcimento danni	1'258.50	0.00	0.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3199	0.23	Altre spese d'esercizio	53'627.70	96'500.00	168'535.50
<b>33</b>	<b>4.08</b>	<b>Ammortamenti beni amministrativi</b>	<b>964'401.85</b>	<b>962'300.00</b>	<b>977'698.00</b>
<b>330</b>	<b>3.83</b>	<b>Ammortamenti investimenti materiali</b>	<b>905'064.55</b>	<b>895'800.00</b>	<b>946'007.25</b>
3300	3.83	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	905'064.55	895'800.00	946'007.25
<b>332</b>	<b>0.25</b>	<b>Ammortamenti investimenti immateriali</b>	<b>59'337.30</b>	<b>66'500.00</b>	<b>31'690.75</b>
3320	0.25	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	59'337.30	66'500.00	31'690.75
<b>34</b>	<b>0.58</b>	<b>Spese finanziarie</b>	<b>137'166.20</b>	<b>138'710.00</b>	<b>138'378.16</b>
<b>340</b>	<b>0.55</b>	<b>Spese per interessi</b>	<b>128'955.28</b>	<b>129'210.00</b>	<b>128'955.28</b>
3401	0.55	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	128'955.28	129'210.00	128'955.28
<b>343</b>	<b>0.02</b>	<b>Spese per immobili dei BP</b>	<b>5'406.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>2'445.95</b>
3430	0.02	Manutenzione edile di immobili dei BP	4'598.10	3'500.00	0.00
3431	0.00	Manutenzione (non edile) di immobili dei BP	807.90	1'000.00	2'445.95
<b>349</b>	<b>0.01</b>	<b>Altre spese finanziarie</b>	<b>2'804.92</b>	<b>5'000.00</b>	<b>6'976.93</b>
3499	0.01	Altre spese finanziarie	2'804.92	5'000.00	6'976.93
<b>35</b>	<b>1.02</b>	<b>Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali</b>	<b>242'104.29</b>	<b>205'000.00</b>	<b>209'558.90</b>
<b>350</b>	<b>0.91</b>	<b>Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)</b>	<b>214'932.00</b>	<b>205'000.00</b>	<b>206'599.00</b>
3500	0.91	Versamenti a FS del CT	214'932.00	205'000.00	206'599.00
<b>351</b>	<b>0.12</b>	<b>Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)</b>	<b>27'172.29</b>	<b>0.00</b>	<b>2'959.90</b>
3511	0.12	Versamenti a fondi del CP	27'172.29	0.00	2'959.90
<b>36</b>	<b>35.29</b>	<b>Spese di trasferimento</b>	<b>8'336'019.92</b>	<b>8'053'800.00</b>	<b>8'072'120.22</b>
<b>360</b>	<b>0.22</b>	<b>Quote di ricavo destinate a terzi</b>	<b>51'868.10</b>	<b>59'250.00</b>	<b>54'164.10</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3601	0.18	Quote di ricavo a favore del Cantone	43'408.10	44'250.00	45'774.10
3602	0.04	Quote di ricavo a favore di Comuni, Consorzi e altri enti locali	8'460.00	15'000.00	8'390.00
<b>361</b>	<b>6.37</b>	<b>Rimborsi a enti pubblici</b>	<b>1'505'370.24</b>	<b>1'392'400.00</b>	<b>1'412'654.12</b>
3611	0.47	Rimborsi al Cantone	109'950.65	111'500.00	114'655.00
3612	5.39	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	1'274'373.74	1'175'900.00	1'206'694.12
3614	0.51	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	121'045.85	105'000.00	91'305.00
<b>362</b>	<b>1.88</b>	<b>Perequazione finanziaria</b>	<b>443'389.00</b>	<b>427'000.00</b>	<b>329'319.00</b>
3622	1.88	Contributi perequativi ai comuni	443'389.00	427'000.00	329'319.00
<b>363</b>	<b>26.37</b>	<b>Contributi ad enti pubblici e a terzi</b>	<b>6'230'277.53</b>	<b>6'086'550.00</b>	<b>6'140'337.25</b>
3631	10.96	Contributi al Cantone	2'588'076.88	2'676'490.00	2'562'015.43
3632	12.27	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	2'899'305.60	2'662'010.00	2'876'083.45
3634	1.67	Contributi ad imprese di diritto pubblico	393'735.00	415'000.00	384'438.00
3635	0.06	Contributi ad imprese private	14'539.50	15'000.00	16'039.50
3636	0.71	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	167'026.55	177'050.00	156'936.85
3637	0.71	Contributi ad economie private	167'594.00	141'000.00	144'824.02
<b>366</b>	<b>0.44</b>	<b>Ammortamenti su contributi per investimenti</b>	<b>105'115.05</b>	<b>88'600.00</b>	<b>135'645.75</b>
3660	0.44	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	105'115.05	88'600.00	135'645.75
<b>38</b>	<b>0.15</b>	<b>Spese straordinarie</b>	<b>35'802.00</b>	<b>0.00</b>	<b>35'802.00</b>
<b>389</b>	<b>0.15</b>	<b>Versamenti al capitale proprio</b>	<b>35'802.00</b>	<b>0.00</b>	<b>35'802.00</b>
3892	0.15	Versamenti a riserve dei settori con budget globale	35'802.00	0.00	35'802.00
<b>39</b>	<b>1.97</b>	<b>Addebiti interni</b>	<b>465'208.35</b>	<b>472'900.00</b>	<b>587'833.35</b>
<b>391</b>	<b>1.31</b>	<b>Prestazioni per servizi</b>	<b>310'000.00</b>	<b>325'000.00</b>	<b>345'000.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3910	1.31	Prestazioni per servizi	310'000.00	325'000.00	345'000.00
<b>392</b>	<b>0.00</b>	<b>Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'910.00</b>
3920	0.00	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.00	0.00	2'910.00
<b>394</b>	<b>0.10</b>	<b>Interessi calcolatori e spese finanziarie</b>	<b>23'387.00</b>	<b>23'100.00</b>	<b>26'341.00</b>
3940	0.10	Interessi calcolatori e spese finanziarie	23'387.00	23'100.00	26'341.00
<b>395</b>	<b>0.56</b>	<b>Ammortamenti pianificati e non pianificati</b>	<b>131'821.35</b>	<b>124'800.00</b>	<b>213'582.35</b>
3950	0.56	Ammortamenti pianificati e non pianificati	131'821.35	124'800.00	213'582.35

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
<b>4</b>	<b>100.00</b>	<b>RICAVI</b>	<b>25'546'039.21</b>	<b>11'811'445.00</b>	<b>24'720'578.62</b>
<b>40</b>	<b>63.28</b>	<b>Ricavi fiscali</b>	<b>16'165'371.49</b>	<b>3'173'500.00</b>	<b>16'370'371.93</b>
<b>400</b>	<b>40.74</b>	<b>Imposte dirette delle persone fisiche (PF)</b>	<b>10'407'838.29</b>	<b>2'551'000.00</b>	<b>9'728'349.29</b>
4000	24.06	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	6'145'263.55	200'000.00	6'145'274.05
4002	11.57	Imposte alla fonte PF	2'955'817.74	2'150'000.00	2'215'910.49
4008	0.41	Imposta personale	105'000.00	0.00	105'000.00
4009	4.70	Altre imposte dirette sulle PF	1'201'757.00	201'000.00	1'262'164.75
<b>401</b>	<b>20.20</b>	<b>Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)</b>	<b>5'160'108.20</b>	<b>600'000.00</b>	<b>6'044'147.64</b>
4010	20.19	Imposta sull'utile e sul capitale delle PG	5'158'138.20	600'000.00	6'044'034.64
4019	0.01	Altre imposte dirette della PG	1'970.00	0.00	113.00
<b>402</b>	<b>2.25</b>	<b>Altre imposte dirette</b>	<b>575'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>575'000.00</b>
4021	2.25	Imposta immobiliare comunale	575'000.00	0.00	575'000.00
<b>403</b>	<b>0.09</b>	<b>Imposte sul possesso e sulla spesa</b>	<b>22'425.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>22'875.00</b>
4033	0.09	Imposta sui cani	22'425.00	22'500.00	22'875.00
<b>41</b>	<b>0.50</b>	<b>Regalie e concessioni</b>	<b>126'587.99</b>	<b>126'050.00</b>	<b>152'770.25</b>
<b>412</b>	<b>0.50</b>	<b>Concessioni</b>	<b>126'587.99</b>	<b>126'050.00</b>	<b>152'770.25</b>
4120	0.50	Concessioni	126'587.99	126'050.00	152'770.25
<b>42</b>	<b>18.73</b>	<b>Tasse e retribuzioni</b>	<b>4'785'423.78</b>	<b>4'291'200.00</b>	<b>4'214'380.90</b>
<b>421</b>	<b>0.44</b>	<b>Tasse per servizi amministrativi</b>	<b>112'161.50</b>	<b>92'000.00</b>	<b>128'966.15</b>
4210	0.44	Tasse per servizi amministrativi	112'161.50	92'000.00	128'966.15
<b>422</b>	<b>9.55</b>	<b>Tasse e rette di ospedali e ospizi</b>	<b>2'439'176.00</b>	<b>2'170'000.00</b>	<b>2'163'898.30</b>
4220	5.68	Tasse e rette di ospedali e ospizi	1'452'007.90	1'195'000.00	1'287'137.45

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
4221	3.86	Indennità per prestazioni particolari	987'168.10	975'000.00	876'760.85
<b>423</b>	<b>0.07</b>	<b>Tasse scolastiche e per corsi</b>	<b>18'650.00</b>	<b>38'700.00</b>	<b>22'232.50</b>
4230	0.00	Tasse scolastiche	0.00	1'200.00	0.00
4231	0.07	Tasse per corsi	18'650.00	37'500.00	22'232.50
<b>424</b>	<b>6.85</b>	<b>Tasse d'uso e per prestazioni di servizio</b>	<b>1'750'111.33</b>	<b>1'581'000.00</b>	<b>1'474'557.55</b>
4240	6.85	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	1'750'111.33	1'581'000.00	1'474'557.55
<b>425</b>	<b>0.18</b>	<b>Ricavi da vendite</b>	<b>45'578.25</b>	<b>61'500.00</b>	<b>38'257.20</b>
4250	0.18	Vendite	45'578.25	61'500.00	38'257.20
<b>426</b>	<b>1.36</b>	<b>Rimborsi</b>	<b>347'370.90</b>	<b>235'500.00</b>	<b>286'562.03</b>
4260	1.36	Rimborsi e partecipazioni di terzi	347'370.90	235'500.00	286'562.03
<b>427</b>	<b>0.23</b>	<b>Multe</b>	<b>58'360.00</b>	<b>93'000.00</b>	<b>67'830.00</b>
4270	0.23	Multe	58'360.00	93'000.00	67'830.00
<b>429</b>	<b>0.05</b>	<b>Diversi ricavi e tasse</b>	<b>14'015.80</b>	<b>19'500.00</b>	<b>32'077.17</b>
4290	0.05	Diversi ricavi e tasse	14'015.80	19'500.00	32'077.17
<b>43</b>	<b>0.01</b>	<b>Ricavi diversi</b>	<b>1'689.00</b>	<b>500.00</b>	<b>9'654.25</b>
<b>430</b>	<b>0.01</b>	<b>Ricavi d'esercizio diversi</b>	<b>1'689.00</b>	<b>500.00</b>	<b>7'683.80</b>
4309	0.01	Altri ricavi d'esercizio	1'689.00	500.00	7'683.80
<b>439</b>	<b>0.00</b>	<b>Altri ricavi</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'970.45</b>
4390	0.00	Altri ricavi	0.00	0.00	1'970.45
<b>44</b>	<b>3.15</b>	<b>Ricavi finanziari</b>	<b>805'937.56</b>	<b>793'800.00</b>	<b>845'121.44</b>
<b>440</b>	<b>0.24</b>	<b>Interessi attivi</b>	<b>61'501.59</b>	<b>58'000.00</b>	<b>63'416.12</b>
4400	0.00	Interessi da mezzi liquidi	154.39	0.00	65.32
4401	0.14	Interessi di mora su crediti e interessi da conti correnti (p.e. da aziende municipalizzate) e averi in deposito	35'280.65	25'000.00	33'392.70

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
4402	0.10	Interessi da investimenti finanziari a breve e lungo termine	26'066.55	33'000.00	29'958.10
<b>441</b>	<b>0.00</b>	<b>Utili realizzati su BP</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7'500.00</b>
4411	0.00	Utili dalla vendita di investimenti materiali dei BP	0.00	0.00	7'500.00
<b>443</b>	<b>0.06</b>	<b>Redditi immobiliari dei BP</b>	<b>15'952.80</b>	<b>15'800.00</b>	<b>15'833.40</b>
4430	0.06	Affitti e pigioni da immobili dei BP	14'400.00	14'400.00	14'400.00
4439	0.01	Altri redditi immobiliari dei BP	1'552.80	1'400.00	1'433.40
<b>447</b>	<b>2.79</b>	<b>Redditi immobiliari dei BA</b>	<b>713'136.47</b>	<b>720'000.00</b>	<b>758'371.92</b>
4470	1.61	Affitti e pigioni da immobili dei BA	412'307.04	417'500.00	408'352.04
4471	0.54	Rimborsi per appartamenti di servizio dei BA	138'312.30	140'000.00	206'436.95
4472	0.64	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA	162'517.13	162'500.00	143'582.93
<b>449</b>	<b>0.06</b>	<b>Altri ricavi finanziari</b>	<b>15'346.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4490	0.06	Rivalutazioni di beni amministrativi	15'346.70	0.00	0.00
<b>45</b>	<b>0.20</b>	<b>Prelievi da fondi e finanziamenti speciali</b>	<b>51'273.36</b>	<b>264'420.00</b>	<b>213'350.01</b>
<b>450</b>	<b>0.03</b>	<b>Prelievi da FS del capitale di terzi</b>	<b>7'539.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>25'960.25</b>
4500	0.03	Prelievi da FS del CT	7'539.00	15'000.00	25'960.25
<b>451</b>	<b>0.17</b>	<b>Prelievi da fondi del capitale proprio</b>	<b>43'734.36</b>	<b>249'420.00</b>	<b>187'389.76</b>
4511	0.17	Prelievo da fondi del CP	43'734.36	249'420.00	187'389.76
<b>46</b>	<b>12.17</b>	<b>Ricavi da trasferimento</b>	<b>3'108'745.68</b>	<b>2'689'075.00</b>	<b>2'291'294.49</b>
<b>460</b>	<b>1.46</b>	<b>Quote di ricavo</b>	<b>374'106.54</b>	<b>247'605.00</b>	<b>247'605.37</b>
4601	1.46	Quote di ricavo dal Cantone	374'106.54	247'605.00	247'605.37
<b>461</b>	<b>0.63</b>	<b>Rimborsi da enti pubblici</b>	<b>160'605.60</b>	<b>160'120.00</b>	<b>103'931.55</b>
4611	0.36	Rimborsi dal Cantone	91'834.85	91'320.00	33'874.85
4612	0.27	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	68'770.75	68'800.00	70'056.70
<b>463</b>	<b>10.05</b>	<b>Contributi da enti pubblici e da terzi</b>	<b>2'567'700.29</b>	<b>2'278'850.00</b>	<b>1'937'559.57</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
4630	0.02	Contributi dalla Condederazione	5'000.00	250.00	5'000.00
4631	10.00	Contributi dal Cantone	2'555'067.79	2'271'000.00	1'924'948.77
4636	0.03	Contributi da organizzazioni private senza scopo di lucro	7'632.50	7'600.00	7'610.80
<b>469</b>	<b>0.02</b>	<b>Altri ricavi da trasferimento</b>	<b>6'333.25</b>	<b>2'500.00</b>	<b>2'198.00</b>
4699	0.02	Ridistribuzioni	6'333.25	2'500.00	2'198.00
<b>48</b>	<b>0.14</b>	<b>Ricavi straordinari</b>	<b>35'802.00</b>	<b>0.00</b>	<b>35'802.00</b>
<b>489</b>	<b>0.14</b>	<b>Prelievi dal capitale proprio</b>	<b>35'802.00</b>	<b>0.00</b>	<b>35'802.00</b>
4892	0.14	Prelievi da riserve di settori con budget globale	35'802.00	0.00	35'802.00
<b>49</b>	<b>1.82</b>	<b>Accrediti interni</b>	<b>465'208.35</b>	<b>472'900.00</b>	<b>587'833.35</b>
<b>491</b>	<b>1.21</b>	<b>Servizi</b>	<b>310'000.00</b>	<b>325'000.00</b>	<b>345'000.00</b>
4910	1.21	Servizi	310'000.00	325'000.00	345'000.00
<b>492</b>	<b>0.00</b>	<b>Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'910.00</b>
4920	0.00	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.00	0.00	2'910.00
<b>494</b>	<b>0.09</b>	<b>Interessi calcolatori e spese finanziarie</b>	<b>23'387.00</b>	<b>23'100.00</b>	<b>26'341.00</b>
4940	0.09	Interessi calcolatori e spese finanziarie	23'387.00	23'100.00	26'341.00
<b>495</b>	<b>0.52</b>	<b>Ammortamenti pianificati e non pianificati</b>	<b>131'821.35</b>	<b>124'800.00</b>	<b>213'582.35</b>
4950	0.52	Ammortamenti pianificati e non pianificati	131'821.35	124'800.00	213'582.35

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
011	Legislativo				
3	SPESE				
3100.200	Materiale per votazioni e elezioni	0.00		4'000.00	4'324.15
3130.010	Spese di spedizione e invii	4'864.50		5'000.00	6'316.40
3130.030	Spese di piegatura e imbustamento	2'068.75		0.00	0.00
3636.000	Indennità gruppi Consiglio Comunale (art. 38 ROC)	30'750.00		30'750.00	32'750.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>37'683.25</b>		<b>39'750.00</b>	<b>43'390.55</b>
	<b>SALDO</b>		<b>37'683.25</b>	<b>39'750.00</b>	<b>43'390.55</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
012	Esecutivo				
3	SPESE				
3000.000	Indennità al corpo municipale (art. 71 ROC)	86'258.00		86'260.00	86'258.00
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	5'393.05		6'185.00	6'182.45
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	921.85		1'055.00	1'051.95
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	1'930.60		2'260.00	2'260.30
3170.100	Spese di rappresentanza	8'000.00		8'000.00	8'000.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>102'503.50</b>		<b>103'760.00</b>	<b>103'752.70</b>
	<b>SALDO</b>		<b>102'503.50</b>	<b>103'760.00</b>	<b>103'752.70</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
021	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni				
3	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	323'657.10		323'655.00	324'047.70
3010.900	Gratifiche di anzianità (art. 58 ROD)	0.00		0.00	3'288.75
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	946.20		945.00	1'025.05
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	21'034.30		21'230.00	21'470.10
3052.000	Contributi alla cassa pensione	41'505.60		41'505.00	41'766.45
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	4'242.40		4'280.00	5'044.45
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	7'529.90		7'760.00	7'849.55
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	4'191.50		4'230.00	2'716.00
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	690.40		2'500.00	2'095.60
3100.100	Materiale di consumo informatico	129.00		1'000.00	265.00
3102.000	Stampati e pubblicazioni	3'887.25		6'000.00	6'993.75
3130.200	Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	25'777.60		20'000.00	19'759.95
3132.100	Onorari revisore esterno	9'154.50		8'000.00	12'762.45
4	<b>RICAVI</b>				
4210.800	Tasse di diffida		10'850.00	10'000.00	8'870.00
4260.500	Rimborso spese esecutive		21'330.55	20'000.00	33'771.60
4260.900	Rimborsi per spese del personale (indennità IPG, AI, LAINF, ecc.)		2'963.40	0.00	0.00
4910.000	Accrediti interni: prestazioni per servizi (personale)		105'000.00	105'000.00	140'000.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>140'143.95</b>	<b>135'000.00</b>	<b>182'641.60</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>442'745.75</b>		<b>441'105.00</b>	<b>449'084.80</b>
	<b>SALDO</b>		<b>302'601.80</b>	<b>306'105.00</b>	<b>266'443.20</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>022</b>	<b>Cancelleria e Servizi generali</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	242'444.30		237'165.00	241'297.40
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	1'892.40		1'890.00	1'971.25
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	16'044.90		15'555.00	15'988.40
3052.000	Contributi alla cassa pensione	31'414.20		31'415.00	30'674.40
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	3'391.65		3'135.00	3'885.05
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	5'743.80		5'690.00	5'845.40
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	3'158.25		3'100.00	1'957.50
3090.000	Formazione (continua) del personale	12'117.45		10'000.00	5'664.65
3091.000	Reclutamento del personale	407.80		1'500.00	1'366.60
3099.000	Altre spese per il personale	11'711.95		5'000.00	5'688.25
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	4'396.35		5'000.00	6'428.70
3100.100	Materiale di consumo informatico	1'086.05		2'000.00	1'283.55
3102.000	Stampati e pubblicazioni	11'864.00		12'500.00	16'070.55
3103.000	Letteratura specializzata, giornali e riviste	351.00		1'000.00	670.20
3110.000	Acquisto mobili e apparecchiature ufficio	3'673.10		10'000.00	12'238.60
3111.000	Acquisto macchine, apparecchiature, attrezzature e veicoli	1'401.90		2'500.00	2'927.80
3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche (hardware)	7'269.05		25'000.00	7'189.85
3118.000	Acquisto programmi informatici e licenze (software)	8'252.35		20'000.00	12'408.55
3130.000	Spese telefoniche	20'735.00		18'000.00	19'755.15
3130.010	Spese di spedizione e invii	24'337.85		30'000.00	28'691.75
3133.000	Utilizzo di servizi informatici esterni	31'912.35		29'000.00	30'298.05
3134.310	Premi assicurazioni casco trasferte veicoli privati	214.00		215.00	320.15
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	5'578.65		5'000.00	6'065.35
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	215.40		2'500.00	1'729.05
3158.000	Manutenzione programmi informatici (software)	13'608.75		10'000.00	11'524.05
3161.000	Noleggio apparecchi e attrezzature	3'960.40		6'000.00	4'260.25

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
022	<b>Cancelleria e Servizi generali</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	7'596.80		10'000.00	9'163.43
3170.100	Spese di rappresentanza	5'726.15		7'500.00	3'271.50
3181.000	Perdite effettive su crediti	287.60		0.00	0.00
3190.000	Risarcimento danni a terzi	1'258.50		0.00	0.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	4'637.80		5'000.00	12'599.35
3631.400	Contributo al Cantone per progetto Ticino 2020	1'110.00		4'000.00	2'783.00
3636.900	Contributi a enti diversi	16'494.60		15'000.00	15'694.30
4	<b>RICAVI</b>				
4210.000	Tasse per servizi e atti amministrativi		7'773.10	6'000.00	9'664.15
4270.000	Ricavi da multe		0.00	1'000.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>7'773.10</b>	<b>7'000.00</b>	<b>9'664.15</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>504'294.35</b>		<b>534'665.00</b>	<b>519'712.08</b>
	<b>SALDO</b>		<b>496'521.25</b>	<b>527'665.00</b>	<b>510'047.93</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>023</b>	<b>Ufficio tecnico</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	380'279.95		379'810.00	425'917.80
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	2'838.60		945.00	2'996.30
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	24'942.20		26'810.00	27'912.90
3052.000	Contributi alla cassa pensione	49'004.40		49'005.00	55'826.75
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	5'036.25		5'025.00	6'538.15
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	8'928.85		9'110.00	10'205.05
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	4'881.20		4'965.00	3'551.90
3064.000	Rendite ponte prepensionamenti	0.00		0.00	1'184.95
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	600.70		1'500.00	2'012.85
3100.100	Materiale di consumo informatico	535.30		1'500.00	946.45
3102.000	Stampati e pubblicazioni	30.00		1'000.00	926.20
3131.000	Pianificazione e progettazione di terzi	13'993.65		20'000.00	8'227.25
3132.000	Onorari consulenti e periti esterni	22'382.80		20'000.00	21'072.45
3134.310	Premi assicurazioni casco trasferte veicoli privati	426.30		430.00	320.15
3137.300	Tasse di concessione e giustizia	50.00		1'000.00	0.00
3181.000	Perdite effettive su crediti	20.85		500.00	0.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	2'800.35		3'000.00	2'245.95
3601.000	Quote ricavo a favore del Cantone: tasse domande di costruzione	20'663.00		20'000.00	30'470.30
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4210.100	Tasse per rilascio licenze edilizie		62'528.60	40'000.00	85'925.90
4260.900	Rimborsi per spese del personale (indennità IPG, AI, LAINF, ecc.)		0.00	0.00	1'464.25
4270.000	Ricavi da multe		0.00	1'000.00	1'000.00
4910.000	Accrediti interni: prestazioni per servizi (personale)		30'000.00	30'000.00	30'000.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
023	Ufficio tecnico				
	TOTALE RICAVI		92'528.60	71'000.00	118'390.15
	TOTALE SPESE	537'414.40		544'600.00	600'355.40
	SALDO		444'885.80	473'600.00	481'965.25

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>029</b>	<b>Immobili amministrativi</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	38'060.85		42'830.00	41'759.65
3010.010	Stipendi personale temporaneo	1'500.30		0.00	0.00
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	2'594.90		3'025.00	2'739.05
3052.000	Contributi alla cassa pensione	4'317.60		4'135.00	4'193.40
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	523.40		565.00	633.50
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	928.90		1'030.00	1'001.40
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	607.10		600.00	421.10
3101.100	Materiale di pulizia	3'851.80		10'000.00	4'863.50
3101.200	Materiale lavanderia	110.00		2'000.00	300.00
3111.000	Acquisto macchine, apparecchiature, attrezzature e veicoli	144.40		32'500.00	261.40
3112.000	Acquisto abbigliamento di servizio	0.00		500.00	99.00
3120.000	Consumo energia elettrica	13'053.95		17'500.00	16'810.30
3120.010	Consumo gas	11'103.00		10'000.00	10'564.85
3120.030	Consumo combustibile da riscaldamento	3'243.95		3'000.00	2'250.05
3120.100	Tasse e spese rifiuti e fognatura	1'332.25		1'000.00	1'510.15
3134.000	Premi assicurazioni immobili	10'666.35		10'700.00	10'671.20
3134.100	Premi assicurazioni impianti	8'575.05		8'100.00	8'050.20
3134.200	Premi assicurazione RC verso terzi	8'172.00		8'200.00	8'172.00
3144.000	Manutenzione edifici	110'285.70		135'000.00	79'271.45
3151.100	Manutenzione attrezzature, installazioni e macchinari	24'250.90		15'000.00	13'162.55
3910.100	Addebiti interni: approvvigionamento idrico	5'000.00		5'000.00	5'000.00
3910.110	Addebiti interni: eliminazione acque di scarico	5'000.00		5'000.00	5'000.00
3910.120	Addebiti interni: gestione dei rifiuti	5'000.00		5'000.00	5'000.00
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		500.00	500.00	7'683.80
4470.000	Ricavi da locazione immobili dei BA		8'000.04	16'000.00	9'800.04

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
029	Immobili amministrativi				
4	RICAVI				
4472.000	Ricavi dall'utilizzo immobili dei BA		0.00	1'000.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>8'500.04</b>	<b>17'500.00</b>	<b>17'483.84</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>258'322.40</b>		<b>320'685.00</b>	<b>221'734.75</b>
	<b>SALDO</b>		<b>249'822.36</b>	<b>303'185.00</b>	<b>204'250.91</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
111	Polizia				
3	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	75'887.50		75'890.00	75'887.50
3010.010	Stipendi personale temporaneo	4'860.00		4'500.00	3'000.00
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	5'296.30		5'275.00	4'288.55
3052.000	Contributi alla cassa pensione	8'939.40		8'940.00	8'939.40
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'032.20		1'030.00	981.65
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	1'895.95		1'925.00	1'567.85
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	991.85		990.00	532.75
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	215.40		1'000.00	641.55
3112.000	Acquisto abbigliamento di servizio	0.00		1'000.00	0.00
3130.500	Servizio ausillari Piazza Tarchini	26'692.35		22'500.00	28'467.35
3602.000	Quote ricavo a favore Comune di Chiasso: multe circolazione	8'460.00		15'000.00	8'390.00
3612.100	Rimborso al Comune di Chiasso: convenzione Polizia	427'246.10		375'000.00	369'463.70
4	<b>RICAVI</b>				
4260.800	Rimborsi prestazioni da terzi		10'570.00	5'000.00	5'370.00
4260.900	Rimborsi per spese del personale (indennità IPG, AI, LAINF, ecc.)		0.00	0.00	10'438.30
4270.000	Ricavi da multe		58'210.00	90'000.00	66'730.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>68'780.00</b>	<b>95'000.00</b>	<b>82'538.30</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>561'517.05</b>		<b>513'050.00</b>	<b>502'160.30</b>
	<b>SALDO</b>		<b>492'737.05</b>	<b>418'050.00</b>	<b>419'622.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>140</b>	<b>Ufficio controllo abitanti e Diritto generale</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	78'783.90		78'785.00	98'337.50
3010.600	Mercedi curatori privati (volontari)	70'495.25		75'000.00	46'284.60
3010.900	Gratifiche di anzianità (art. 58 ROD)	0.00		0.00	3'817.00
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	1'892.40		1'890.00	1'734.70
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	7'562.50		10'085.00	8'127.10
3052.000	Contributi alla cassa pensione	9'449.40		9'790.00	11'817.20
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'375.10		1'485.00	1'757.00
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	2'707.25		3'685.00	2'971.25
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	1'029.70		1'030.00	812.45
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	0.00		500.00	5'424.45
3130.650	Mercede curatori privati (professionali)	22'757.35		0.00	0.00
3132.200	Consulenze legali e giuridiche	14'828.20		20'000.00	9'066.70
3132.300	Aggiornamento misurazione catastale TAG	24'778.10		30'000.00	22'297.50
3137.300	Tasse di concessione e giustizia	300.00		1'000.00	750.00
3181.000	Perdite effettive su crediti	27'635.65		10'000.00	15'619.35
3601.100	Quote ricavo a favore del Cantone: imposta sui cani	7'475.00		7'500.00	7'625.00
3601.300	Quota ricavo a favore del Cantone: posa pannelli pubblicitari demanio cantonale	3'250.00		3'250.00	0.00
3612.102	Rimborso al Comune di Chiasso: autorità regionale di protezione ARP1	47'000.00		35'000.00	76'408.95
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4033.000	Imposta comunale sui cani		22'425.00	22'500.00	22'875.00
4120.100	Tasse e diritti d'affissione		12'538.99	12'000.00	7'613.25
4210.300	Tasse per aggiornamento misurazione catastale TAG		12'713.80	22'500.00	10'213.10
4210.400	Tasse naturalizzazioni		6'100.00	2'500.00	3'407.00
4210.500	Tasse per celebrazioni matrimoni		2'000.00	2'000.00	500.00
4260.100	Rimborso mercedi e oneri sociali tutori e curatori		64'300.00	82'500.00	42'179.15

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
140	Ufficio controllo abitanti e Diritto generale				
4	<b>RICAVI</b>				
4611.300	Rimborso per naturalizzazioni agevolate federali		0.00	0.00	1'000.00
4630.000	Contributo (federale) aggiornamento misurazione catastale TAG		0.00	250.00	0.00
4631.300	Contributo (cantonale) aggiornamento misurazione catastale TAG		2'415.90	3'000.00	2'056.25
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>122'493.69</b>	<b>147'250.00</b>	<b>89'843.75</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>321'319.80</b>		<b>289'000.00</b>	<b>312'850.75</b>
	<b>SALDO</b>		<b>198'826.11</b>	<b>141'750.00</b>	<b>223'007.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
150	Pompieri				
3	SPESE				
3151.400	Manutenzione rete idranti	12'128.55		15'000.00	18'348.45
3612.160	Rimborso Consorzio centro soccorso cantonale pompieri Mendrisiotto	99'118.65		100'000.00	90'035.55
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>111'247.20</b>		<b>115'000.00</b>	<b>108'384.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>111'247.20</b>	<b>115'000.00</b>	<b>108'384.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
161	Difesa militare				
3	SPESE				
3612.101	Rimborso al Comune di Chiasso: gestione stand di tiro	20'845.05		13'500.00	12'448.15
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>20'845.05</b>		<b>13'500.00</b>	<b>12'448.15</b>
	<b>SALDO</b>		<b>20'845.05</b>	<b>13'500.00</b>	<b>12'448.15</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
162	Protezione civile				
3	SPESE				
3612.140	Rimborso Ente regionale protezione civile	72'072.00		75'000.00	71'280.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>72'072.00</b>		<b>75'000.00</b>	<b>71'280.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>72'072.00</b>	<b>75'000.00</b>	<b>71'280.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

2	FORMAZIONE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
211	Scuola dell'infanzia				
3	<b>SPESE</b>				
3020.000	Stipendi docenti	341'991.40		351'675.00	360'807.45
3020.010	Stipendi docenti supplenti	10'479.85		10'000.00	16'065.95
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	23'537.70		23'725.00	25'124.20
3052.000	Contributi alla cassa pensione	42'523.60		44'015.00	44'965.80
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	702.10		690.00	711.35
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	8'426.05		8'675.00	9'185.50
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	4'336.45		4'385.00	2'256.45
3064.000	Rendite ponte prepensionamenti	0.00		0.00	54'700.80
3090.000	Formazione (continua) del personale	2'400.00		5'000.00	1'000.00
3104.000	Materiale scolastico e didattico	16'850.60		20'000.00	12'449.75
3612.190	Rimborsi per allievi non domiciliati	0.00		600.00	120.00
4	<b>RICAVI</b>				
4230.000	Tasse allievi non domiciliati		0.00	600.00	0.00
4631.000	Sussidio cantonale stipendi docenti Istituto scolastico		113'738.00	97'500.00	98'892.65
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>113'738.00</b>	<b>98'100.00</b>	<b>98'892.65</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>451'247.75</b>		<b>468'765.00</b>	<b>527'387.25</b>
	<b>SALDO</b>		<b>337'509.75</b>	<b>370'665.00</b>	<b>428'494.60</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

2	FORMAZIONE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>212</b>	<b>Scuola elementare</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3020.000	Stipendi docenti	808'895.90		827'595.00	841'956.10
3020.010	Stipendi docenti supplenti	25'981.10		20'000.00	20'691.35
3020.100	Stipendi animatori scolastici	10'960.00		12'000.00	8'360.00
3020.200	Stipendi monitori scuola montana	3'027.65		10'000.00	3'498.85
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	2'523.20		2'840.00	2'838.60
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	54'973.75		57'035.00	56'993.90
3052.000	Contributi alla cassa pensione	103'444.95		105'525.00	107'816.80
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'831.60		1'710.00	1'770.50
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	19'679.60		20'850.00	20'837.20
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	10'171.00		10'570.00	6'154.00
3090.000	Formazione (continua) del personale	7'360.00		10'000.00	7'350.00
3104.000	Materiale scolastico e didattico	44'007.80		45'000.00	44'861.55
3171.000	Uscite di studio e gite scolastiche	14'742.75		13'000.00	10'777.25
3612.190	Rimborsi per allievi non domiciliati	1'200.00		3'000.00	3'180.00
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4230.000	Tasse allievi non domiciliati		0.00	600.00	0.00
4260.000	Tasse allievi scuola montana		6'700.00	8'000.00	5'080.00
4260.900	Rimborsi per spese del personale (indennità IPG, AI, LAINF, ecc.)		12'053.60	0.00	8'216.80
4612.110	Rimborso stipendi docenti Istituto scolastico		0.00	0.00	2'000.00
4612.190	Rimborsi per allievi non domiciliati		5'100.00	4'800.00	4'800.00
4631.000	Sussidio cantonale stipendi docenti Istituto scolastico		219'007.65	185'000.00	201'206.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>242'861.25</b>	<b>198'400.00</b>	<b>221'302.80</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>1'108'799.30</b>		<b>1'139'125.00</b>	<b>1'137'086.10</b>
	<b>SALDO</b>		<b>865'938.05</b>	<b>940'725.00</b>	<b>915'783.30</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

2	FORMAZIONE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
213	Scuola media				
3	<b>SPESE</b>				
3631.800	Contributi allievi scuola media	16'505.00		17'000.00	17'250.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		0.00	0.00	0.00
	<b>TOTALE SPESE</b>	16'505.00		17'000.00	17'250.00
	<b>SALDO</b>		16'505.00	17'000.00	17'250.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

2	FORMAZIONE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>217</b>	<b>Edifici scolastici</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	360'196.35		348'730.00	359'479.75
3010.010	Stipendi personale temporaneo	20'369.45		30'000.00	40'408.40
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	0.00		0.00	283.80
3049.000	Altre indennità (turni, festivo, picchetti)	3'324.75		3'000.00	3'198.25
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	24'491.70		24'840.00	25'536.95
3052.000	Contributi alla cassa pensione	28'246.90		21'820.00	25'168.30
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	5'187.70		5'010.00	6'279.25
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	8'767.60		9'080.00	9'336.40
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	5'306.35		5'280.00	4'093.60
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	8'896.15		6'000.00	7'422.60
3101.100	Materiale di pulizia	18'915.35		17'500.00	18'418.55
3101.200	Materiale lavanderia	637.00		2'000.00	700.00
3110.000	Acquisto mobili e apparecchiature ufficio	3'769.45		25'000.00	28'633.80
3111.000	Acquisto macchine, apparecchiature, attrezzature e veicoli	15'297.15		0.00	0.00
3120.000	Consumo energia elettrica	31'053.50		30'000.00	30'229.00
3120.010	Consumo gas	80'421.15		70'000.00	85'105.80
3120.020	Consumo acqua potabile	826.10		1'000.00	819.85
3120.030	Consumo combustibile da riscaldamento	47'457.90		30'000.00	37'106.90
3120.100	Tasse e spese rifiuti e fognatura	2'738.45		2'500.00	2'987.95
3134.000	Premi assicurazioni immobili	21'584.60		21'600.00	21'597.80
3144.000	Manutenzione edifici	103'921.25		140'000.00	104'431.25
3151.100	Manutenzione attrezzature, installazioni e macchinari	43'592.15		35'000.00	27'827.00
3910.110	Addebiti interni: eliminazione acque di scarico	5'000.00		5'000.00	5'000.00
3910.120	Addebiti interni: gestione dei rifiuti	5'000.00		5'000.00	5'000.00
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

2	FORMAZIONE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
217	Edifici scolastici				
4	<b>RICAVI</b>				
4260.900	Rimborsi per spese del personale (indennità IPG, AI, LAINF, ecc.)		7'997.00	0.00	13'503.75
4470.000	Ricavi da locazione immobili dei BA		267'859.00	250'000.00	268'834.00
4471.000	Rimborso spese accessorie inquilini		138'312.30	140'000.00	206'436.95
4472.000	Ricavi dall'utilizzo immobili dei BA		5'300.00	6'000.00	5'650.00
4611.200	Rimborso stipendi personale Istituto scolastico		59'109.70	57'500.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>478'578.00</b>	<b>453'500.00</b>	<b>494'424.70</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>845'001.00</b>		<b>838'360.00</b>	<b>849'065.20</b>
	<b>SALDO</b>		<b>366'423.00</b>	<b>384'860.00</b>	<b>354'640.50</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

2	FORMAZIONE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>219</b>	<b>Direzione Istituto scolastico e Scuola dell'obbligo</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	242'137.75		210'420.00	251'734.80
3010.200	Stipendi direzione Istituto scolastico	126'924.20		126'925.00	126'924.20
3010.900	Gratifiche di anzianità (art. 58 ROD)	0.00		0.00	3'510.70
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	24'443.60		22'125.00	25'202.15
3052.000	Contributi alla cassa pensione	42'437.35		41'630.00	44'444.40
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	3'494.70		4'465.00	4'187.05
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	8'750.35		8'090.00	9'214.00
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	4'891.10		4'410.00	3'143.65
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	110.90		3'000.00	662.35
3100.100	Materiale di consumo informatico	0.00		3'000.00	344.60
3105.000	Derrate alimentari	72'822.41		65'000.00	65'621.45
3130.300	Trasporto allievi	91'971.90		90'000.00	91'745.40
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	10'805.05		10'000.00	11'085.70
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	6'222.05		1'000.00	303.45
3158.000	Manutenzione programmi informatici (software)	259.05		2'500.00	2'317.65
3160.100	Locazioni e affitti parcheggi docenti	4'000.00		4'000.00	4'000.00
3161.000	Noleggio apparecchi e attrezzature	4'801.80		5'000.00	3'502.00
3181.000	Perdite effettive su crediti	822.45		400.00	0.00
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4240.400	Tasse di refezione		51'880.00	60'000.00	48'750.00
4260.900	Rimborsi per spese del personale (indennità IPG, AI, LAINF, ecc.)		0.00	0.00	1'313.30
4611.200	Rimborso stipendi personale Istituto scolastico		25'848.75	26'020.00	26'061.45
4612.100	Rimborso stipendi direzione Istituto scolastico		63'670.75	64'000.00	63'124.75
4631.600	Contributi G + S		0.00	3'000.00	0.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

2	FORMAZIONE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
219	Direzione Istituto scolastico e Scuola dell'obbligo				
	TOTALE RICAVI		141'399.50	153'020.00	139'249.50
	TOTALE SPESE	644'894.66		601'965.00	647'943.55
	SALDO		503'495.16	448'945.00	508'694.05

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

2	FORMAZIONE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
299	Formazione				
3	SPESE				
3637.100	Contributi aiuti allo studio secondo LAST	16'681.60		20'000.00	19'010.60
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>16'681.60</b>		<b>20'000.00</b>	<b>19'010.60</b>
	<b>SALDO</b>		<b>16'681.60</b>	<b>20'000.00</b>	<b>19'010.60</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
311	Musei e arti figurative				
3	SPESE				
3119.000	Acquisto opere d'arte	0.00		5'000.00	4'875.00
3130.400	Spese per allestimento mostre	18'511.00		13'000.00	4'324.50
3134.400	Premi assicurazioni opere d'arte	0.00		1'000.00	0.00
3149.000	Manutenzione opere d'arte	300.00		3'000.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>18'811.00</b>		<b>22'000.00</b>	<b>9'199.50</b>
	<b>SALDO</b>		<b>18'811.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>9'199.50</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
321	Biblioteche				
3	SPESE				
3103.100	Acquisto libri biblioteca	5'327.60		5'000.00	5'321.20
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>5'327.60</b>		<b>5'000.00</b>	<b>5'321.20</b>
	<b>SALDO</b>		<b>5'327.60</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'321.20</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
322	Concerti e teatri				
3	SPESE				
3101.600	Acquisto abbonamenti stagione teatrale	6'294.45		22'500.00	4'727.65
3130.410	Spese per organizzazione concerti	6'058.20		7'000.00	3'000.00
4	RICAVI				
4250.600	Vendita abbonamenti stagione teatrale		5'895.00	22'500.00	6'740.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>5'895.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>6'740.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>12'352.65</b>		<b>29'500.00</b>	<b>7'727.65</b>
	<b>SALDO</b>		<b>6'457.65</b>	<b>7'000.00</b>	<b>987.65</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
329	Ufficio cultura e Cultura				
3	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	36'198.65		33'565.00	35'403.55
3049.000	Altre indennità (turni, festivo, picchetti)	1'800.00		1'800.00	1'800.00
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	2'491.95		2'320.00	2'440.40
3052.000	Contributi alla cassa pensione	3'523.20		3'525.00	3'458.40
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	542.85		470.00	603.20
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	892.10		850.00	892.20
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	449.15		460.00	267.25
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	95.75		500.00	268.00
3100.100	Materiale di consumo informatico	643.85		500.00	382.75
3130.420	Spese per altre manifestazioni culturali	22'053.01		20'000.00	20'259.05
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	563.45		6'000.00	499.35
3158.000	Manutenzione programmi informatici (software)	0.00		1'000.00	0.00
3636.200	Contributi e sussidi alle società culturali e ricreative	28'550.00		32'500.00	24'609.60
3636.300	Contributo alla civica per scuola allievi	8'627.15		6'000.00	4'842.20
4	<b>RICAVI</b>				
4260.700	Rimborsi per manifestazioni culturali		1'485.00	1'500.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>1'485.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>106'431.11</b>		<b>109'490.00</b>	<b>95'725.95</b>
	<b>SALDO</b>		<b>104'946.11</b>	<b>107'990.00</b>	<b>95'725.95</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>341</b>	<b>Centro sportivo comunale e Sport</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3120.000	Consumo energia elettrica	9'823.60		9'000.00	8'184.00
3120.010	Consumo gas	5'958.40		7'500.00	6'039.30
3143.100	Manutenzione campi sportivi	41'758.30		40'000.00	41'350.05
3144.000	Manutenzione edifici	25'435.65		22'500.00	26'197.10
3151.100	Manutenzione attrezzature, installazioni e macchinari	4'084.15		7'500.00	5'197.90
3632.180	Contributo al Comune di Chiasso per Chiasso Card	18'024.45		19'000.00	16'605.00
3636.100	Contributi e sussidi alle società sportive	35'500.00		37'500.00	37'000.00
3637.300	Contributi riduzione prezzi entrata impianti sportivi	17'151.30		17'500.00	16'937.10
3910.100	Addebiti interni: approvvigionamento idrico	5'000.00		5'000.00	5'000.00
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4210.000	Tasse per servizi e atti amministrativi		2'456.00	500.00	1'571.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>2'456.00</b>	<b>500.00</b>	<b>1'571.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>162'735.85</b>		<b>165'500.00</b>	<b>162'510.45</b>
	<b>SALDO</b>		<b>160'279.85</b>	<b>165'000.00</b>	<b>160'939.45</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
342	Tempo libero				
3	<b>SPESE</b>				
3143.000	Manutenzione parchi e giardini	97'949.95		100'000.00	94'946.40
3636.510	Contributo progetto Midnight	3'448.00		3'500.00	3'326.00
3910.100	Addebiti interni: approvvigionamento idrico	5'000.00		5'000.00	5'000.00
4	<b>RICAVI</b>				
4470.000	Ricavi da locazione immobili dei BA		650.00	500.00	650.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>650.00</b>	<b>500.00</b>	<b>650.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>106'397.95</b>		<b>108'500.00</b>	<b>103'272.40</b>
	<b>SALDO</b>		<b>105'747.95</b>	<b>108'000.00</b>	<b>102'622.40</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>343</b>	<b>Centro climatico Bosco Gurin</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	107'781.85		107'780.00	107'480.90
3010.010	Stipendi personale temporaneo	360.55		2'000.00	581.50
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	946.20		945.00	1'892.40
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	6'904.35		8'285.00	7'436.95
3052.000	Contributi alla cassa pensione	10'261.20		10'260.00	10'208.40
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'394.75		1'655.00	1'793.80
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	2'471.60		3'030.00	2'718.95
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	1'375.75		1'410.00	892.10
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	1'023.40		2'000.00	1'757.30
3101.100	Materiale di pulizia	772.35		2'000.00	938.55
3101.200	Materiale lavanderia	0.00		2'000.00	123.95
3105.000	Derrate alimentari	30'393.40		40'000.00	29'201.20
3110.000	Acquisto mobili e apparecchiature ufficio	2'355.95		15'000.00	6'412.75
3120.000	Consumo energia elettrica	4'139.90		6'000.00	5'226.90
3120.020	Consumo acqua potabile	2'700.00		3'000.00	2'700.00
3120.030	Consumo combustibile da riscaldamento	21'682.35		15'000.00	15'514.20
3120.100	Tasse e spese rifiuti e fognatura	221.50		500.00	276.15
3130.550	Stipendi monitori corsi di sci	0.00		16'500.00	5'700.00
3141.300	Servizio invernale	4'880.00		5'000.00	4'880.00
3144.000	Manutenzione edifici	6'215.95		30'000.00	6'148.20
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	161.55		2'000.00	520.00
3151.100	Manutenzione attrezzature, installazioni e macchinari	9'233.00		10'000.00	9'968.75
3160.000	Locazioni e affitti immobili	2'000.00		2'000.00	0.00
3171.100	Corsi di sci	25'000.00		27'500.00	17'732.00
3181.000	Perdite effettive su crediti	71.10		0.00	45.50
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4231.000	Tasse corsi di sci		0.00	20'000.00	6'000.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
343	Centro climatico Bosco Gurin				
4	<b>RICAVI</b>				
4240.400	Tasse di refezione		12'598.00	12'500.00	18'096.00
4260.600	Rimborso abbonamenti impianti di risalita Bosco Gurin		0.00	10'000.00	620.00
4260.900	Rimborsi per spese del personale (indennità IPG, AI, LAINF, ecc.)		2'523.20	0.00	0.00
4472.000	Ricavi dall'utilizzo immobili dei BA		44'243.80	45'000.00	35'734.00
4631.600	Contributi G + S		0.00	2'500.00	2'200.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>59'365.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>62'650.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>242'346.70</b>		<b>313'865.00</b>	<b>240'150.45</b>
	<b>SALDO</b>		<b>182'981.70</b>	<b>223'865.00</b>	<b>177'500.45</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
350	Chiese e affari religiosi				
3	<b>SPESE</b>				
3632.190	Contributo Parrocchia di Balerna per servizio campane	500.00		500.00	500.00
3632.191	Contributo Parrocchia di Balerna per manutenzione Collegiata	0.00		500.00	0.00
3632.192	Contributo Parrocchia di Balerna per legato Fontana Giuseppe qm Serafino	10.00		10.00	10.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>510.00</b>		<b>1'010.00</b>	<b>510.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>510.00</b>	<b>1'010.00</b>	<b>510.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>351</b>	<b>Oratorio di St. Antonio</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	26'465.60		27'500.00	26'977.30
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	1'294.60		1'705.00	1'705.65
3052.000	Contributi alla cassa pensione	2'367.60		2'370.00	2'367.60
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	263.70		350.00	398.25
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	463.45		620.00	623.55
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	257.95		340.00	215.80
3120.000	Consumo energia elettrica	1'387.70		1'500.00	1'463.15
3120.010	Consumo gas	8'475.00		10'000.00	9'016.00
3143.000	Manutenzione parchi e giardini	3'251.75		15'000.00	6'686.35
3144.000	Manutenzione edifici	20'364.60		15'000.00	19'099.65
3151.100	Manutenzione attrezzature, installazioni e macchinari	3'087.40		5'000.00	5'904.40
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4260.900	Rimborsi per spese del personale (indennità IPG, AI, LAINF, ecc.)		5'082.60	0.00	1'182.00
4470.000	Ricavi da locazione immobili dei BA		16'688.00	26'000.00	22'948.00
4636.000	Rimborso dalla Pro St. Antonio stipendi personale		7'632.50	7'600.00	7'610.80
4920.000	Accrediti interni: affitti, pigioni e noleggi		0.00	0.00	2'910.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>29'403.10</b>	<b>33'600.00</b>	<b>34'650.80</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>67'679.35</b>		<b>79'385.00</b>	<b>74'457.70</b>
	<b>SALDO</b>		<b>38'276.25</b>	<b>45'785.00</b>	<b>39'806.90</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

4	SANITÀ	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura				
3	<b>SPESE</b>				
3632.100	Contributi al Cantone finanziamento case anziani	1'998'475.47		1'890'000.00	2'072'037.86
3632.150	Contributi per ospiti in case anziani di altri comuni (copertura spese investimento)	23'388.45		15'000.00	18'952.65
4	<b>RICAVI</b>				
4612.150	Rimborsi per costi d'investimento centro anziani		0.00	0.00	131.95
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>131.95</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>2'021'863.92</b>		<b>1'905'000.00</b>	<b>2'090'990.51</b>
	<b>SALDO</b>		<b>2'021'863.92</b>	<b>1'905'000.00</b>	<b>2'090'858.56</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

4	SANITÀ	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>413</b>	<b>Centro degli anziani</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.100	Stipendi medici centro degli anziani	3'409.00		10'000.00	5'684.00
3010.101	Stipendi personale di cura centro degli anziani	1'952'987.30		1'866'450.00	1'917'341.80
3010.102	Stipendi altre discipline mediche centro degli anziani	51'154.45		46'020.00	51'438.75
3010.110	Stipendi animatori centro degli anziani	57'097.25		48'835.00	53'306.45
3010.120	Stipendi personale amministrativo centro degli anziani	172'517.15		172'515.00	172'003.00
3010.130	Stipendi economato e servizio alberghiero centro degli anziani	664'105.80		640'545.00	689'019.60
3010.140	Stipendi personale servizi tecnici centro degli anziani	69'049.50		69'050.00	69'049.50
3010.900	Gratifiche di anzianità (art. 58 ROD)	21'463.25		21'360.00	4'048.50
3030.000	Stipendi personale temporaneo	26'212.15		95'000.00	72'891.05
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	20'942.60		22'900.00	22'897.80
3049.000	Altre indennità (turni, festivo, picchetti)	91'860.40		95'000.00	93'964.40
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	196'825.00		196'670.00	194'350.25
3052.000	Contributi alla cassa pensione	304'619.75		299'265.00	310'704.55
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	41'429.85		39'670.00	47'206.30
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	70'466.30		71'905.00	71'055.30
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	44'828.10		103'985.00	120'245.75
3064.000	Rendite ponte prepensionamenti	79'834.00		22'500.00	0.00
3090.000	Formazione (continua) del personale	24'214.15		12'500.00	9'919.60
3091.000	Reclutamento del personale	30.00		1'000.00	905.90
3099.000	Altre spese per il personale	2'042.15		2'500.00	14'650.70
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	3'754.85		4'000.00	4'026.50
3100.100	Materiale di consumo informatico	4'227.50		4'000.00	3'113.70
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	94'075.25		65'000.00	86'897.90
3101.100	Materiale di pulizia	49'070.40		45'000.00	76'646.65
3101.200	Materiale lavanderia	5'807.85		12'500.00	9'862.15
3101.300	Consumo carburanti	3'444.30		1'500.00	2'162.10

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

4	SANITÀ	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
413	Centro degli anziani				
3	SPESE				
3102.000	Stampati e pubblicazioni	1'058.55		1'000.00	673.15
3103.000	Letteratura specializzata, giornali e riviste	1'161.50		1'000.00	1'416.50
3105.000	Derrate alimentari	215'771.80		220'000.00	226'345.90
3106.000	Materiale medico di consumo e pannolini	37'585.25		45'000.00	40'003.10
3106.100	Medicamenti	1'742.60		2'000.00	1'801.10
3110.000	Acquisto mobili e apparecchiature ufficio	2'630.75		7'500.00	11'239.75
3112.000	Acquisto abbigliamento di servizio	12'466.25		7'500.00	8'898.70
3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche (hardware)	1'332.55		5'000.00	2'196.75
3116.000	Acquisto apparecchiature mediche	8'656.40		30'000.00	29'077.85
3118.000	Acquisto programmi informatici e licenze (software)	6'964.70		7'500.00	7'264.25
3120.000	Consumo energia elettrica	44'244.00		42'500.00	48'476.20
3120.010	Consumo gas	62'021.55		60'000.00	55'099.55
3120.020	Consumo acqua potabile	8'704.25		7'500.00	5'212.85
3120.100	Tasse e spese rifiuti e fognatura	24'578.00		25'000.00	23'654.80
3130.000	Spese telefoniche	10'087.00		9'000.00	9'446.40
3130.020	Tasse tv via-cavo e canone radiotelevisivo	9'599.15		7'500.00	0.00
3130.600	Servizio lavanderia esterna	51'619.70		50'000.00	55'049.45
3132.100	Onorari revisore esterno	1'615.50		2'500.00	1'615.50
3134.000	Premi assicurazioni immobili	7'620.70		7'625.00	7'625.35
3134.100	Premi assicurazioni impianti	1'905.15		1'910.00	1'906.35
3134.200	Premi assicurazione RC verso terzi	882.00		885.00	882.00
3134.300	Premi assicurazioni casco e RC veicoli comunali	1'770.90		1'750.00	1'729.40
3137.000	Imposte di circolazione veicoli comunali	1'283.00		1'205.00	1'203.00
3143.000	Manutenzione parchi e giardini	4'464.55		2'500.00	819.20
3144.000	Manutenzione edifici	70'649.95		120'000.00	46'644.15
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	4'402.40		4'000.00	5'516.85
3151.000	Manutenzione veicoli comunali	5'308.80		2'500.00	5'212.70

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

4	SANITÀ	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>413</b>	<b>Centro degli anziani</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3151.100	Manutenzione attrezzature, installazioni e macchinari	59'806.65		60'000.00	64'589.75
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	0.00		1'000.00	3'375.90
3156.000	Manutenzione apparecchiature mediche	5'854.80		5'000.00	2'401.75
3158.000	Manutenzione programmi informatici (software)	4'195.65		5'000.00	5'134.55
3161.000	Noleggio apparecchi e attrezzature	4'931.20		5'000.00	5'576.35
3161.010	Noleggio defibrillatori	917.60		920.00	0.00
3181.000	Perdite effettive su crediti	0.20		0.00	0.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	11'551.60		15'000.00	16'474.10
3199.900	Costi emergenza Covid-19	21'635.25		40'000.00	72'708.80
3892.000	Versamenti al fondo accant. manutenzione straord. centro anziani	35'802.00		0.00	35'802.00
3910.000	Addebiti interni: prestazioni per servizi (personale)	65'000.00		65'000.00	100'000.00
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4220.000	Rette camere centro degli anziani		1'452'007.90	1'195'000.00	1'287'137.45
4221.000	Ricavi da casse malati per cure infermieristiche		884'072.25	850'000.00	799'164.95
4221.010	Ricavi da casse malati per rimborso materiale Emap		0.00	40'000.00	0.00
4221.100	Ricavi da assegni grandi invalidi		103'095.85	85'000.00	77'595.90
4240.400	Tasse di refezione		43'148.00	50'000.00	47'736.00
4240.500	Partecipazione del personale per il vitto		2'894.00	4'000.00	2'468.00
4260.900	Rimborsi per spese del personale (indennità IPG, AI, LAINF, ecc.)		105'058.90	90'000.00	85'313.85
4260.910	Rimborso costi test antigenici covid		6'854.50	0.00	1'036.00
4290.900	Ricavi diversi		14'015.80	15'000.00	17'890.17
4470.000	Ricavi da locazione immobili dei BA		119'110.00	125'000.00	106'120.00
4631.400	Contributo mandato di prestazione centro anziani		1'903'402.00	1'660'000.00	1'761'902.00
4631.410	Contributo mandato di prestazione esercizi precedenti centro anziani		87'862.29	100'000.00	-375'567.03
4631.900	Contributo vaccinazioni di prossimità Covid-19		440.00	0.00	2'987.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

4	SANITÀ	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
413	Centro degli anziani				
4	<b>RICAVI</b>				
4892.000	Prelievi dal fondo accant. manutenzione straord. Centro Anziani		35'802.00	0.00	35'802.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>4'757'763.49</b>	<b>4'214'000.00</b>	<b>3'849'586.29</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>4'865'290.20</b>		<b>4'839'465.00</b>	<b>5'008'466.20</b>
	<b>SALDO</b>		<b>107'526.71</b>	<b>625'465.00</b>	<b>1'158'879.91</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

4	SANITÀ	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
421	Cure ambulatoriali				
3	<b>SPESE</b>				
3632.110	Contributo al Cantone SACD/OACD	478'992.38		325'000.00	428'869.10
3632.120	Contributo al Cantone servizi d'appoggio	288'749.34		300'000.00	259'530.04
3632.130	Contributo al Cantone mantenimento anziani a domicilio	90'382.06		110'000.00	79'138.80
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>858'123.78</b>		<b>735'000.00</b>	<b>767'537.94</b>
	<b>SALDO</b>		<b>858'123.78</b>	<b>735'000.00</b>	<b>767'537.94</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

4	SANITÀ	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
422	Servizi di salvataggio				
3	SPESE				
3161.010	Noleggio defibrillatori	2'752.80		2'750.00	2'752.80
3614.000	Rimborso Servizio autoambulanza del Mendrisiotto SAM	121'045.85		105'000.00	91'305.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>123'798.65</b>		<b>107'750.00</b>	<b>94'057.80</b>
	<b>SALDO</b>		<b>123'798.65</b>	<b>107'750.00</b>	<b>94'057.80</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

4	SANITÀ	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
432	<b>Altra lotta contro le malattie</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3132.900	Onorari medici vaccinazioni di prossimità Covid-19	0.00		0.00	2'900.00
3199.900	Costi emergenza Covid-19	2'573.05		20'000.00	54'681.50
3637.900	Prestazione ponte Covid-19	1'064.45		0.00	28'749.36
3920.000	Addebiti interni: affitti, pigioni e noleggi	0.00		0.00	2'910.00
4	<b>RICAVI</b>				
4390.900	Ricavi emergenza Covid-19		0.00	0.00	1'970.45
4631.900	Contributo vaccinazioni di prossimità Covid-19		0.00	0.00	5'614.00
4631.910	Contributo prestazione ponte Covid-19		798.35	0.00	19'198.90
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>798.35</b>	<b>0.00</b>	<b>26'783.35</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>3'637.50</b>		<b>20'000.00</b>	<b>89'240.86</b>
	<b>SALDO</b>		<b>2'839.15</b>	<b>20'000.00</b>	<b>62'457.51</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

4	SANITÀ	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
433	<b>Servizio medico scolastico</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3010.300	Stipendi assistenti profilassi dentaria	1'760.00		2'305.00	2'304.00
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	115.45		150.00	150.70
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	10.35		15.00	14.35
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	41.30		55.00	55.05
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	246.15		250.00	0.00
3611.000	Rimborso al Cantone per servizio dentario scolastico	17'342.95		20'000.00	18'984.25
3611.100	Rimborso al Cantone per servizio medico scolastico	1'243.00		1'500.00	1'278.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>20'759.20</b>		<b>24'275.00</b>	<b>22'786.35</b>
	<b>SALDO</b>		<b>20'759.20</b>	<b>24'275.00</b>	<b>22'786.35</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

5	SICUREZZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
512	Riduzioni dei premi				
4	<b>RICAVI</b>				
4611.100	Rimborso per accertamento assicurati morosi		0.00	1'000.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>0.00</b>	<b>-1'000.00</b>	<b>0.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

5	SICUREZZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>531</b>	<b>Assicurazione per la vecchiaia e per i superstiti AVS</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	99'802.95		99'800.00	99'802.95
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	6'546.05		6'545.00	6'488.75
3052.000	Contributi alla cassa pensione	13'149.00		13'150.00	13'149.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'320.15		1'320.00	1'524.50
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	2'343.35		2'395.00	2'372.30
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	1'304.40		1'305.00	821.10
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	74.65		250.00	154.35
3100.100	Materiale di consumo informatico	0.00		500.00	378.65
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	0.00		500.00	0.00
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1'092.10		500.00	2'662.00
3158.000	Manutenzione programmi informatici (software)	0.00		500.00	949.40
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4260.900	Rimborsi per spese del personale (indennità IPG, AI, LAINF, ecc.)		0.00	0.00	875.00
4611.000	Rimborso per agenzia AVS		6'876.40	6'800.00	6'813.40
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>6'876.40</b>	<b>6'800.00</b>	<b>7'688.40</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>125'632.65</b>		<b>126'765.00</b>	<b>128'303.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>118'756.25</b>	<b>119'965.00</b>	<b>120'614.60</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

5	SICUREZZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
532	Prestazioni complementari AVS				
3	SPESE				
3631.000	Contributo al Cantone per spese centrali assicurazioni sociali (AM, PC AVS/AI)	1'508'080.00		1'440'000.00	1'554'329.55
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>1'508'080.00</b>		<b>1'440'000.00</b>	<b>1'554'329.55</b>
	<b>SALDO</b>		<b>1'508'080.00</b>	<b>1'440'000.00</b>	<b>1'554'329.55</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

5	SICUREZZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>544</b>	<b>Protezione dei giovani</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.400	Stipendi monitori colonia estiva	17'620.00		16'500.00	13'075.00
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	1'077.00		1'080.00	726.40
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	383.60		220.00	316.70
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	385.55		395.00	265.55
3181.000	Perdite effettive su crediti	960.95		250.00	0.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'429.65		2'000.00	725.80
3612.104	Rimborso al Comune di Chiasso: servizio regionale operatori di prossimità	11'767.00		12'000.00	11'623.50
3636.500	Contributi per attività giovanili	2'915.70		12'500.00	3'207.05
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4231.200	Tasse partecipanti colonia estiva		18'650.00	17'500.00	16'232.50
4290.900	Ricavi diversi		0.00	2'000.00	14'187.00
4631.200	Sussidio cantonale colonia estiva		8'776.60	10'000.00	13'860.00
4631.600	Contributi G + S		11'441.00	10'000.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>38'867.60</b>	<b>39'500.00</b>	<b>44'279.50</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>36'539.45</b>		<b>44'945.00</b>	<b>29'940.00</b>
	<b>SALDO</b>	<b>2'328.15</b>		<b>5'445.00</b>	<b>-14'339.50</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

5	SICUREZZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
545	Prestazioni a famiglie				
3	SPESE				
3631.200	Contributo al Cantone per provvedimenti di protezione Lfam	116'612.00		110'000.00	104'966.00
3637.700	Contributi corsi extrascolastici	2'760.00		3'000.00	2'330.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>119'372.00</b>		<b>113'000.00</b>	<b>107'296.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>119'372.00</b>	<b>113'000.00</b>	<b>107'296.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

5	SICUREZZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
572	Aiuto economico				
3	SPESE				
3612.103	Rimborso al Comune di Chiasso: progetto Macondo	6'724.00		7'000.00	6'642.00
3631.100	Contributo al Cantone per assistenza sociale	349'454.03		340'000.00	306'430.83
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>356'178.03</b>		<b>347'000.00</b>	<b>313'072.83</b>
	<b>SALDO</b>		<b>356'178.03</b>	<b>347'000.00</b>	<b>313'072.83</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

5	SICUREZZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
579	<b>Servizio sociale e Assistenza</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	107'224.40		129'750.00	73'429.20
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	7'033.00		8'510.00	4'816.45
3052.000	Contributi alla cassa pensione	13'131.35		15'770.00	9'390.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'418.25		1'715.00	1'131.65
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	2'517.65		3'110.00	1'760.85
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	1'401.60		1'695.00	611.45
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	993.30		250.00	650.60
3100.100	Materiale di consumo informatico	91.00		500.00	170.15
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	0.00		500.00	0.00
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	53.85		500.00	0.00
3158.000	Manutenzione programmi informatici (software)	0.00		500.00	0.00
3637.000	Contributi fondo sociale comunale	42'755.30		25'000.00	21'702.46
3637.800	Contributo a famiglie riduzione costi sacchi rifiuti	2'322.90		2'500.00	2'529.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>178'942.60</b>		<b>190'300.00</b>	<b>116'191.81</b>
	<b>SALDO</b>		<b>178'942.60</b>	<b>190'300.00</b>	<b>116'191.81</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>615</b>	<b>Strade comunali</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	851'531.45		820'640.00	851'852.15
3010.900	Gratifiche di anzianità (art. 58 ROD)	17'317.40		11'020.00	12'632.15
3030.000	Stipendi personale temporaneo	0.00		0.00	783.00
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	7'806.15		6'625.00	7'727.30
3049.000	Altre indennità (turni, festivo, picchetti)	8'880.00		11'000.00	9'560.00
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	52'388.50		54'875.00	54'894.60
3052.000	Contributi alla cassa pensione	96'933.85		98'570.00	98'398.65
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	10'569.00		11'070.00	12'891.00
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	18'754.10		20'065.00	20'069.65
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	10'220.25		10'935.00	6'852.25
3064.000	Rendite ponte prepensionamenti	73'986.00		0.00	0.00
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	31'197.85		35'000.00	37'839.90
3101.100	Materiale di pulizia	2'518.30		7'500.00	4'625.50
3101.300	Consumo carburanti	28'019.40		22'500.00	25'454.90
3111.000	Acquisto macchine, apparecchiature, attrezzature e veicoli	2'075.20		7'500.00	15'855.45
3112.000	Acquisto abbigliamento di servizio	6'050.75		10'000.00	21'324.55
3120.000	Consumo energia elettrica	26'393.40		30'000.00	26'907.30
3130.800	Spese addobbi e illuminazioni natalizi	9'909.30		14'000.00	10'000.70
3134.300	Premi assicurazioni casco e RC veicoli comunali	10'063.70		9'500.00	9'392.50
3137.000	Imposte di circolazione veicoli comunali	5'335.20		5'250.00	5'449.80
3137.200	Tasse demaniali posteggi	2'200.00		2'200.00	2'200.00
3141.000	Manutenzione strade	87'619.70		90'000.00	113'594.90
3141.100	Segnaletica orizzontale	5'993.00		8'000.00	3'341.45
3141.200	Manutenzione illuminazione pubblica	17'194.25		27'500.00	20'484.90
3141.300	Servizio invernale	13'488.30		17'500.00	19'809.35
3151.000	Manutenzione veicoli comunali	59'974.45		30'000.00	52'331.65

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>615</b>	<b>Strade comunali</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3151.100	Manutenzione attrezzature, installazioni e macchinari	9'141.45		10'000.00	12'462.85
3151.300	Manutenzione parchimetri	2'112.00		5'000.00	8'061.25
3151.310	Manutenzione impianti di videosorveglianza	14'079.80		5'000.00	1'576.75
3151.500	Segnaletica verticale	22'411.35		20'000.00	30'627.55
3160.000	Locazioni e affitti immobili	6'107.40		6'120.00	6'121.55
3161.000	Noleggio apparecchi e attrezzature	13'521.75		10'000.00	0.00
3162.000	Rate leasing autoveicoli	39'516.00		39'600.00	39'516.00
3910.100	Addebiti interni: approvvigionamento idrico	5'000.00		5'000.00	5'000.00
3910.120	Addebiti interni: gestione dei rifiuti	10'000.00		10'000.00	10'000.00
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4120.000	Tassa metrica uso speciale strade comunali (ex art. 14 LA-LAEI)		106'049.00	106'050.00	100'157.00
4260.800	Rimborsi prestazioni da terzi		7'250.00	2'500.00	11'670.00
4260.900	Rimborsi per spese del personale (indennità IPG, AI, LAINF, ecc.)		72'937.30	0.00	43'801.75
4472.300	Tasse di parcheggio		40'465.15	40'000.00	35'509.52
4472.310	Tasse di parcheggio dipendenti comunali		17'385.00	18'000.00	18'090.00
4472.400	Contrassegni zone blu		55'123.18	52'500.00	48'599.41
4910.000	Accrediti interni: prestazioni per servizi (personale)		125'000.00	140'000.00	125'000.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>424'209.63</b>	<b>359'050.00</b>	<b>382'827.68</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>1'578'309.25</b>		<b>1'471'970.00</b>	<b>1'557'639.55</b>
	<b>SALDO</b>		<b>1'154'099.62</b>	<b>1'112'920.00</b>	<b>1'174'811.87</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
622	Traffico regionale e d'agglomerato				
3	<b>SPESE</b>				
3631.500	Contributo al Cantone per trasporti pubblici	312'164.00		425'000.00	281'443.00
3631.600	Contributo commissione regionale dei trasporti CTR	6'211.85		8'000.00	5'001.05
3631.700	Contributo comunità tariffale Ticino e Moesano	20'450.00		75'000.00	38'300.00
3634.000	Contributo AMSA finanziamento linee urbane	393'735.00		415'000.00	384'438.00
4	<b>RICAVI</b>				
4490.000	Rivalutazioni di beni amministrativi		15'346.70	0.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>15'346.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>732'560.85</b>		<b>923'000.00</b>	<b>709'182.05</b>
	<b>SALDO</b>		<b>717'214.15</b>	<b>923'000.00</b>	<b>709'182.05</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
629	Trasporti pubblici				
3	<b>SPESE</b>				
3101.400	Acquisto carte giornaliere FFS	42'000.00		42'000.00	42'000.00
3101.500	Acquisto carte più corse trasporti pubblici	4'600.00		6'000.00	4'600.00
3637.200	Contributi abbonamenti trasporti pubblici	50'687.20		32'500.00	29'095.45
4	<b>RICAVI</b>				
4250.400	Vendita carte giornaliere FFS		36'450.00	35'000.00	28'980.00
4250.500	Vendita carte più corse trasporti pubblici		3'210.00	4'000.00	1'687.50
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>39'660.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>30'667.50</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>97'287.20</b>		<b>80'500.00</b>	<b>75'695.45</b>
	<b>SALDO</b>		<b>57'627.20</b>	<b>41'500.00</b>	<b>45'027.95</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>710</b>	<b>Approvvigionamento idrico</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	666.50		500.00	552.05
3111.000	Acquisto macchine, apparecchiature, attrezzature e veicoli	328.75		5'600.00	0.00
3120.000	Consumo energia elettrica	48'219.80		45'000.00	45'617.25
3130.000	Spese telefoniche	632.10		615.00	642.90
3130.010	Spese di spedizione e invii	1'107.05		1'000.00	1'027.20
3130.200	Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	154.20		250.00	167.50
3130.900	AGE SA convenzione servizio approvvigionamento idrico	140'000.00		140'000.00	110'000.00
3132.700	Analisi microbiologiche acqua potabile	1'753.05		0.00	0.00
3134.100	Premi assicurazioni impianti	24'358.20		24'250.00	25'626.65
3134.200	Premi assicurazione RC verso terzi	441.00		450.00	441.00
3134.300	Premi assicurazioni casco e RC veicoli comunali	819.20		825.00	819.70
3137.000	Imposte di circolazione veicoli comunali	527.00		530.00	527.00
3137.100	Riduzione diritto recupero IVA precedente	2'488.92		1'000.00	1'645.39
3151.000	Manutenzione veicoli comunali	979.10		1'500.00	96.00
3151.110	Manutenzione contatori acqua potabile	4'223.80		10'000.00	7'274.75
3151.200	Manutenzione impianti acqua potabile	92'175.05		130'000.00	95'756.05
3181.000	Perdite effettive su crediti	0.90		0.00	0.75
3199.100	Spese di informazione e sensibilizzazione	0.00		1'000.00	0.00
3511.100	Versamenti al fondo approvvigionamento idrico	27'172.29		0.00	0.00
3612.163	Rimborso Consorzio azienda pozzo Prà Tiro	93'276.30		125'000.00	154'187.75
3612.164	Rimborso Consorzio acquedotto regionale Mendrisiotto ARM	15'680.09		20'000.00	13'157.17
3636.800	Contributi per il centesimo di solidarietà	10'000.00		5'000.00	3'600.00
3910.000	Addebiti interni: prestazioni per servizi (personale)	110'000.00		110'000.00	110'000.00
3940.000	Addebiti interni: interessi calcolatori	22'847.00		23'100.00	21'029.00
3950.000	Addebiti interni: ammortamenti pianificati e non pianificati	117'458.30		124'800.00	117'458.30

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
710	<b>Approvvigionamento idrico</b>				
4	<b>RICAVI</b>				
4240.000	Tasse d'uso fornitura acqua potabile		555'199.40	425'000.00	382'022.65
4240.010	Tassa nolo contatori acqua potabile		31'370.05	24'000.00	24'521.30
4240.020	Tassa base acqua potabile		115'490.40	90'000.00	92'439.30
4240.100	Tasse d'allacciamento		1'500.00	2'000.00	3'000.00
4260.500	Rimborso spese esecutive		143.75	0.00	253.40
4511.100	Prelevamento dal fondo approvvigionamento idrico		0.00	209'420.00	187'389.76
4511.900	Prelievi dal fondo di sensibilizzazione uso parsimonioso acqua potabile		20'000.00	0.00	0.00
4910.100	Accrediti interni: quota parte a carico del Comune		20'000.00	20'000.00	20'000.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>743'703.60</b>	<b>770'420.00</b>	<b>709'626.41</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>715'308.60</b>		<b>770'420.00</b>	<b>709'626.41</b>
	<b>SALDO</b>	<b>28'395.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>720</b>	<b>Eliminazione delle acque di scarico</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3130.010	Spese di spedizione e invii	304.70		1'500.00	542.00
3130.200	Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	106.60		500.00	69.50
3131.000	Pianificazione e progettazione di terzi	0.00		5'000.00	0.00
3132.500	Aggiornamento mappa fognatura	0.00		5'000.00	0.00
3137.100	Riduzione diritto recupero IVA precedente	-0.15		500.00	5'740.55
3143.200	Pulizia canalizzazioni	50'088.50		40'000.00	52'712.75
3143.300	Manutenzione canalizzazioni	0.00		15'000.00	24'680.25
3181.000	Perdite effettive su crediti	0.00		0.00	0.30
3500.200	Versamenti al fondo accant. manutenzione straord. canalizzazioni	10'000.00		5'000.00	14'000.00
3612.161	Rimborso Consorzio depurazione acque Chiasso e dintorni CDACD	416'069.15		360'000.00	367'411.35
3910.000	Addebiti interni: prestazioni per servizi (personale)	10'000.00		10'000.00	10'000.00
3940.000	Addebiti interni: interessi calcolatori	540.00		0.00	5'312.00
3950.000	Addebiti interni: ammortamenti pianificati e non pianificati	14'363.05		0.00	96'124.05
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4240.100	Tasse d'allacciamento		0.00	1'500.00	4'374.25
4240.200	Tasse d'uso delle canalizzazioni		475'802.35	411'000.00	436'072.80
4260.500	Rimborso spese esecutive		706.60	0.00	0.00
4500.200	Prelievi dal fondo accantonamento manutenzione straordinaria canalizzazioni		0.00	15'000.00	24'680.25
4910.100	Accrediti interni: quota parte a carico del Comune		10'000.00	10'000.00	10'000.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>486'508.95</b>	<b>437'500.00</b>	<b>475'127.30</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>501'471.85</b>		<b>442'500.00</b>	<b>576'592.75</b>
	<b>SALDO</b>		<b>14'962.90</b>	<b>5'000.00</b>	<b>101'465.45</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>730</b>	<b>Gestione dei rifiuti</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	64.00		0.00	7'571.25
3101.700	Acquisto sacchi rifiuti e marche RSU	28'441.60		26'000.00	27'591.45
3130.010	Spese di spedizione e invii	2'151.95		1'000.00	1'153.65
3130.200	Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	3'580.25		2'500.00	2'851.35
3130.700	Servizio raccolta rifiuti domestici	40'560.00		52'500.00	50'175.00
3130.710	Servizio raccolta rifiuti ingombranti	21'550.20		24'000.00	22'477.60
3130.720	Servizio raccolta carta	14'945.60		20'000.00	19'500.00
3130.730	Servizio raccolta vetro	15'825.40		17'500.00	17'285.05
3130.740	Servizio raccolta rifiuti vegetali	25'200.00		26'000.00	25'648.00
3130.750	Spese deposito rifiuti vegetali	16'968.00		22'500.00	20'722.00
3130.760	Spese raccolta altri rifiuti	32'414.55		37'500.00	41'723.40
3130.770	Spese raccolta rifiuti organici (umido)	12'998.50		0.00	13'520.85
3137.100	Riduzione diritto recupero IVA precedente	1'259.29		500.00	1'183.85
3151.310	Manutenzione impianti di videosorveglianza	12'617.10		2'000.00	0.00
3151.700	Manutenzione centri raccolta rifiuti	54'858.65		60'000.00	3'184.60
3181.000	Perdite effettive su crediti	5'912.70		4'000.00	6'844.10
3199.100	Spese di informazione e sensibilizzazione	9'000.00		10'000.00	9'100.00
3511.300	Versamenti al fondo eliminazione dei rifiuti	0.00		0.00	2'959.90
3611.700	Rimborso all'ACR per smaltimento rifiuti	91'364.70		90'000.00	94'392.75
3612.120	Rimborso al Comune di Mendrisio: centro regionale raccolta carcasse animali	900.60		1'000.00	1'036.00
3910.000	Addebiti interni: prestazioni per servizi (personale)	75'000.00		90'000.00	75'000.00
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4240.300	Tassa per la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti		409'584.13	415'000.00	408'694.25
4250.010	Vendita secchielli rifiuti organici (umido)		23.25	0.00	849.70
4260.200	Indennità attività raccolta vetro usato (Vetrosuisse)		8'931.95	7'500.00	8'104.30
4260.500	Rimborso spese esecutive		3'189.40	3'500.00	6'172.55

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
730	Gestione dei rifiuti				
4	<b>RICAVI</b>				
4270.000	Ricavi da multe		150.00	1'000.00	100.00
4511.300	Prelevamento dal fondo eliminazione dei rifiuti		23'734.36	40'000.00	0.00
4910.100	Accrediti interni: quota parte a carico del Comune		20'000.00	20'000.00	20'000.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>465'613.09</b>	<b>487'000.00</b>	<b>443'920.80</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>465'613.09</b>		<b>487'000.00</b>	<b>443'920.80</b>
	<b>SALDO</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua				
3	<b>SPESE</b>				
3142.000	Manutenzione corsi d'acqua	0.00		1'000.00	1'938.60
3612.162	Rimborso Consorzio manutenzione opere arginatura Basso Mendrisiotto	47'736.00		30'000.00	29'700.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>47'736.00</b>		<b>31'000.00</b>	<b>31'638.60</b>
	<b>SALDO</b>		<b>47'736.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>31'638.60</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
750	Protezione delle specie e del paesaggio				
3	SPESE				
3636.700	Contributo Fondazione Parco Gole della Breggia (costi di gestione PUC)	20'361.00		20'500.00	20'361.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>20'361.00</b>		<b>20'500.00</b>	<b>20'361.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>20'361.00</b>	<b>20'500.00</b>	<b>20'361.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
761	Protezione dell'aria e del clima				
3	<b>SPESE</b>				
3132.600	Spese controlli impianti combustione	39'225.00		70'000.00	294.05
3601.600	Quote ricavo a favore del Cantone: tasse controllo impianti combustione	4'330.00		6'000.00	30.00
4	<b>RICAVI</b>				
4240.600	Tassa controllo impianti combustione		47'945.00	82'000.00	333.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>47'945.00</b>	<b>82'000.00</b>	<b>333.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>43'555.00</b>		<b>76'000.00</b>	<b>324.05</b>
	<b>SALDO</b>	<b>4'390.00</b>		<b>-6'000.00</b>	<b>-8.95</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>769</b>	<b>Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3111.000	Acquisto macchine, apparecchiature, attrezzature e veicoli	7'539.00		8'000.00	0.00
3130.310	Publibike SA servizio bike sharing	27'250.25		24'870.00	9'111.60
3130.320	Mobitrends SA - progetto bikecoin	7'269.50		0.00	0.00
3132.000	Onorari consulenti e periti esterni	4'487.05		15'000.00	20'168.65
3500.500	Versamenti al fondo energie rinnovabili FER	204'932.00		200'000.00	192'599.00
3612.105	Rimborso al Comune di Chiasso: piano mobilità comprensoriale Basso Mendrisiotto	4'738.80		5'000.00	0.00
3635.000	Contributo Mobility car sharing	14'539.50		15'000.00	14'539.50
3636.900	Contributi a enti diversi	1'300.00		1'300.00	2'580.00
3637.400	Contributi acquisto benzina alchilata	614.15		500.00	579.80
3637.500	Contributi acquisto biciclette elettriche	13'136.00		25'000.00	23'890.25
3637.600	Contributi risparmio energetico	20'421.10		15'000.00	0.00
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4260.300	Rimborsi da Mobility car sharing		7'293.15	5'000.00	6'196.03
4500.500	Prelievi dal fondo energie rinnovabili FER		7'539.00	0.00	1'280.00
4630.100	Incentivi federali politica energetica comunale		5'000.00	0.00	5'000.00
4631.500	Contributo per fondo energie rinnovabili FER		204'932.00	200'000.00	192'599.00
4631.700	Incentivi cantonali politica energetica comunale		2'254.00	0.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>227'018.15</b>	<b>205'000.00</b>	<b>205'075.03</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>306'227.35</b>		<b>309'670.00</b>	<b>263'468.80</b>
	<b>SALDO</b>		<b>79'209.20</b>	<b>104'670.00</b>	<b>58'393.77</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
771	<b>Cimitero e sepoltura</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3143.400	Manutenzione cimitero	6'765.10		10'000.00	9'344.15
3144.100	Manutenzione edifici cimitero	6'196.30		25'000.00	22'323.60
3199.000	Altre spese d'esercizio	0.00		500.00	0.00
4	<b>RICAVI</b>				
4120.200	Tasse concessioni cimitero		8'000.00	8'000.00	45'000.00
4240.700	Tasse cimitero		2'700.00	4'000.00	6'050.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>10'700.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>51'050.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>12'961.40</b>		<b>35'500.00</b>	<b>31'667.75</b>
	<b>SALDO</b>		<b>2'261.40</b>	<b>23'500.00</b>	<b>-19'382.25</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

8	ECONOMIA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
820	Selvicoltura				
3	SPESE				
3612.165	Rimborso Consorzio manutenzione opere arginatura Basso Mendrisiotto per gestione piante neofite invasive	10'000.00		13'800.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>10'000.00</b>		<b>13'800.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>10'000.00</b>	<b>13'800.00</b>	<b>0.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

8	ECONOMIA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
840	<b>Turismo</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3632.160	Contributi Organizzazione turistica regionale	783.45		2'000.00	440.00
4	<b>RICAVI</b>				
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		1'189.00	0.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>1'189.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>783.45</b>		<b>2'000.00</b>	<b>440.00</b>
	<b>SALDO</b>	<b>405.55</b>		<b>2'000.00</b>	<b>440.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

8	ECONOMIA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
850	Industria, artigianato e commercio				
3	SPESE				
3635.100	Contributi ad imprese private	0.00		0.00	1'500.00
3636.600	Contributi Ente regionale per lo sviluppo ERS-MB	9'080.10		12'000.00	8'966.70
3636.900	Contributi a enti diversi	0.00		500.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>9'080.10</b>		<b>12'500.00</b>	<b>10'466.70</b>
	<b>SALDO</b>		<b>9'080.10</b>	<b>12'500.00</b>	<b>10'466.70</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>910</b>	<b>Imposte</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3181.000	Perdite effettive su crediti	154'614.04		150'000.00	818'084.70
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4000.000	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF dell'anno di gestione		5'600'000.00	0.00	5'920'000.00
4000.100	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF anni precedenti (sopravvenienze)		545'465.90	200'000.00	227'881.90
4000.600	Computi globali d'imposta PF		-202.35	0.00	-2'607.85
4002.000	Imposta alla fonte PF		2'955'817.74	2'150'000.00	2'215'910.49
4008.000	Imposta personale		105'000.00	0.00	105'000.00
4009.000	Altre imposte dirette PF: liquidazione in capitale (2° e 3° pilastro)		90'691.70	100'000.00	86'624.75
4009.100	Altre imposte dirette PF: imposte procedure speciali		1'111'065.30	100'000.00	1'175'540.00
4009.200	Altre imposte dirette PF: imposte su vincite		0.00	1'000.00	0.00
4010.000	Imposte sull'utile e sul capitale PG dell'anno di gestione		4'480'000.00	0.00	3'600'000.00
4010.100	Imposte sull'utile e sul capitale PG anni precedenti (sopravvenienze)		678'138.20	600'000.00	2'444'590.24
4010.600	Computi globali d'imposta PG		0.00	0.00	-555.60
4019.000	Altre imposte dirette PG		1'970.00	0.00	113.00
4021.000	Imposta immobiliare comunale		575'000.00	0.00	575'000.00
4290.000	Recupero da debitori ammortizzati		0.00	2'500.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>16'142'946.49</b>	<b>3'153'500.00</b>	<b>16'347'496.93</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>154'614.04</b>		<b>150'000.00</b>	<b>818'084.70</b>
	<b>SALDO</b>	<b>15'988'332.45</b>		<b>-3'003'500.00</b>	<b>-15'529'412.23</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
930	<b>Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3622.700	Contributo al fondo di livellamento della potenzialità fiscale	431'527.00		405'000.00	316'817.00
3622.800	Contributo al fondo di perequazione	11'862.00		22'000.00	12'502.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>443'389.00</b>		<b>427'000.00</b>	<b>329'319.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>443'389.00</b>	<b>427'000.00</b>	<b>329'319.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
950	Partecipazioni ad entrate del Cantone				
3	<b>SPESE</b>				
3601.200	Quote ricavo a favore del Cantone: tassa rilascio patenti caccia e pesca	7'690.10		7'500.00	7'648.80
4	<b>RICAVI</b>				
4210.200	Tasse per il rilascio patenti caccia e pesca		7'740.00	8'500.00	8'815.00
4601.900	Quote da altri ricavi cantonali		374'106.54	247'605.00	247'605.37
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>381'846.54</b>	<b>256'105.00</b>	<b>256'420.37</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>7'690.10</b>		<b>7'500.00</b>	<b>7'648.80</b>
	<b>SALDO</b>	<b>374'156.44</b>		<b>-248'605.00</b>	<b>-248'771.57</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
961	Interessi				
3	<b>SPESE</b>				
3130.100	Spese e commissioni conti correnti postali e bancari	11'417.45		12'500.00	13'954.99
3401.001	Interessi passivi Banca Raiffeisen 01.07.2026 1.00% Frs. 2'000'000	20'000.00		20'000.00	20'000.00
3401.100	Interessi passivi PostFinance 03.02.2025 0.59% Frs. 2'600'000	15'340.00		15'340.00	15'340.00
3401.101	Interessi passivi PostFinance 30.06.2027 0.69% Frs. 6'000'000	41'400.00		41'400.00	41'400.00
3401.200	Interessi passivi Banca Stato 30.11.2026 0.80% Frs. 4'000'000	32'444.45		32'535.00	32'444.45
3401.201	Interessi passivi Banca Stato 30.06.2030 0.65% Frs. 3'000'000	19'770.83		19'935.00	19'770.83
3499.000	Interessi remuneratori su imposte	2'789.90		5'000.00	5'174.10
3499.100	Interessi negativi su conti correnti postali e bancari	15.02		0.00	1'802.83
4	<b>RICAVI</b>				
4400.000	Interessi attivi su conti bancari e investimenti a breve termine		154.39	0.00	65.32
4401.000	Interessi di mora su imposte e tasse		35'280.65	25'000.00	33'392.70
4402.000	Interessi da investimenti finanziari a breve e lungo termine		26'066.55	33'000.00	29'958.10
4940.000	Accrediti interni: interessi calcolatori		23'387.00	23'100.00	26'341.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>84'888.59</b>	<b>81'100.00</b>	<b>89'757.12</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>143'177.65</b>		<b>146'710.00</b>	<b>149'887.20</b>
	<b>SALDO</b>		<b>58'289.06</b>	<b>65'610.00</b>	<b>60'130.08</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>963</b>	<b>Immobili dei beni patrimoniali</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3120.000	Consumo energia elettrica	493.70		500.00	506.20
3120.010	Consumo gas	4'292.80		5'000.00	5'474.35
3120.020	Consumo acqua potabile	250.95		250.00	237.50
3120.100	Tasse e spese rifiuti e fognatura	182.85		250.00	176.05
3134.000	Premi assicurazioni immobili	550.65		550.00	550.95
3430.000	Manutenzione (edile) immobili dei BP	4'598.10		3'500.00	0.00
3431.000	Gestione e manutenzione immobili dei BP	807.90		1'000.00	2'445.95
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4430.000	Ricavi da locazione immobili dei BP		14'400.00	14'400.00	14'400.00
4439.000	Rimborso spese accessorie inquilini		1'552.80	1'400.00	1'433.40
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>15'952.80</b>	<b>15'800.00</b>	<b>15'833.40</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>11'176.95</b>		<b>11'050.00</b>	<b>9'391.00</b>
	<b>SALDO</b>	<b>4'775.85</b>		<b>-4'750.00</b>	<b>-6'442.40</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
969	Beni patrimoniali, n. m. a.				
4	RICAVI				
4411.000	Utile dalla vendita di beni mobili dei BP (veicoli)		0.00	0.00	7'500.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7'500.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-7'500.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
970	Ridistribuzioni di tasse legate al CO2				
4	<b>RICAVI</b>				
4699.000	Ridistribuzione tassa sul CO2		6'333.25	2'500.00	2'198.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>6'333.25</b>	<b>2'500.00</b>	<b>2'198.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>	<b>6'333.25</b>		<b>-2'500.00</b>	<b>-2'198.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
<b>990</b>	<b>Ammortamenti e Voci non ripartite</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3300.000	Ammort. pian. di terreni	35'000.00		35'000.00	35'000.00
3300.100	Ammort. pian. di strade e vie di com.	89'667.30		105'700.00	87'118.20
3300.200	Ammort. pian. sistemazioni corsi d'acqua e laghi	595.90		600.00	595.90
3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	15'515.95		15'400.00	13'421.75
3300.301	Ammort. pian. di altre opere del genio civile appr. idrico	47'934.35		47'900.00	47'934.35
3300.302	Ammort. pian. di altre opere del genio civile depurazione acque	0.00		0.00	42'898.90
3300.400	Ammort. pian. di immobili dei BA	537'283.45		537'400.00	537'283.45
3300.401	Ammort. pian. di immobili dei BA appr. idrico	30'476.60		30'500.00	30'476.60
3300.600	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	139'478.50		114'200.00	142'165.60
3300.601	Ammort. pian. di beni mobili dei BA appr. idrico	9'112.50		9'100.00	9'112.50
3320.000	Ammort. pian. programmi informatici (software)	5'900.35		5'900.00	5'900.35
3320.900	Ammort. pian. su altri investimenti immateriali	53'436.95		60'600.00	25'790.40
3631.300	Contributo al Cantone per partecipazione finanziaria ai compiti cantonali	257'490.00		257'490.00	251'512.00
3660.100	Ammort. pian. su contributi per investimenti al Cantone	49'929.30		46'200.00	47'372.90
3660.200	Ammort. pian. su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali	1'612.90		1'600.00	1'612.90
3660.201	Ammort. pian. su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali appr. idrico	29'934.85		37'300.00	29'934.85
3660.202	Ammort. pian. su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali dep. acque	14'363.05		0.00	53'225.15
3660.600	Ammort. pian. su contributi per investimenti a organizzazioni private senza scopo di lucro	9'274.95		3'500.00	3'499.95
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4950.000	Accrediti interni: ammortamenti pianificati e non pianificati		131'821.35	124'800.00	213'582.35

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
990	Ammortamenti e Voci non ripartite				
	TOTALE RICAVI		131'821.35	124'800.00	213'582.35
	TOTALE SPESE	1'327'006.90		1'308'390.00	1'364'855.75
	SALDO		1'195'185.55	1'183'590.00	1'151'273.40

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

Riepilogo conto economico - Dicastero	Amministrazione generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e Imposte	TOTALE
Spese per il personale	1'350'381.70	272'198.70	2'392'215.75	208'507.05	3'897'015.25	276'658.30	1'148'386.70	0.00	0.00	0.00	9'545'363.45
Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	448'564.35	129'335.60	646'526.96	392'274.26	874'972.05	4'695.50	461'522.55	766'454.26	0.00	171'802.44	3'896'147.97
Ammortamenti beni amministrativi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	964'401.85	964'401.85
Spese finanziarie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	137'166.20	137'166.20
Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	242'104.29	0.00	0.00	242'104.29
Spese di trasferimento	69'017.60	685'466.80	34'386.60	111'810.90	3'020'683.95	2'043'390.93	783'248.05	754'467.39	19'863.55	813'684.15	8'336'019.92
Spese straordinarie	0.00	0.00	0.00	0.00	35'802.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35'802.00
Addebiti interni	15'000.00	0.00	10'000.00	10'000.00	65'000.00	0.00	15'000.00	350'208.35	0.00	0.00	465'208.35
<b>SPESE</b>	<b>1'882'963.65</b>	<b>1'087'001.10</b>	<b>3'083'129.31</b>	<b>722'592.21</b>	<b>7'893'473.25</b>	<b>2'324'744.73</b>	<b>2'408'157.30</b>	<b>2'113'234.29</b>	<b>19'863.55</b>	<b>2'087'054.64</b>	<b>23'622'214.03</b>
Ricavi fiscali	0.00	22'425.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16'142'946.49	16'165'371.49
Regalie e concessioni	0.00	12'538.99	0.00	0.00	0.00	0.00	106'049.00	8'000.00	0.00	0.00	126'587.99
Tasse e retribuzioni	105'445.65	153'893.80	78'630.60	30'039.80	2'611'147.20	18'650.00	119'847.30	1'660'029.43	0.00	7'740.00	4'785'423.78
Ricavi diversi	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'189.00	0.00	1'689.00
Ricavi finanziari	8'000.04	0.00	411'471.30	61'581.80	119'110.00	0.00	128'320.03	0.00	0.00	77'454.39	805'937.56
Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51'273.36	0.00	0.00	51'273.36
Ricavi da trasferimento	0.00	2'415.90	486'474.85	7'632.50	1'992'502.64	27'094.00	0.00	212'186.00	0.00	380'439.79	3'108'745.68
Ricavi straordinari	0.00	0.00	0.00	0.00	35'802.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35'802.00
Accrediti interni	135'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	125'000.00	50'000.00	0.00	155'208.35	465'208.35
<b>RICAVI</b>	<b>248'945.69</b>	<b>191'273.69</b>	<b>976'576.75</b>	<b>99'254.10</b>	<b>4'758'561.84</b>	<b>45'744.00</b>	<b>479'216.33</b>	<b>1'981'488.79</b>	<b>1'189.00</b>	<b>16'763'789.02</b>	<b>25'546'039.21</b>
<b>MAGGIOR SPESA</b>	<b>1'634'017.96</b>	<b>895'727.41</b>	<b>2'106'552.56</b>	<b>623'338.11</b>	<b>3'134'911.41</b>	<b>2'279'000.73</b>	<b>1'928'940.97</b>	<b>131'745.50</b>	<b>18'674.55</b>	<b>-14'676'734.38</b>	<b>-1'923'825.18</b>



**Comune di Balerna**

**Conto degli investimenti 2022**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

D I C A S T E R O	RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO				PREVENTIVO 2022	
	CONSUNTIVO 2022				USCITE	ENTRATE
	USCITE		ENTRATE			
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	26'801.00	0.51 %	57'140.80	8.01 %	90'000.00	0.00
1 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	0.00	0.00 %	0.00	0.00 %	0.00	0.00
2 FORMAZIONE	581.75	0.01 %	581.75	0.08 %	290'000.00	0.00
3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	405'626.53	7.71 %	53'332.83	7.48 %	405'000.00	0.00
4 SANITÀ	93'085.40	1.77 %	0.00	0.00 %	1'050'000.00	0.00
5 SICUREZZA SOCIALE	994'841.65	18.92 %	9'429.55	1.32 %	0.00	0.00
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI	1'768'619.70	33.63 %	99'979.05	14.02 %	2'350'000.00	20'000.00
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRIT	1'969'738.71	37.45 %	492'833.95	69.09 %	3'073'000.00	230'000.00
<b>TOTALI</b>	<b>5'259'294.74</b>	<b>100.00 %</b>	<b>713'297.93</b>	<b>100.00 %</b>	<b>7'258'000.00</b>	<b>250'000.00</b>
<b>SALDO</b>			<b>4'545'996.81</b>			<b>7'008'000.00</b>
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>5'259'294.74</b>		<b>5'259'294.74</b>		<b>7'258'000.00</b>	<b>7'258'000.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO  
PRIMA RICAPITOLAZIONE  
USCITE %

ENTRATE %

		USCITE	%	ENTRATE	%
<b>0</b>	<b>AMMINISTRAZIONE GENERALE</b>				
029	Immobili amministrativi	26'801.00	0.51	57'140.80	8.01
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>26'801.00</b>		<b>57'140.80</b>	
<b>1</b>	<b>ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA</b>				
161	Difesa militare	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	
<b>2</b>	<b>FORMAZIONE</b>				
217	Edifici scolastici	0.00	0.00	0.00	0.00
299	Formazione	581.75	0.01	581.75	0.08
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>581.75</b>		<b>581.75</b>	
<b>3</b>	<b>CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA</b>				
341	Centro sportivo comunale e Sport	155'626.53	2.96	53'332.83	7.48
342	Tempo libero	100'000.00	1.90	0.00	0.00
350	Chiese e affari religiosi	150'000.00	2.85	0.00	0.00
351	Oratorio di St. Antonio	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>405'626.53</b>		<b>53'332.83</b>	
<b>4</b>	<b>SANITÀ</b>				
413	Centro degli anziani	93'085.40	1.77	0.00	0.00
432	Altra lotta contro le malattie	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>93'085.40</b>		<b>0.00</b>	
<b>5</b>	<b>SICUREZZA SOCIALE</b>				
545	Prestazioni a famiglie	992'400.00	18.87	0.00	0.00
579	Servizio sociale e Assistenza	2'441.65	0.05	9'429.55	1.32

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO  
PRIMA RICAPITOLAZIONE  
USCITE %

ENTRATE %

		USCITE	%	ENTRATE	%
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>994'841.65</b>		<b>9'429.55</b>	
<b>6</b>	<b>TRASPORTI E COMUNICAZIONI</b>				
615	Strade comunali	1'680'011.70	31.94	84'625.75	11.86
622	Traffico regionale e d'agglomerato	88'608.00	1.68	15'353.30	2.15
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>1'768'619.70</b>		<b>99'979.05</b>	
<b>7</b>	<b>PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO</b>				
710	Approvvigionamento idrico	968'365.86	18.41	0.00	0.00
720	Eliminazione delle acque di scarico	704'048.50	13.39	492'833.95	69.09
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua	49'865.10	0.95	0.00	0.00
742	Opere di protezione, altre	0.00	0.00	0.00	0.00
750	Protezione delle specie e del paesaggio	14'966.00	0.28	0.00	0.00
769	Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale	0.00	0.00	0.00	0.00
771	Cimitero e sepoltura	208'338.25	3.96	0.00	0.00
790	Pianificazione del territorio	24'155.00	0.46	0.00	0.00
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>1'969'738.71</b>		<b>492'833.95</b>	
<b>TOTALI</b>		<b>5'259'294.74</b>	<b>100.00 %</b>	<b>713'297.93</b>	<b>100.00 %</b>
<b>SALDO</b>				<b>4'545'996.81</b>	
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>		<b>5'259'294.74</b>		<b>5'259'294.74</b>	

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022
<b>5</b>	<b>100.00</b>	<b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>	<b>5'259'294.74</b>	<b>7'258'000.00</b>
<b>50</b>	<b>83.15</b>	<b>Investimenti materiali</b>	<b>4'373'223.83</b>	<b>6'010'000.00</b>
<b>501</b>	<b>29.90</b>	<b>Strade, piazze, vie di comunicazione</b>	<b>1'572'623.15</b>	<b>2'140'000.00</b>
5010	29.90	Strade, piazze, vie di comunicazione	1'572'623.15	2'140'000.00
<b>502</b>	<b>0.95</b>	<b>Sistemazione corsi d'acqua e laghi</b>	<b>49'865.10</b>	<b>0.00</b>
5020	0.95	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	49'865.10	0.00
<b>503</b>	<b>30.02</b>	<b>Altre opere del genio civile</b>	<b>1'579'050.20</b>	<b>2'550'000.00</b>
5030	3.96	Amministrazione generale	208'338.25	270'000.00
5031	13.14	Approvvigionamento idrico	691'125.95	820'000.00
5032	11.47	Opere depurazione acque	603'054.00	1'050'000.00
5034	0.00	Ripari valangari	0.00	320'000.00
5037	1.46	Produzione e fornitura elettricità	76'532.00	90'000.00
<b>504</b>	<b>18.98</b>	<b>Immobili</b>	<b>997'962.70</b>	<b>1'195'000.00</b>
5045	18.98	Scuole, sport, cultura e tempo libero, culto	997'962.70	195'000.00
5046	0.00	Case anziani e altri istituti di cura	0.00	1'000'000.00
<b>506</b>	<b>3.30</b>	<b>Beni mobili</b>	<b>173'722.68</b>	<b>125'000.00</b>
5060	1.86	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	97'646.20	100'000.00
5061	0.43	Approvvigionamento idrico	22'743.65	25'000.00
5065	1.01	Scuole, sport, cultura e tempo libero	53'332.83	0.00
<b>52</b>	<b>2.41</b>	<b>Investimenti immateriali</b>	<b>126'982.75</b>	<b>360'000.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022
<b>520</b>	<b>0.58</b>	<b>Software</b>	<b>30'313.25</b>	<b>0.00</b>
5200	0.58	Software	30'313.25	0.00
<b>529</b>	<b>1.84</b>	<b>Altri investimenti in beni immateriali</b>	<b>96'669.50</b>	<b>360'000.00</b>
5290	1.84	Altri investimenti in beni immateriali	96'669.50	360'000.00
<b>54</b>	<b>0.06</b>	<b>Prestiti</b>	<b>3'023.40</b>	<b>0.00</b>
<b>547</b>	<b>0.06</b>	<b>Economie private</b>	<b>3'023.40</b>	<b>0.00</b>
5470	0.05	Prestiti ad economie domestiche	2'441.65	0.00
5471	0.01	Prestiti di studio	581.75	0.00
<b>56</b>	<b>14.38</b>	<b>Contributi per investimenti di terzi</b>	<b>756'064.76</b>	<b>888'000.00</b>
<b>561</b>	<b>1.68</b>	<b>Cantone</b>	<b>88'608.00</b>	<b>90'000.00</b>
5610	1.68	Cantone	88'608.00	90'000.00
<b>562</b>	<b>11.51</b>	<b>Comuni, Consorzi ed altri enti locali</b>	<b>605'490.76</b>	<b>775'000.00</b>
5620	11.51	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	605'490.76	775'000.00
<b>566</b>	<b>1.18</b>	<b>Organizzazioni private senza scopo di lucro</b>	<b>61'966.00</b>	<b>23'000.00</b>
5660	1.18	Organizzazioni private senza scopo di lucro	61'966.00	23'000.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022
<b>6</b>	<b>100.00</b>	<b>ENTRATE PER INVESTIMENTI</b>	<b>713'297.93</b>	<b>250'000.00</b>
<b>63</b>	<b>98.60</b>	<b>Contributi per investimenti propri</b>	<b>703'286.63</b>	<b>250'000.00</b>
<b>630</b>	<b>2.81</b>	<b>Confederazione</b>	<b>20'013.40</b>	<b>0.00</b>
6300	2.81	Confederazione	20'013.40	0.00
<b>631</b>	<b>5.17</b>	<b>Cantone</b>	<b>36'866.30</b>	<b>0.00</b>
6310	5.17	Cantone	36'866.30	0.00
<b>632</b>	<b>0.00</b>	<b>Comuni, Consorzi ed altri enti locali</b>	<b>0.00</b>	<b>20'000.00</b>
6320	0.00	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	0.00	20'000.00
<b>637</b>	<b>69.09</b>	<b>Economie private</b>	<b>492'833.95</b>	<b>30'000.00</b>
6370	0.00	Contributi di miglioria	0.00	30'000.00
6372	69.09	Contributi di costruzione per opere di depurazione acque	492'833.95	0.00
<b>639</b>	<b>21.53</b>	<b>Altri contributi per investimenti</b>	<b>153'572.98</b>	<b>200'000.00</b>
6395	21.53	Prelievo dal Fondo FER	153'572.98	200'000.00
<b>64</b>	<b>1.40</b>	<b>Rimborso di prestiti</b>	<b>10'011.30</b>	<b>0.00</b>
<b>647</b>	<b>1.40</b>	<b>Economie private</b>	<b>10'011.30</b>	<b>0.00</b>
6470	1.32	Rimborso prestiti da economie domestiche	9'429.55	0.00
6471	0.08	Rimborso prestiti di studio	581.75	0.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
029	Immobili amministrativi					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5037.000	Impianti fotovoltaici - credito quadro installazione stabili amministrativi			0.00		90'000.00
5037.004	Impianto fotovoltaico sala prove Civica Filarmonica - RM 1096	04-10-2022	30'000.00	26'801.00		0.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6300.005	Sussidio impianto fotovoltaico Palazzo Municipale				13'013.40	0.00
6310.010	Sussidio impianto fotovoltaico Palazzo Municipale				4'338.00	0.00
6395.169	Prelievo dal fondo energie rinnovabili FER				39'789.40	0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>57'140.80</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>26'801.00</b>		<b>90'000.00</b>
	<b>SALDO</b>			<b>30'339.80</b>		<b>90'000.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
161	Difesa militare					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5620.301	Comune di Chiasso: rifacimento stand di tiro Rovagina - MM 21/2022	19-12-2022	495'000.00	0.00		0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

2	FORMAZIONE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
217	Edifici scolastici					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5045.002	Palazzina aule speciali SME - interventi di manutenzione			0.00		40'000.00
5290.006	Concorso progettazione risanamento Palazzo scolastico			0.00		250'000.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>0.00</b>		<b>290'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>0.00</b>	<b>290'000.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

2	FORMAZIONE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
299	Formazione					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5471.000	Prestiti di studio e prestiti linguistici cantonali			581.75		0.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6471.000	Rimborso prestiti di studio e prestiti linguistici cantonali				581.75	0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>581.75</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>581.75</b>		<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
341	Centro sportivo comunale e Sport					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5037.003	Impianto fotovoltaico spogliatoi Centro Sportivo - RM 1096	04-10-2022	55'000.00	49'731.00		0.00
5045.003	Realizzazione skatepark (costruzione edile) - MM 24/2021	20-12-2021	79'050.00	5'562.70		155'000.00
5065.001	Realizzazione skatepark (attrezzature e installazioni) - MM 24/2021	20-12-2021	90'950.00	0.00		0.00
5065.003	Nuova illuminazione LED campo di calcio principale - RM 697	14-06-2022	60'000.00	53'332.83		0.00
5660.002	Fondazione Sport Academy - contributo realizzazione - MM 01/2022 centro sportivo Genestrerio	28-03-2022	47'000.00	47'000.00		0.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6300.006	Sussidio nuova illuminazione LED campo di calcio principale				7'000.00	0.00
6310.011	Sussidio nuova illuminazione LED campo di calcio principale				17'175.00	0.00
6395.183	Prelievo dal fondo energie rinnovabili FER				29'157.83	0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>53'332.83</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>155'626.53</b>		<b>155'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>102'293.70</b>	<b>155'000.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
342	Tempo libero					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5030.004	Credito quadro rinnovo patrimonio arboreo comunale - MM 20/2022	19-12-2022	200'000.00	0.00		0.00
5620.300	Comune di Chiasso: convenzione finanziamento - MM 1/2021 parziale ristrutturazione Palapenz	29-03-2021	200'000.00	100'000.00		100'000.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>100'000.00</b>		<b>100'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
350	Chiese e affari religiosi					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5620.900	Parrocchia Balerna - restauro Chiesa San Giovanni - MM 12/2020	19-10-2020	150'000.00	150'000.00		150'000.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>150'000.00</b>		<b>150'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>150'000.00</b>	<b>150'000.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
351	Oratorio di St. Antonio					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5045.006	Grotto di St. Antonio - risanamento camino e - RM 1021 ventilazione cucina	20-09-2022	20'000.00	0.00		0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

4	SANITÀ	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
413	Centro degli anziani					
5	<b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>					
5046.000	Ampliamento e risanamento Centro Anziani			0.00		1'000'000.00
5200.001	Implementazione sistema informatico gestionale - RM 565 Centro degli Anziani	17-05-2022	30'000.00	30'313.25		0.00
5290.002	Concorso progettazione ampliamento Centro Anziani - MM 8/2017 Credito suppletorio necessario per progetto definitivo	24-04-2017 25-10-2021	670'000.00 150'000.00	47'772.15		50'000.00
5290.015	Mandato supporto committente ristrutturazione Centro - RM 922 Anziani	25-08-2020	55'000.00	15'000.00		0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>93'085.40</b>		<b>1'050'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>93'085.40</b>	<b>1'050'000.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

4	SANITÀ	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
432	Altra lotta contro le malattie					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5450.000	Fondo sostegno finanziario piccole realtà economiche - MM 3/2020	22-06-2020	300'000.00	0.00		0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

5	SICUREZZA SOCIALE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
545	Prestazioni a famiglie					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5045.004	Stabile part. 1048 RFD (ex-Casa Jäggli) - MM 11/2016	17-10-2016	960'000.00	992'400.00		0.00
5045.005	Ristrutturazione Casa Jäggli e insediamento Asilo nido - MM 11/2022	20-06-2022	245'000.00	0.00		0.00
5065.002	Ristrutturazione Casa Jäggli e insediamento Asilo nido - MM 11/2022	20-06-2022	45'000.00	0.00		0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>992'400.00</b>		<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>992'400.00</b>	<b>0.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

5	SICUREZZA SOCIALE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
579	Servizio sociale e Assistenza					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5470.000	Prestiti ad economie domestiche (fondo sociale)			2'441.65		0.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6470.000	Rimborso prestiti da economie domestiche (fondo sociale)				9'429.55	0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>9'429.55</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>2'441.65</b>		<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>			<b>6'987.90</b>		<b>0.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
<b>615</b>	<b>Strade comunali</b>					
<b>5</b>	<b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>					
5010.000	Ammodernamento illuminazione pubblica LED - 2a fase - MM 6/2016	20-06-2016	1'200'000.00	1'643.80		50'000.00
5010.001	Realizzazione 4 misure in ambito PAM3 - MM 14/2018	17-12-2018	350'000.00	135'194.05		250'000.00
5010.003	Realizzazione strade PRP Pian Faloppia - MM 15/2019	16-12-2019	2'430'000.00	1'337'257.30		1'430'000.00
5010.004	Zona 30km/h Via Caslaccio, Via Belvedere e Strada - RM 399 Regina	28-04-2020	45'000.00	0.00		45'000.00
5010.010	Zona 30 km/h Via Cereda - RM 151	16-02-2021	50'000.00	0.00		0.00
5010.011	Credito quadro manutenzione strade - MM 26/2021	20-12-2021	2'856'317.00	28'892.45		150'000.00
5010.012	Riqualfica Zona 30 km/h Via Stazione/Via Favre - MM 10/2022	20-06-2022	310'000.00	7'234.85		105'000.00
5010.013	PAM3 - camminamento pedonale sottopasso FFS/ - RM 1153 Via Mag. Generali	18-10-2022	60'000.00	3'538.70		30'000.00
5010.014	Via Primavesi - camminamento pedonale e rifacimento - RM 157 stradale	15-02-2022	60'000.00	58'862.00		80'000.00
5060.000	Acquisto e posa impianto di videosorveglianza - MM 12/2019	14-10-2019	145'000.00	0.00		0.00
5060.002	Acquisto veicolo multifunzionale Hako Multicar - MM 21/2021	25-10-2021	100'000.00	97'646.20		100'000.00
5290.008	Progetto pista ciclabile/pedonale Centro Paese- - RM 851 Via Silva	16-06-2015	15'000.00	0.00		0.00
5290.012	Progetto riorganizzazione comparto Via Stazione - RM 372 Credito supplementare	21-04-2020 21-09-2021	15'000.00 15'000.00	9'742.35		0.00
5290.016	Progetto definitivo messa in sicurezza Strada Regina - RM 668 (Castel San Pietro)	07-06-2022	45'000.00	0.00		20'000.00
<b>6</b>	<b>ENTRATE PER INVESTIMENTI</b>					
6320.000	Contributo Castel S. Pietro progetto zona 30 km/h Strada Regina				0.00	20'000.00
6395.099	Prelievo dal fondo energie rinnovabili FER				84'625.75	0.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
615	Strade comunali					
	TOTALE ENTRATE				84'625.75	20'000.00
	TOTALE USCITE			1'680'011.70		2'260'000.00
	SALDO				1'595'385.95	2'240'000.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
<b>622</b>	<b>Traffico regionale e d'agglomerato</b>					
<b>5</b>	<b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>					
5610.001	Quota parte Piano dei trasporti del Mendrisiotto/PAM1	20-06-2011	1'450'000.00	0.00		0.00
5610.002	Quota parte realizzazione opere PAM2 - MM 15/2017	23-10-2017	536'890.00	88'608.00		90'000.00
<b>6</b>	<b>ENTRATE PER INVESTIMENTI</b>					
6310.012	Sussidio progetto di massima collegamento inclinato stazione FFS - fermate AMSA				15'353.30	0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>15'353.30</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>88'608.00</b>		<b>90'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>73'254.70</b>	<b>90'000.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
<b>710</b>	<b>Approvvigionamento idrico</b>					
<b>5</b>	<b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>					
5031.001	Condotte strade PRP Pian Faloppia - MM 15/2019	16-12-2019	520'000.00	193'636.60		220'000.00
5031.002	Condotte comparto Caslaccio/Belvedere - MM 4/2020	22-06-2020	550'000.00	426'490.65		350'000.00
5031.003	Credito quadro rifacimento condotte acqua potabile - MM 26/2021	20-12-2021	1'328'909.00	70'998.70		250'000.00
5061.000	Rinnovo impianto telegestione acquedotto - RM 1101	04-10-2022	25'000.00	22'743.65		25'000.00
5290.014	Progetto sostituzione condotte comparto Caslaccio/ - RM 420 Belvedere	16-04-2019	20'000.00	0.00		0.00
5520.000	Partecipazione consorzio SIMB - RM 1354	29-11-2022	60'000.00	0.00		0.00
5620.000	ARM - condotte cantieri USTRA (04/2015) - MDC 04/2015	28-10-2015	221'988.00	0.00		0.00
5620.001	ARM - sottostrutture Prati Maggi-Ligornetto (05/2015) - MDC 05/2015	28-10-2015	541'090.00	17'974.75		25'000.00
5620.002	ARM - progettazione definitività tappa zero - MDC 06/2015-17/2018 (06/2015 e 17/2018)	29-11-2018	112'985.00	20'153.01		20'000.00
5620.003	ARM - stazione di consegna Coldrerio (16/2018) - MDC 16/2018	29-11-2018	223'080.00	6'308.90		5'000.00
5620.004	ARM - condotte pozzi di Stabio e Ligornetto (21/2019) - MDC 21/2019	28-11-2019	89'232.00	15'598.08		20'000.00
5620.005	ARM - prove impianto potabilizzazione acque (22/2019) - MDC 22/2019	28-11-2019	84'084.00	4'748.13		10'000.00
5620.006	ARM - rimborso investimenti ai Comuni (10/2016) - MDC 10/2016	26-04-2017	537'194.00	627.92		0.00
5620.007	ARM - interventi agli impianti comunali per - MDC 27/2020 fornitura acqua potabile Novazzano (27/2020)	02-12-2020	15'648.00	9'154.62		10'000.00
5620.008	ARM - posa della nuova condotta a lago (29/2020) - MDC 29/2020	11-03-2021	192'867.00	122'222.11		160'000.00
5620.009	ARM - posa della condotta tra la stazione di Coldrerio - MDC 30/2020 e la rotonda "alla Pobbia" Novazzano (30/2020)	11-03-2021	443'958.00	3'407.32		140'000.00
5620.010	ARM - realizzazione nuovo serbatoio Bella Cima Stabio - MDC 32/2020 (32/2021)	21-12-2021	167'394.00	919.28		45'000.00
5620.011	ARM - condotta foce Laveggio - Prati Maggi Mendrisio - MDC 35/2021 (35/2021)	27-04-2022	337'699.20	25'739.66		0.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
710	Approvvigionamento idrico					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5620.012	ARM - condotta Via Passeggiata Novazzano - MDC 37/2022 (37/2022)	15-09-2022	38'573.40	25'163.10		0.00
5620.013	ARM - collegamento condotta a lago alla stazione di - MDC 38/2022 potabilizzazione (38/2022)	15-09-2022	26'200.80	0.00		0.00
5620.014	ARM - stazione di potabilizzazione (40/2022) - MDC 40/2022	21-12-2022	1'812'222.00	2'479.38		0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>968'365.86</b>		<b>1'280'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>968'365.86</b>	<b>1'280'000.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
<b>720</b>	<b>Eliminazione delle acque di scarico</b>					
<b>5</b>	<b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>					
5032.000	PGS strade PRP Pian Faloppia - MM 15/2019	16-12-2019	1'550'000.00	462'776.95		600'000.00
5032.001	Credito quadro realizzazione PGS - MM 26/2021	20-12-2021	4'314'774.00	140'277.05		450'000.00
5620.100	CDACD - Depurazione acque - saldo 1a e 2a fase - MM 4/2005	11-04-2016	2'215'600.00	91'671.90		85'000.00
5620.101	CDACD - risanamento collettore consortile - MDC 02/2017 tratta sinistra)	23-08-2017	60'300.00	5'904.30		5'000.00
5620.102	CDACD - tratta consortile Coldrerio/Zona Fornasette - MM 05/2017	14-05-2018	37'500.00	3'418.30		0.00
<b>6</b>	<b>ENTRATE PER INVESTIMENTI</b>					
6372.112	Contributi di costruzione per opere di depurazione acque (PGS strade PRP Pian Faloppia)				323'943.85	0.00
6372.149	Contributi di costruzione per opere di depurazione acque (CDACD - saldo 1a e 2a fase)				64'170.35	0.00
6372.150	Contributi di costruzione per opere di depurazione acque (CDACD - risanamento collettore consortile)				4'133.00	0.00
6372.177	Contributi di costruzione per opere di depurazione acque (PGS credito quadro)				98'193.95	0.00
6372.191	Contributi di costruzione per opere di depurazione acque (CDACD - tratta cons. Coldrerio/Zona Fornasette)				2'392.80	0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>492'833.95</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>704'048.50</b>		<b>1'140'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>211'214.55</b>	<b>1'140'000.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5020.001	Messa in sicurezza alveo Riale di Tognano (2a fase) - RM 1306	24-11-2021	50'000.00	49'865.10		0.00
5020.002	Messa in sicurezza Valle Tognano - MM 18/2022	20-06-2022	350'000.00	0.00		0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>49'865.10</b>		<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>49'865.10</b>	<b>0.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
742	Opere di protezione, altre					
5	<b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>					
5034.000	Stabilizzazione frana Via Silva (zona Rolla)			0.00		220'000.00
5034.002	Via Silva - consolidamento/rifacimento muro di sostegno			0.00		100'000.00
6	<b>ENTRATE PER INVESTIMENTI</b>					
6370.000	Contributi di miglioria mappale 932 RFD Balerna				0.00	30'000.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>30'000.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>0.00</b>		<b>320'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>0.00</b>	<b>290'000.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
750	Protezione delle specie e del paesaggio					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5660.001	Part. Parco Gole della Breggia - 4a fase (2020-2024) - MM 9/2020	19-10-2020	115'500.00	14'966.00		23'000.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>14'966.00</b>		<b>23'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>14'966.00</b>	<b>23'000.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
769	Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale					
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6395.000	Prelievo dal fondo energie rinnovabili FER				0.00	200'000.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>200'000.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>0.00</b>	<b>-200'000.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
771	Cimitero e sepoltura					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5030.001	Cimitero - credito quadro lavori ristrutturazione - MM 25/2021	20-12-2021	1'100'000.00	167'838.25		270'000.00
5030.002	Cimitero - impermeabilizzazione copertura cinerari - RM 1089	05-10-2021	50'000.00	40'500.00		0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>208'338.25</b>		<b>270'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>208'338.25</b>	<b>270'000.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2022

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
<b>790</b>	<b>Pianificazione del territorio</b>					
<b>5</b>	<b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>					
5290.000	Progetto urbanistico Bisio/Serfontana - MM 17/2010	20-12-2010	85'000.00	0.00		0.00
5290.001	Revisione generale Piano Regolatore - MM 6/2014 Credito suppletorio necessario al completamento dei lavori	16-06-2014 21-06-2021	170'000.00 100'000.00	16'610.20		40'000.00
5290.003	Variante Piano Regolatore (misura IN 5.2 PAM3) - RM 162	12-02-2019	20'000.00	0.00		0.00
5290.004	Variante Piano Regolatore (determinazione spazio - RM 438 acque)	16-04-2019	20'000.00	7'544.80		0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>24'155.00</b>		<b>40'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>24'155.00</b>	<b>40'000.00</b>

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

<b>Riepilogo Investimenti - Dicastero</b>	<b>Amministrazione generale</b>	<b>Sicurezza pubblica</b>	<b>Educazione</b>	<b>Cultura e tempo libero</b>	<b>Salute pubblica</b>	<b>Previdenza sociale</b>	<b>Traffico</b>	<b>Ambiente e territorio</b>	<b>Economia pubblica</b>	<b>Finanze e imposte</b>	<b>TOTALE</b>
Investimenti materiali	26'801.00	0.00	0.00	108'626.53	0.00	992'400.00	1'670'269.35	1'575'126.95	0.00	0.00	4'373'223.83
Investimenti immateriali	0.00	0.00	0.00	0.00	93'085.40	0.00	9'742.35	24'155.00	0.00	0.00	126'982.75
Prestiti	0.00	0.00	581.75	0.00	0.00	2'441.65	0.00	0.00	0.00	0.00	3'023.40
Contributi per investimenti di terzi	0.00	0.00	0.00	297'000.00	0.00	0.00	88'608.00	370'456.76	0.00	0.00	756'064.76
<b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>	<b>26'801.00</b>	<b>0.00</b>	<b>581.75</b>	<b>405'626.53</b>	<b>93'085.40</b>	<b>994'841.65</b>	<b>1'768'619.70</b>	<b>1'969'738.71</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5'259'294.74</b>
Contributi per investimenti propri	57'140.80	0.00	0.00	53'332.83	0.00	0.00	99'979.05	492'833.95	0.00	0.00	703'286.63
Rimborso di prestiti	0.00	0.00	581.75	0.00	0.00	9'429.55	0.00	0.00	0.00	0.00	10'011.30
<b>ENTRATE PER INVESTIMENTI</b>	<b>57'140.80</b>	<b>0.00</b>	<b>581.75</b>	<b>53'332.83</b>	<b>0.00</b>	<b>9'429.55</b>	<b>99'979.05</b>	<b>492'833.95</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>713'297.93</b>
<b>MAGGIOR USCITA</b>	<b>-30'339.80</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>352'293.70</b>	<b>93'085.40</b>	<b>985'412.10</b>	<b>1'668'640.65</b>	<b>1'476'904.76</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'545'996.81</b>



**Comune di Balerna**

**Allegati consuntivo 2022**



Tabella riassuntiva delle imposte da incassare  
Anno contabile : 2022

Comune di Balerna

v1.2

	2022		2021		2020		2019		2018 e precedenti	
	01.01	31.12	01.01	31.12	01.01	31.12	01.01	31.12	01.01	31.12
Imposte emesse (1012.0)	0	1'050'103	1'836'741	830'315	1'209'567	-147'919	188'969	90'953	293'674	173'702
Imposte valutate (1042)	0	1'685'601	901'385	-1'134'378	-269'891	-811'709				
<b>Totale imposte da incassare</b>	<b>0</b>	<b>2'735'703</b>	<b>2'738'126</b>	<b>-304'063</b>	<b>939'676</b>	<b>-959'628</b>				



**Tabella cespiti Beni Patrimoniali**  
**Anno : 2022**

Comune di Balerna

v2.1

Numero Conto	Cespite	Opera	Valore al 1.1	Aumenti / diminuzioni (1)	Correzioni di valore (2)	Valore al 31.12
1070.000	157	Azioni Pianverde SA Balerna	1.00		0.00	1.00
1070.010	158	Azioni Polimob SA Balerna	1.00		0.00	1.00
1084.000	159	Immobili dei BP (part. 1048 RFD)	992'400.00	-992'400.00	0.00	0.00
<b>TOTALE</b>			<b>992'402.00</b>	<b>-992'400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2.00</b>

(1) Si può trattare di acquisizioni , alienazioni, assegnazione ai BA  
(2) Rivalutazioni (+) periodiche oppure deprezzamento durevole (-) (svalutazioni)

V2.0



**Tabella cespiti Beni Amministrativi  
da allegare al consuntivo a fine anno  
Anno : 2022**

Comune di Balerna

v3.1

Conto bilancio	Testo Conto Bilancio	Valore di acquisizione netto (1)	Amm. cum. fino al 1.1 (2)	Valore di bilancio al 1.1	Amm. pianif. NON pianificati	Uscite per investimenti	Entrate per inv. o trasferimenti ai BP	Valore di bilancio al 31.12 (3)
1400.000	Terreni dei beni amministrativi (MCA1)	700'000.00	70'000.00	630'000.00	35'000.00			595'000.00
1401.000	Strade, piazze e vie di comunicazione (MCA1)	2'305'679.02	338'420.22	1'967'258.80	87'118.20	136'837.85	84'625.75	1'932'352.70
1401.050	Strade, piazze e vie di comunicazione	855'876.50	0.00	855'876.50	2'549.10	1'435'785.30		2'289'112.70
1402.050	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	23'835.30	595.90	23'239.40	595.90	49'865.10		72'508.60
1403.000	Amministrazione generale (MCA1)	201'789.70	5'372.35	196'417.35	5'074.55			191'342.80
1403.050	Amministrazione generale	1'303.15	0.00	1'303.15		208'338.25		209'641.40
1403.100	Approvvigionamento idrico (MCA1)	1'802'485.72	222'153.87	1'580'331.85	47'934.35	193'636.60		1'726'034.10
1403.150	Approvvigionamento idrico	29'728.70	0.00	29'728.70		497'489.35		527'218.05
1403.200	Opere di depurazione acque (MCA1)	0.00	0.00	0.00		462'776.95	323'943.85	138'833.10
1403.250	Opere di depurazione acque	0.00	0.00	0.00		140'277.05	98'193.95	42'083.10
1403.400	Ripari valangari e altre premunizioni (MCA1)	459'386.95	83'762.20	375'624.75	8'347.20			367'277.55
1403.750	Produzione e fornitura elettricità	59'235.00	0.00	59'235.00	2'094.20	76'532.00	57'140.80	76'532.00
1404.000	Amministrazione generale, UTC e sicurezza (MCA1)	1'468'600.00	136'388.10	1'332'211.90	68'194.05			1'264'017.85
1404.100	Approvvigionamento idrico (MCA1)	1'230'872.90	133'716.10	1'097'156.80	30'476.60			1'066'680.20
1404.500	Scuole, sport, cultura e tempo libero (MCA1)	9'535'120.85	809'450.55	8'725'670.30	407'712.40			8'317'957.90
1404.550	Scuole, sport, cultura e tempo libero	23'381.80	708.55	22'673.25	708.55	997'962.70		1'019'927.40
1404.600	Case anziani (MCA1)	1'250'000.00	121'336.90	1'128'663.10	60'668.45			1'067'994.65
1406.000	Amministrazione generale, UTC e sicurezza (MCA1)	446'251.60	144'336.40	301'915.20	83'481.10			218'434.10
1406.050	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	56'000.00	11'200.00	44'800.00	11'200.00	97'646.20		131'246.20
1406.100	Approvvigionamento idrico (MCA1)	72'900.00	18'225.00	54'675.00	9'112.50			45'562.50
1406.150	Approvvigionamento idrico	0.00	0.00	0.00		22'743.65		22'743.65
1406.500	Scuole, sport, cultura e tempo libero (MCA1)	161'272.15	73'938.65	87'333.50	36'968.20			50'365.30
1406.550	Scuole, sport, cultura e tempo libero	0.00	0.00	0.00		53'332.83	53'332.83	0.00
1406.600	Case anziani e altri istituti di cura (MCA1)	33'560.00	15'658.30	17'901.70	7'829.20			10'072.50
1420.000	Software (MCA1)	32'942.15	15'241.15	17'701.00	5'900.35			11'800.65
1420.050	Software	0.00	0.00	0.00		30'313.25		30'313.25
1429.000	Altri investimenti beni immateriali (MCA1)	1'174'149.20	305'242.90	868'906.30	52'236.95	71'927.15	15'353.30	873'243.20
1429.050	Altri investimenti beni immateriali	42'861.75	1'200.00	41'661.75	1'200.00	24'742.35		65'204.10
1445.050	Prestiti a imprese private	26'000.00	0.00	26'000.00				26'000.00
1447.000	Prestiti fondo sociale comunale	22'448.95	0.00	22'448.95		2'441.65	9'429.55	15'461.05
1447.100	Prestiti aiuto allo studio	0.00	0.00	0.00		581.75	581.75	0.00
1454.000	Azioni Autolinea Mendrisiense SA	38'000.00	0.00	38'000.00				38'000.00
1461.000	Contributi al Cantone (MCA1)	1'989'503.79	942'619.19	1'046'884.60	48'247.50	88'608.00		1'087'245.10
1461.050	Contributi al Cantone	55'500.00	1'681.80	53'818.20	1'681.80			52'136.40
1462.000	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali (MCA1)	1'215'450.16	198'187.18	1'017'262.98	45'910.80	162'986.99	68'303.35	1'066'035.82



**Tabella cespiti Beni Amministrativi  
da allegare al consuntivo a fine anno  
Anno : 2022**

Comune di Balerna

v3.1

Conto bilancio	Testo Conto Bilancio	Valore di acquisizione netto (1)	Amm. cum. fino al 1.1 (2)	Valore di bilancio al 1.1	Amm. pianif. <b>NON pianificati</b>	Uscite per investimenti	Entrate per inv. o trasferimenti ai BP	Valore di bilancio al 31.12 (3)
1462.050	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	5'207.12	0.00	5'207.12		442'503.77	2'392.80	445'318.09
1466.000	Contributi ad organizzazioni senza scopo di lucro (MCA1)	100'642.20	37'643.10	62'999.10	3'499.95			59'499.15
1466.050	Contributi ad organizzazioni senza scopo di lucro	26'327.00	0.00	26'327.00	5'775.00	61'966.00		82'518.00
<b>TOTALE BENI AMMINISTRATIVI</b>		<b>25'446'311.66</b>	<b>3'687'078.41</b>	<b>21'759'233.25</b>	<b>1'069'516.90</b>	<b>5'259'294.74</b>	<b>713'297.93</b>	<b>25'235'713.16</b>

*Totale ammortamenti pianificati + NON pianificati*

**1'069'516.90**

(1) Valore Netto al 1.1 (quindi senza uscite e entrate dell'anno corrente). Sono esclusi i cespiti completamente ammortizzati.

(2) Deve corrispondere alla differenza tra il valore "Valore acq. netto al 1.1" meno "Valore di bilancio al 1.1"

(3) Il totale al 31.12 comprende gli ammortamenti dell'anno corrente anche se non sono ancora portati in contabilità



# CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2

## Anno 2022

Comune di Balerna

Mca2-Ti - v2.6

Conto CeCo	Descrizione Nro cespite	Data votato Scadenza	Imp. votato totale Messaggio	Uscite inv. anno in esame	Uscite inv. cumulate al 31.12	Credito residuo (+) Sorpasso (-) (1)	Previsione liquidaz. Liquidato "L" (2)	Cred.resid.(+) sorpasso(-) previsto (3)	Entrate anno in esame	Entrate inv. cumulate 31-12	Investim. netto cumulato
<b>Beni Amministrativi</b>											
5010.000 615	Ammodernamento illuminazione pubblica LED - 2a fase 99	20-06-16 31-12-19	1'200'000 MM 6/2016 del 26-04-2016	1'644	1'119'932	80'068	1'200'000		84'626	1'072'855	47'078
5010.001 615	Realizzazione 4 misure in ambito PAM3 100	17-12-18 31-12-22	350'000 MM 14/2018 del 23-10-2018	135'194	209'154	140'846	350'000				209'154
5010.003 615	Realizzazione strade PRP Pian Faloppia 101	16-12-19 31-12-22	2'430'000 MM 15/2019 del 05-11-2019	1'337'257	2'088'694	341'306	2'430'000				2'088'694
<i>Legato al macrocespite: 1-Realizzazione urbanizzazione PRP Pian Faloppia -</i>											
5010.004 615	Zona 30km/h Via Caslaccio, Via Belvedere e Strada Regina 102	28-04-20 31-12-22	45'000 RM 399			45'000	45'000				
5010.010 615	Zona 30 km/h Via Cereda 162	16-02-21 31-12-22	50'000 RM 151		20'319	29'681	L				20'319
<i>Data liquidato: 31-12-22</i>											
5010.011 615	Credito quadro manutenzione strade 175	20-12-21 31-12-26	2'856'317 MM 26/2021 del 10-11-2021	28'892	28'892	2'827'425	2'856'317				28'892
<i>Legato al macrocespite: 3-Credito quadro strade, canalizzazioni e tubazioni -</i>											
5010.012 615	Riqualifica Zona 30 km/h Via Stazione/Via Favre 167	20-06-22 31-12-25	310'000 MM 10/2022 del 11-05-2022	7'235	7'235	302'765	310'000				7'235
5010.013 615	PAM3 - camminamento pedonale sottopasso FFS/ Via Mag. Generali 193	18-10-22 31-12-23	60'000 RM 1153	3'539	3'539	56'461	60'000				3'539
5010.014 615	Via Primavesi - camminamento pedonale e rifacimento stradale 178	15-02-22 31-12-23	60'000 RM 157	58'862	58'862	1'138	60'000				58'862
5020.001 741	Messa in sicurezza alveo Riale di Tognano (2a fase) 171	24-11-21 31-12-21	50'000 RM 1306	49'865	49'865	135	L				49'865
<i>Data liquidato: 31-12-22</i>											
5020.002 741	Messa in sicurezza Valle Tognano 185	20-06-22 31-12-24	350'000 MM 18/2022 del 17-05-2022			350'000	350'000				



# CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2

## Anno 2022

Comune di Balerna

Mca2-Ti - v2.6

Conto CeCo	Descrizione Nro cespite	Data votato Scadenza	Imp. votato totale Messaggio	Uscite inv. anno in esame	Uscite inv. cumulate al 31.12	Credito residuo (+) Sorpasso (-) (1)	Previsione liquidaz. Liquidato "L" (2)	Cred.resid.(+) sorpasso(-) previsto (3)	Entrate anno in esame	Entrate inv. cumulate 31-12	Investim. netto cumulato
5030.001 771	Cimitero - credito quadro lavori ristrutturazione <b>174</b>	20-12-21 31-12-24	1'100'000 <i>MM 25/2021 del 05-11-2021</i>	167'838	167'838	932'162	1'100'000				167'838
5030.002 771	Cimitero - impermeabilizzazione copertura cinerari Data liquidato: 31-12-22 <b>168</b>	05-10-21 31-12-22	50'000 <i>RM 1089</i>	40'500	41'803	8'197	L				41'803
5030.004 342	Credito quadro salvaguardia e rinnovo patrimonio arboreo comunale <b>199</b>	19-12-22 31-12-26	200'000 <i>MM 20/2022 del 25-10-2022</i>			200'000	200'000				
5031.001 710	Condotte strade PRP Pian Faloppia <b>110</b>	16-12-19 31-12-22	520'000 <i>MM 15/2019 del 05-11-2019</i>	193'637	296'547	223'453	520'000				296'547
<i>Legato al macrocespite: 1-Realizzazione urbanizzazione PRP Pian Faloppia -</i>											
5031.002 710	Condotte comparto Caslaccio/Belvedere <b>111</b>	22-06-20 31-12-22	550'000 <i>MM 4/2020 del 19-05-2020</i>	426'491	456'219	93'781	550'000				456'219
5031.003 710	Credito quadro rifacimento condotte acqua potabile <b>176</b>	20-12-21 31-12-26	1'328'909 <i>MM 26/2021 del 10-11-2021</i>	70'999	70'999	1'257'910	1'328'909				70'999
<i>Legato al macrocespite: 3-Credito quadro strade, canalizzazioni e tubazioni -</i>											
5032.000 720	PGS - strade PRP Pian Faloppia <b>112</b>	16-12-19 31-12-22	1'550'000 <i>MM 15/2019 del 05-11-2019</i>	462'777	1'161'685	388'315	1'550'000		323'944	1'022'852	138'833
<i>Legato al macrocespite: 1-Realizzazione urbanizzazione PRP Pian Faloppia -</i>											
5032.001 720	Credito quadro realizzazione PGS <b>177</b>	20-12-21 31-12-26	4'314'774 <i>MM 26/2021 del 10-11-2021</i>	140'277	140'277	4'174'497	4'314'774		98'194	98'194	42'083
<i>Legato al macrocespite: 3-Credito quadro strade, canalizzazioni e tubazioni -</i>											
5037.003 341	Impianto fotovoltaico spogliatoi Centro Sportivo <b>195</b>	04-10-22 31-12-23	55'000 <i>RM 1096</i>	49'731	49'731	5'269	55'000				49'731
5037.004 029	Impianto fotovoltaico sala prove Civica Filarmonica <b>196</b>	04-10-22 31-12-23	30'000 <i>RM 1096</i>	26'801	26'801	3'199	30'000				26'801
5045.003 341	Realizzazione skatepark (costruzione edile) <b>172</b>	20-12-21 31-12-24	79'050 <i>MM 24/2021 del 09-11-2021</i>	5'563	5'563	73'487	79'050				5'563
<i>Legato al macrocespite: 2-Realizzazione skatepark</i>											
5045.004 545	Stabile part. 1048 RFD (ex-Casa Jäggli) - Trapasso da BP a BA <b>184</b>	17-10-16 31-12-17	960'000 <i>MM 11/2016 del 13-09-2016</i>	992'400	992'400	-32'400	L				992'400
Data liquidato: 31-12-22											



## CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2 Anno 2022

Comune di Balerna

Mca2-Ti - v2.6

Conto CeCo	Descrizione <span style="color: red;">Nro cespite</span>	Data votato Scadenza	Imp. votato totale Messaggio	Uscite inv. anno in esame	Uscite inv. cumulate al 31.12	Credito residuo (+) Sorpasso (-) (1)	Previsione liquidaz. Liquidato "L" (2)	Cred.resid.(+) sorpasso(-) previsto (3)	Entrate anno in esame	Entrate inv. cumulate 31-12	Investim. netto cumulato
<b>5045.005</b> 545	Ristrutturazione Casa Jäggli e insediamento Asilo nido - costruzione edile <span style="color: red;">186</span>	20-06-22 31-12-25	245'000 <i>MM 11/2022 del 11-05-2022</i>			245'000	245'000				
<i>Legato al macrocespite: 5-Ristrutt. Casa Jäggli e insediamento Asilo nido -</i>											
<b>5045.006</b> 351	Grotto di St. Antonio - risanamento camino e ventilazione cucina <span style="color: red;">192</span>	20-09-22 31-12-23	20'000 <i>RM 1021</i>			20'000	20'000				
<b>5060.000</b> 615	Acquisto e posa impianto di videosorveglianza <span style="color: red;">116</span>	14-10-19 31-12-21	145'000 <i>MM 12/2019 del 03-09-2019</i>		129'252	15'748	L				129'252
<b>5060.002</b> 615	Acquisto veicolo multifunzionale Hako modello Multicar M31c 4x4 <span style="color: red;">170</span>	25-10-21 31-12-22	100'000 <i>MM 21/2021 del 15-09-2021</i>	97'646	97'646	2'354	L				97'646
<b>5061.000</b> 710	Rinnovo impianto telegestione acquedotto <span style="color: red;">194</span>	04-10-22 31-12-23	25'000 <i>RM 1101</i>	22'744	22'744	2'256					22'744
<b>5065.001</b> 341	Realizzazione skatepark (attrezzature e installazioni) <span style="color: red;">173</span>	20-12-21 31-12-24	90'950 <i>MM 24/2021 del 10-11-2021</i>			90'950	90'950				
<i>Legato al macrocespite: 2-Realizzazione skatepark</i>											
<b>5065.002</b> 545	Ristrutturazione Casa Jäggli e insediamento Asilo nido - attrezzature <span style="color: red;">187</span>	20-06-22 31-12-25	45'000 <i>MM 11/2022 del 11-05-2022</i>			45'000	45'000				
<i>Legato al macrocespite: 5-Ristrutt. Casa Jäggli e insediamento Asilo nido -</i>											
<b>5065.003</b> 341	Nuova illuminazione LED campo di calcio principale <span style="color: red;">183</span>	14-06-22 31-12-23	60'000 <i>RM 697</i>	53'333	53'333	6'667	L		53'333	53'333	
<b>5200.001</b> 413	Implementazione sistema informatico gestionale Centro degli Anziani - Sisma SA (ISAWin) <span style="color: red;">181</span>	17-05-22 31-12-23	30'000 <i>RM 565</i>	30'313	30'313	-313	L				30'313
<b>5290.000</b> 790	Progetto urbanistico Bisio/Serfontana <span style="color: red;">121</span>	20-12-10 30-12-11	85'000 <i>MM 17/2010 del 04-11-2010</i>		87'065	-2'065		100'000	-15'000		87'065
<b>5290.001</b> 790	Revisione generale Piano Regolatore <span style="color: red;">122</span>	16-06-14 31-12-17	270'000 <i>MM 6/2014 del 06-05-2014</i>	16'610	242'505	27'495		270'000			242'505
	Credito suppletorio necessario al completamento dei lavori	21-06-21	100'000	MM 17/2021							



## CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2 Anno 2022

Comune di Balerna

Mca2-Ti - v2.6

Conto CeCo	Descrizione Nro cespite	Data votato Scadenza	Imp. votato totale Messaggio	Uscite inv. anno in esame	Uscite inv. cumulate al 31.12	Credito residuo (+) Sorpasso (-) (1)	Previsione liquidaz. Liquidato "L" (2)	Cred.resid.(+) sorpasso(-) previsto (3)	Entrate anno in esame	Entrate inv. cumulate 31-12	Investim. netto cumulato
5290.002 413	Concorso progettazione ampliamento Centro Anziani <b>123</b>	24-04-17 31-12-18	820'000 <i>MM 8/2017 del 14-03-2017</i>	47'772	443'497	376'503	820'000				443'497
	Credito suppletorio necessario per progetto definitivo	25-10-21	150'000	MM 20/2021							
5290.003 790	Variante Piano Regolatore (misura IN 5.2 PAM3) <b>124</b>	12-02-19 31-12-22	20'000 <i>RM 162</i>		18'781	1'219	20'000				18'781
5290.004 790	Variante Piano Regolatore (determinazione spazio acque) <b>125</b>	16-04-19 31-12-22	20'000 <i>RM 438</i>	7'545	19'392	608	20'000				19'392
5290.008 615	Progetto pista ciclabile/pedonale Centro Paese - Via Silva <b>128</b>	16-06-15 31-12-17	15'000 <i>RM 851</i>		10'726	4'274	L				10'726
5290.012 615	Progetto riorganizzazione comparto Via Stazione <b>132</b>	21-04-20 31-12-23	30'000 <i>RM 372</i>	9'742	25'604	4'396	L				25'604
	Credito supplementare	21-09-21	15'000	RM 1006							
5290.014 710	Progetto sostituzione condotte comparto Caslaccio/ Belvedere <b>134</b>	16-04-19 31-12-22	20'000 <i>RM 420</i>			20'000	20'000				
5290.015 413	Mandato supporto committente ristrutturazione Centro Anziani - arch. Piero Conconi <b>135</b>	25-08-20 31-12-22	55'000 <i>RM 922</i>	15'000	30'000	25'000	55'000				30'000
5290.016 615	Progetto definitivo zona 30 km/h Strada Regina (con Castel San Pietro) <b>182</b>	07-06-22 31-12-23	45'000 <i>RM 668</i>			45'000	45'000				
5450.000 432	Fondo sostegno finanziario piccole realtà economiche <b>136</b>	22-06-20 31-12-21	300'000 <i>MM 3/2020 del 19-05-2020</i>		26'000	274'000	26'000	274'000			26'000
5470.000 579	Prestiti ad economie domestiche (fondo sociale) <b>137</b>			2'442	47'359				9'430	31'898	15'461
5471.000 299	Prestiti di studio e prestiti linguistici cantonali (art. 6.1 e 6.3 Regolamento comunale aiuto allo studio del 5 maggio 2020) <b>161</b>			582	2'167				582	2'167	



# CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2

## Anno 2022

Comune di Balerna

Mca2-Ti - v2.6

Conto CeCo	Descrizione Nro cespite	Data votato Scadenza	Imp. votato totale Messaggio	Uscite inv. anno in esame	Uscite inv. cumulate al 31.12	Credito residuo (+) Sorpasso (-) (1)	Previsione liquidaz. Liquidato "L" (2)	Cred.resid.(+) sorpasso(-) previsto (3)	Entrate anno in esame	Entrate inv. cumulate 31-12	Investim. netto cumulato
5520.000 710	Partecipazione consorzio SIMB 197	29-11-22 31-12-23	60'000 <i>RM 1354</i>			60'000	60'000				
5610.001 622	Quota parte Piano dei trasporti del Mendrisiotto/PAM1 139	20-06-11 31-12-11	1'450'000		1'324'000	126'000	1'450'000				1'324'000
5610.002 622	Quota parte realizzazione opere PAM2 140	23-10-17 31-12-23	536'890 <i>MM 15/2017 del 19-09-2017</i>	88'608	560'746	-23'856	536'890				560'746
5620.000 710	ARM - condotte cantieri USTRA (04/2015) fino al 31.12.2020 142	28-10-15 31-12-18	221'988 <i>MDC 04/2015 del 26-08-2015</i>		129'687	92'301	221'988			6'008	123'679
5620.001 710	ARM - sottostrutture Prati Maggi-Ligornetto (05/2015) fino al 31.12.2020 143	28-10-15 31-12-18	541'090 <i>MDC 05/2015 del 26-08-2015</i>	17'975	401'574	139'516	541'090			14'638	386'936
5620.002 710	ARM - progettazione definitività tappa zero (06/2015 e 17/2018) fino al 31.12.2020 144	29-11-18 31-12-17	112'985 <i>MDC 06/2015-17/2018 del 21-10-2015</i>	20'153	71'608	41'377	112'985			3'028	68'580
5620.003 710	ARM - stazione di consegna Coldrerio (16/2018) fino al 31.12.2020 145	29-11-18 31-12-21	223'080 <i>MDC 16/2018 del 19-06-2018</i>	6'309	162'797	60'283	223'080				162'797
5620.004 710	ARM - condotte pozzi di Stabio e Ligornetto (21/2019) fino al 31.12.2020 146	28-11-19 31-12-21	89'232 <i>MDC 21/2019 del 23-07-2019</i>	15'598	31'813	57'419	89'232				31'813
5620.005 710	ARM - prove impianto potabilizzazione acque (22/2019) fino al 31.12.2020 147	28-11-19 31-12-21	84'084 <i>MDC 22/2019 del 23-07-2019</i>	4'748	22'052	62'032	84'084				22'052
5620.006 710	ARM - rimborso investimenti ai Comuni (10/2016) fino al 31.12.2020 148	26-04-17 31-12-21	537'194 <i>MDC 10/2016 del 20-12-2016</i>	628	335'052	202'142	537'194			32'227	302'825



# CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2

## Anno 2022

Comune di Balerna

Mca2-Ti - v2.6

Conto CeCo	Descrizione Nro cespite	Data votato Scadenza	Imp. votato totale Messaggio	Uscite inv. anno in esame	Uscite inv. cumulate al 31.12	Credito residuo (+) Sorpasso (-) (1)	Previsione liquidaz. Liquidato "L" (2)	Cred.resid.(+) sorpasso(-) previsto (3)	Entrate anno in esame	Entrate inv. cumulate 31-12	Investim. netto cumulato
5620.007 710	ARM - interventi agli impianti comunali per fornitura acqua potabile Novazzano (27/2020) 154	02-12-20 31-12-21	15'648 MDC 27/2020 del 30-07-2020	9'155	10'129	5'519	15'648				10'129
5620.008 710	ARM - posa della nuova condotta a lago (29/2020) 163	11-03-21 31-12-23	192'867 MDC 29/2020 del 27-10-2020	122'222	124'051	68'816	192'867				124'051
5620.009 710	ARM - posa della condotta tra la stazione di Coldrerio e la rotonda "alla Pobbia" Novazzano (30/2020) 164	11-03-21 31-12-23	443'958 MDC 30/2020 del 22-12-2020	3'407	5'811	438'147	443'958				5'811
5620.010 710	ARM - realizzazione nuovo serbatoio Bella Cima a Stabio 166	21-12-21 31-12-23	167'394 MDC 32/2020 del 17-08-2021	919	919	166'475	167'394				919
5620.011 710	ARM - condotta foce Laveggio - Prati Maggi Mendrisio (35/2021) 188	27-04-22 31-12-24	337'699 MDC 35/2021 del 21-12-2021	25'740	25'740	311'960	337'699				25'740
5620.012 710	ARM - condotta Via Passeggiata Novazzano (37/2022) 189	15-09-22 31-12-23	38'573 MDC 37/2022 del 27-04-2022	25'163	25'163	13'410	38'573				25'163
5620.013 710	ARM - collegamento condotta a lago alla stazione di potabilizzazione (38/2022) 190	15-09-22 31-12-24	26'201 MDC 38/2022 del 27-04-2022			26'201	26'201				
5620.014 710	ARM - stazione di potabilizzazione (40/2022) 198	21-12-22 31-12-24	1'812'222 MDC 40/2022 del 18-08-2022	2'479	2'479	1'809'743	1'812'222				2'479
5620.100 720	CDACD - Depurazione acque - saldo 1a e 2a fase 149	11-04-16 31-12-35	2'215'600 MM 4/2005	91'672	609'703	1'605'897	2'215'600		64'170	453'057	156'645
5620.101 720	CDACD - risanamento collettore consortile (tratta sinistra) 150	23-08-17 31-12-18	60'300 MDC 02/2017	5'904	22'723	37'577	60'300		4'133	17'916	4'808
5620.102 720	CDACD - tratta consortile Coldrerio/Zona Fornasette 191	14-05-18 31-12-18	37'500 MM 05/2017 del 18-12-2017	3'418	3'418	34'082	37'500		2'393	2'393	1'026



## CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2 Anno 2022

Comune di Balerna

Mca2-Ti - v2.6

Conto CeCo	Descrizione Nro cespite	Data votato Scadenza	Imp. votato totale Messaggio	Uscite inv. anno in esame	Uscite inv. cumulate al 31.12	Credito residuo (+) Sorpasso (-) (1)	Previsione liquidaz. Liquidato "L" (2)	Cred.resid.(+) sorpasso(-) previsto (3)	Entrate anno in esame	Entrate inv. cumulate 31-12	Investim. netto cumulato
5620.300 342	Convenzione Comune di Chiasso: finanziamento parziale ristrutturazione Palapenz (parte edile)	29-03-21 31-12-23	200'000 <i>MM 1/2021 del 02-02-2021</i>	100'000	100'000	100'000	200'000				100'000
	165										
5620.301 161	Comune di Chiasso: rifacimento stand di tiro Rovagina	19-12-22 31-12-25	495'000 <i>MM 21/2022 del 08-11-2022</i>			495'000	495'000				
	200										
5620.900 350	Parrocchia Balerna - restauro Chiesa delle Beata Vergine e di San Giovanni (antico battistero)	19-10-20 31-12-22	150'000 <i>MM 12/2020 del 01-09-2020</i>	150'000	150'000		L				150'000
	155		Data liquidato: 31-12-22								
5660.001 750	Partecipazione Parco Gole della Breggia - 4a fase (2020-2024) - credito quadro	19-10-20 31-12-24	115'500 <i>MM 9/2020 del 23-06-2020</i>	14'966	41'293	74'207	115'500				41'293
	156										
5660.002 341	Fondazione Sport Academy - contributo realizzazione centro sportivo Genestrerio	28-03-22 31-12-24	47'000 <i>MM 01/2022 del 18-01-2022</i>	47'000	47'000		47'000				47'000
	180										
<b>Totale</b>			<b>31'152'005</b>	<b>5'259'295</b>	<b>12'490'496</b>	<b>18'711'035</b>	<b>30'911'805</b>	<b>240'200</b>	<b>640'804</b>	<b>2'810'565</b>	<b>9'679'931</b>

(1) Credito votato ./ Uscite inv. cumulate al 31.12.

(2) Stimare il costo finale, dove tecnicamente possibile. Viene messo "L" se tutte le uscite e le entrate sono avvenute

(3) Creditor votato ./ Previsione di liquidazione

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



# CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2

## Anno 2022

Comune di Balerna

Mca2-Ti - v2.6

Conto CeCo	Descrizione Nro cespite	Data votato Scadenza	Imp. votato totale Messaggio	Uscite inv. anno in esame	Uscite inv. cumulate al 31.12	Credito residuo (+) Sorpasso (-) (1)	Previsione liquidaz. Liquidato "L" (2)	Cred.resid.(+) sorpasso(-) previsto (3)	Entrate anno in esame	Entrate inv. cumulate 31-12	Investim. netto cumulato
---------------	----------------------------	-------------------------	------------------------------------	---------------------------------	-------------------------------------	---	---	--	-----------------------------	-----------------------------------	--------------------------------

### Beni Amministrativi

<b>9581078</b>	Progetto di massima ascensore FFS - AMSA 71 Data liquidato: 31-12-22				23'030		L	15'353	15'353	7'677
----------------	---	--	--	--	--------	--	---	--------	--------	-------

<b>Totale</b>					23'030		30'911'805	15'353	15'353	7'677
---------------	--	--	--	--	--------	--	------------	--------	--------	-------

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

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

### Opere - Macrocespiti

<b>1</b>	<b>Realizzazione urbanizzazione PRP Pian Faloppia</b>	19-12-19 31-12-22	4'500'000 MM 19/2019 del 05-11-2019	1'993'671	3'546'926	953'074		953'074	323'944	1'022'852	2'524'074
	<i>Cespiti collegati: 5010.003 - 5031.001 - 5032.000 -</i>										
<b>2</b>	<b>Realizzazione skatepark</b>	20-12-21 31-12-24	170'000 MM 24/2021 del 10-11-2021	5'563	5'563	164'437		164'437			5'563
	<i>Cespiti collegati: 5045.003 - 5065.001 -</i>										
<b>3</b>	<b>Credito quadro strade, canalizzazioni e tubazioni</b>	20-12-21 31-12-26	8'500'000 MM 26/2021 del 10-11-2021			8'500'000		8'500'000	98'194	98'194	-98'194
	<i>Cespiti collegati: 5010.011 - 5031.003 - 5032.001 -</i>										
<b>5</b>	<b>Ristrutt. Casa Jäggl e insediamento Asilo nido</b>	20-06-22 31-12-25	290'000 MM 11/2022 del 11-05-2022			290'000		290'000			
	<i>Cespiti collegati: 5045.005 - 5065.002 -</i>										

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

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



### Tabella degli impegni a lungo termine (gruppo di conto 206)

Numero conto	Creditore	Tipo di finanziamento	Importo iniziale	Inizio	Scadenza	Tasso di interesse (attuale)	Interessi pagati nell'anno	Importo 01.01.	Variazione	Importo 31.12.
2064.001	Banca Raiffeisen del Basso Mendrisiotto	Prestito a tasso fisso	2'000'000	01.07.2016	01.07.2026	1.00%	20'000	2'000'000	0	2'000'000
2064.100	PostFinance SA	Prestito a tasso fisso	2'600'000	02.02.2015	03.02.2025	0.59%	15'340	2'600'000	0	2'600'000
2064.101	PostFinance SA	Prestito a tasso fisso	6'000'000	30.06.2017	30.06.2027	0.69%	41'400	6'000'000	0	6'000'000
2064.200	Banca dello Stato	Prestito a tasso fisso	4'000'000	30.11.2018	30.11.2026	0.80%	32'444	4'000'000	0	4'000'000
2064.201	Banca dello Stato	Prestito a tasso fisso	3'000'000	30.06.2020	30.06.2030	0.65%	19'771	3'000'000	0	3'000'000
2069.000	Confederazione Svizzera	Prestito senza interessi	110'000	01.11.2007	31.12.2032	0.00%	0	48'400	-4'400	44'000
			<b>17'710'000</b>				<b>128'955</b>	<b>17'648'400</b>	<b>-4'400</b>	<b>17'644'000</b>



Stato del Capitale Proprio  
Anno contabile 2022

Comune di Balerna

V1.2

Conto	Gruppo di fondo del capitale proprio	Importo 1.1	Aumenti		Diminuzioni		Importo al 31.12
			Conto	Importo			
2910.100	Approvvigionamento idrico	884'771.10	3511.100	27'172.29	4511.100	0.00	911'943.39
2910.300	Eliminazione dei rifiuti	25'981.08	3511.300	0.00	4511.300	23'734.36	2'246.72
2910.900	Fondo di sensibilizzazione uso parsimonioso acqua potabile	20'000.00	3511.900	0.00	4511.900	20'000.00	0.00
2920.000	Accantonamento manutenzione straordinaria Centro Anziani	35'802.00	3892.000	35'802.00	4892.000	35'802.00	35'802.00
2920.001	Fondo di riserva Centro Anziani (75%)	-4'700'028.94	3892.001	0.00	4892.001	0.00	-4'700'028.94
2990	Risultato annuale	446'383.93	9000.000	1'923'825.18	9001.000	0.00	1'923'825.18
2999	Eccedenze/disavanzi bilancio (variazione è il risultato anno precedente)	15'793'921.02	-	446'383.93	-	0.00	16'240'304.95
<b>Totale capitale proprio</b>		<b>12'506'830.19</b>		<b>2'433'183.40</b>		<b>79'536.36</b>	<b>14'414'093.30</b>

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



## Tabella delle partecipazioni

Denominazione, sede	<b><i>Azienda intercomunale Pozzo Prà Tiro, Chiasso</i></b>
Genere	Consorzio (LCCom)
Numero di comuni	2 (Balerna e Chiasso)
Scopo	Gestione captazione acqua potabile Pozzo Prà Tiro
Chiave di riparto spese correnti	1/3
Ultimo contributo comunale spese correnti	Chf 93'276 (2022)
Debiti nei conti del Consorzio (SI/NO)	NO
Quota parte Debito pubblico netto I al 31.12.	--
Diritti di voto in Consiglio consortile	7 su 21
Eventuali osservazioni	

Denominazione, sede	<b><i>Consorzio Depurazione Acque Chiasso e Dintorni (CDACD), Chiasso</i></b>
Genere	Consorzio (LCCom)
Numero di comuni	8 (Balerna, Chiasso, Morbio Inferiore, Vacallo, Breggia, Castel San Pietro, Novazzano e Coldrerio)
Scopo	Gestione depurazione acque Basso Mendrisiotto
Chiave di riparto spese correnti	Proporzionalmente mc acque di scarico prodotte da ciascun Comune (art. 28 Statuti) 2021 = 14.43%
Ultimo contributo comunale spese correnti	Chf 360'391
Debiti nei conti del Consorzio (SI/NO)	SI
Quota parte Debito pubblico netto I al 31.12.	Chf 1'396'650
Diritti di voto in Consiglio consortile	Proporzionalmente alla popolazione residente al 31.12. dell'anno precedente (art. 13 Statuto) con base 100
Eventuali osservazioni	

Denominazione, sede	<b><i>Consorzio Protezione Civile Mendrisiotto, Mendrisio</i></b>
Genere	Consorzio (LCCom)
Numero di comuni	15 (Balerna, Chiasso, Morbio Inferiore, Vacallo, Breggia, Castel San Pietro, Novazzano, Coldrerio, Mendrisio, Stabio, Riva San Vitale, Arogno, Brusino Arsizio e Val Mara)
Scopo	Protezione della popolazione
Chiave di riparto spese correnti	5.85%
Ultimo contributo comunale spese correnti	Chf 72'072 (2022)
Debiti nei conti del Consorzio (SI/NO)	NO
Quota parte Debito pubblico netto I al 31.12.	Chf 152'871
Diritti di voto in Consiglio consortile	6 su 94
Eventuali osservazioni	

Denominazione, sede	<b><i>Consorzio Acquedotto Regionale del Mendrisiotto, Mendrisio</i></b>
Genere	Consorzio (LCCom)
Numero di comuni	11 (Balerna, Chiasso, Morbio Inferiore, Vacallo, Breggia, Castel San Pietro, Novazzano, Coldrerio, Mendrisio, Stabio, Riva San Vitale)
Scopo	Realizzazione e gestione sistema approvvigionamento idrico del Mendrisiotto
Chiave di riparto spese correnti	7,330% (dal 01.01.2021)
Ultimo contributo comunale spese correnti	Chf 15'680 (2022)
Debiti nei conti del Consorzio (SI/NO)	NO
Quota parte Debito pubblico netto I al 31.12.	--
Diritti di voto in Consiglio consortile	Proporzionalmente alla popolazione residente per ogni 1'000 abitanti su un totale di 50 voti
Eventuali osservazioni	

Denominazione, sede	<b><i>Consorzio manutenzione opere di arginatura del Basso Mendrisiotto, Chiasso</i></b>
Genere	Consorzio (LCCom)
Numero di comuni e altri enti	24
Scopo	Sorveglianza e manutenzione opere di arginatura del comprensorio
Chiave di riparto spese correnti	5.40%
Ultimo contributo comunale spese correnti	Chf 47'736 (2022)
Debiti nei conti del Consorzio (SI/NO)	NO
Quota parte Debito pubblico netto I al 31.12.	--
Diritti di voto in Consiglio consortile	2 su 36
Eventuali osservazioni	

Denominazione, sede	<b><i>Consorzio Centro di Soccorso cantonale pompieri del Mendrisiotto</i></b>
Genere	Consorzio (LCCom)
Numero di comuni e altri enti	14 (Balerna, Chiasso, Morbio Inferiore, Vacallo, Breggia, Castel San Pietro, Novazzano, Coldrerio, Mendrisio, Stabio, Riva San Vitale, Brusino Arsizio e Val Mara)
Scopo	Lotta contro gli incendi, l'inquinamento e i danni della natura
Chiave di riparto spese correnti	6.43 % (2021)
Ultimo contributo comunale spese correnti	Chf 93'787 (2021)
Debiti nei conti del Consorzio (SI/NO)	NO
Quota parte Debito pubblico netto I al 31.12.	--
Diritti di voto in Consiglio consortile	3 su 54
Eventuali osservazioni	

Denominazione, sede	<b>Consorzio Servizio Approvvigionamento idrico Basso Mendrisiotto</b>
Genere	Consorzio (LCCom)
Numero di comuni e altri enti	4 (Balerna, Chiasso, Morbio Inferiore, Vacallo)
Scopo	Adempiere l'obbligo d'approvvigionamento idrico dei comuni consorziati
Chiave di riparto spese correnti	nessuna
Ultimo contributo comunale spese correnti	--
Debiti nei conti del Consorzio (SI/NO)	NO
Quota parte Debito pubblico netto I al 31.12.	--
Diritti di voto in Consiglio consortile	Proporzionalmente al proprio numero di abitanti equivalenti
Eventuali osservazioni	

Denominazione, sede	<b>Ente regionale per lo sport Mendrisiotto e Basso Ceresio</b>
Genere	Associazione (art. 60 CC)
Numero di comuni e altri enti	14 (Balerna, Breggia, Castel San Pietro, Chiasso, Coldrerio, Mendrisio, Morbio Inferiore, Novazzano, Riva San Vitale, Stabio, Vacallo, Bissone, Brusino Arsizio, Val Mara)
Scopo	Pianificazione e gestione coordinata delle strutture sportive regionali, sviluppo sportivo regionale
Chiave di riparto spese correnti	5.81 % (2022)
Ultimo contributo comunale spese correnti	--
Debiti nei conti del Consorzio (SI/NO)	NO
Quota parte Debito pubblico netto I al 31.12.	--
Diritti di voto in Consiglio consortile	1 su 14
Eventuali osservazioni	

Ragione sociale, sede	<b>AMSA-Autolinea Mendrisiense SA, Balerna</b>
Tipo di società giuridica	Società anonima (CO)
Scopo della società	Trasporto di persone sulla base di una concessione federale
Capitale azionario (totale/part. del Comune)	Chf 500'000 / Chf 38'000 (7.60%)
Ultimo risultato di esercizio	Chf 353 (2021)
Ultimo dividendo per azione	Chf 0
Capitale proprio al 31.12.	Chf 2'537'176 (2021)
% voti del Comune	7.60%
Eventuali osservazioni	

Ragione sociale, sede	<b>Pianverde SA, Balerna</b>
Tipo di società giuridica	Società anonima (CO)
Scopo della società	Gestione immobiliare
Capitale azionario (totale/part. del Comune)	Chf 50'000 / Chf 50'000 (100%)
Ultimo risultato di esercizio	Chf 32'112 (2021)
Ultimo dividendo per azione	Chf 0
Capitale proprio al 31.12.	Chf 790'001 (2021)
% voti del Comune	100%
Eventuali osservazioni	Stabile Via Primavesi 1 (mappale 1243 RFD)

Ragione sociale, sede	<b><i>Polimob SA, Balerna</i></b>
Tipo di società giuridica	Società anonima (CO)
Scopo della società	Gestione immobiliare
Capitale azionario (totale/part. del Comune)	Chf 50'000 / Chf 50'000 (100%)
Ultimo risultato di esercizio	Chf – 39'040 (2021)
Ultimo dividendo per azione	Chf 0
Capitale proprio al 31.12.	Chf 379'397 (2021)
% voti del Comune	100%
Eventuali osservazioni	Stabile Via G. Guisan 13 (mappale 1204 RFD)

Ragione sociale, sede	<b><i>Fondazione Sgüramedai, Balerna</i></b>
Tipo di società giuridica	Fondazione (art. 80 CC)
Scopo della fondazione	Favorire l'attività giovanile mettendo a disposizione gli immobili siti a Cragno (Mendrisio/Salorino)
Eventuali osservazioni	



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

Comune di Balerna

v3.2

	Afflusso (+)	Deflusso (-)	
<b>Riassunto totale d'esercizio</b>	1'923'825.18		1'923'825.18
<b>+ Spese non monetarie</b>			<b>1'347'423.19</b>
33 Ammortamenti su BA	964'401.85		
35 Versamenti a fondi e FS	242'104.29		
364 Rettifiche di valore su prestiti dei BA	0.00		
365 Rettifiche di valore su partecipazioni dei BA	0.00		
366 Ammortamenti su contributi per investimenti	105'115.05		
3410 Perdite realizzate su investimenti finanziari dei BP	0.00		
3411 Perdite realizzate su investimenti materiali dei BP	0.00		
344 Rettifiche di valore su investimenti dei BP	0.00		
389 Vers.a ris. Budget globale+ammort. dis. di bilancio	35'802.00		
<b>./. Ricavi non monetari</b>			<b>-87'075.36</b>
45 Prelevamenti da fondi e FS		51'273.36	
444 Rettifiche di valore su investimenti dei BP		0.00	
4892 Prelievi da riserve per budget globali		35'802.00	
<b>Variazioni di</b>			
101 Crediti	1'256'214.03		
104 Ratei e risconti attivi	984'519.52		
106 Scorte merci e lavori in corso		0.00	
109 Crediti verso finanziamenti speciali		0.00	
200 Impegni correnti	277'934.04		
204 Ratei e risconti passivi		232'789.46	
205 Accantonamenti a breve termine	0.00		
208 Accantonamenti a lungo termine		492'833.95	
2092 Legati e lasciti	2'964.46		
<b>= Flusso da attività operativa</b>			<b>4'980'181.65</b>
Entrate dal conto degli investimenti	713'297.93		
Uscite dal conto degli investimenti		5'259'294.74	
- 639 Prelievo da FS (ent. non monet.) escluso 6399		153'572.98	
<b>Flusso da attività di investimento (BA)</b>			<b>-4'699'569.79</b>
Variazioni investimenti in beni patrimoniali			
102 Investimenti finanziari a breve termine		0.00	
107 Investimenti finanziari a lungo termine	84'938.80		
108 Investimenti materiali in BP	992'400.00		
Rettifiche o perdite investimenti dei BP (344/444/341)	0.00		
<b>Flusso da attività di piazzamenti finanziari (BP)</b>			<b>1'077'338.80</b>
<b>= Flusso da attività di investimento e di piazzamenti finanziari</b>			<b>-3'622'230.99</b>
Variazione finanziamenti da terzi			
201 Impegni a breve termine	0.00		
206 Impegni a lungo termine		4'400.00	
<b>= Flusso da attività di finanziamento</b>			<b>-4'400.00</b>
<b>= Variazione totale dei mezzi liquidi (gruppo 100)</b>			<b>1'353'550.66</b>

**INDICATORI FINANZIARI**  
(con scala di valutazione)

Contabilità : Comune di Balerna

MCA2

N°	Tipo indicatore	Scala di valutazione	Anno : 2022	
1	<b>Tasso indebitamento netto</b> Debito pubblico netto_1 / Ricavi fiscali	Buono < 100% Accettabile 100% - 150% Debole > 150%	<b>66.9%</b>	<b>Buono</b>
2	<b>Grado autofinanziamento</b> Autofinanziamento / Investimenti netti	Debole < 80% Normale 80% - 100% Buono > 100%	<b>70.0%</b>	<b>Debole</b>
3	<b>Quota delle spese per interessi</b> Interessi netti / Ricavi correnti	Non più sopportabile > 10% Sufficiente dal 4% - 9% Buono 0% - 4%	<b>0.3%</b>	<b>Buono</b>
4	<b>Debito pubblico netto I</b> Debito pubblico I / Popolazione residente permanente	Basso < 1000 Medio da 1'000 a 3'000 Elevato da 3'000 a 5'000 Eccessivo > 5'000	<b>3'303</b>	<b>Elevato</b>
5	<b>Quota degli investimenti</b> Investimenti lordi / Uscite totali consolidate	Molto alta > 30% Elevata 20% - 30% Media 10% - 20% Ridotta < 10%	<b>19.4%</b>	<b>Media</b>
6	<b>Quota di capitale proprio</b> Capitale proprio / totale dei passivi	Eccessiva > 40% Buona 20% - 40% Media 10% - 20% Debole < 10%	<b>37.0%</b>	<b>Buona</b>
7	<b>Quota di indebitamento lordo</b> Debito lordo / Ricavi correnti	Ottimo < 50% Buono 50% - 100% Medio 100% - 150% Debole 150% - 200% Critico > 200%	<b>75.2%</b>	<b>Buono</b>
8	<b>Quota degli oneri finanziari</b> Oneri finanziari / Ricavi correnti	Alto > 15% Sopportabile 5% - 15% Debole < 5%	<b>4.5%</b>	<b>Debole</b>
9	<b>Capacità di autofinanziamento</b> autofinanziamento / Ricavi correnti	Debole < 10% Media 10% - 20% Buona > 20%	<b>12.7%</b>	<b>Media</b>
	<b>Moltiplicatore politico</b>		<b>80.0%</b>	



**SCHEDE CONTI DAL 01-01-2022 AL 31-12-2022**  
**2092.000 - Successione Madia Guerino Giuseppina**

<b>Data operaz.</b>	<b>No. doc.</b>	<b>Contropartita</b>	<b>Descrizione operazione</b>	<b>D A R E</b>	<b>A V E R E</b>	<b>S A L D O</b>
<i>Saldo al 01-01-2022</i>						<b>64'102.99 A</b>
26-01-2022	2022.00165	2000.100	Mario Bernasconi SA - copertura spazio fumatori	5'300.00		<b>58'802.99 A</b>
<b>Saldo dei movimenti dal 01-01-2022 al 31-12-2022</b>				<b>5'300.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>Saldo del conto al 31-12-2022</b>						<b>58'802.99 A</b>
<b>Saldo esercizio precedente</b>						<i>64'102.99 A</i>



**SCHEDE CONTI DAL 01-01-2022 AL 31-12-2022**  
**2092.001 - Successione Lips Carlo Enrico**

<b>Data operaz.</b>	<b>No. doc.</b>	<b>Contropartita</b>	<b>Descrizione operazione</b>	<b>D A R E</b>	<b>A V E R E</b>	<b>S A L D O</b>
<i>Saldo al 01-01-2022</i>						<i>0.00 A</i>
02-08-2022	1246	1002.100	Eredi Ing. Carlo Lips - 1° acconto		<b>8'264.46</b>	<b>8'264.46</b>
<b>Saldo dei movimenti dal 01-01-2022 al 31-12-2022</b>				<b>0.00</b>	<b>8'264.46</b>	
<b>Saldo del conto al 31-12-2022</b>						<b>8'264.46</b>
<b>Saldo esercizio precedente</b>						<i>0.00 A</i>