

INDICE

| | | |
|--|------|----|
| 1. Messaggio Municipale | pag. | 3 |
| 2. Comune | | |
| 2.1 Preventivo gestione corrente | pag. | 29 |
| 2.1.1 Ricapitolazione per genere di conto | pag. | 30 |
| 2.1.2 Ripartizione funzionale per genere di conto | pag. | 39 |
| 2.1.3 Ripartizione dettagliata per dicastero | pag. | 41 |
| 2.2 Preventivo del conto investimenti | pag. | 93 |
| 2.3 Evoluzione finanziaria | pag. | 99 |

1.

MESSAGGIO

MUNICIPALE

Bioggio, ottobre 2020

**MESSAGGIO MUNICIPALE N. 2020-16 ACCOMPAGNANTE IL
PREVENTIVO 2021
DEL COMUNE DI BIOGGIO
(AMMINISTRAZIONE COMUNALE)**

Al Consiglio comunale di Bioggio

Signora Presidente,
signore e signori Consiglieri comunali,

con il presente Messaggio vi presentiamo i conti preventivi 2021 dell'Amministrazione comunale e, prima di entrare nel merito, come di consueto, proponiamo delle considerazioni di carattere generale anche sull'attuale situazione economica ed alcune riflessioni sulle prospettive per il prossimo anno.

1. Considerazioni generali

Come per tutti i preventivi precedenti, anche per l'anno 2021 i risultati finanziari del nostro Comune saranno influenzati:

- da una parte, sia per quanto riguarda le spese che per le entrate, dalle decisioni prese dalle istanze politiche superiori, in particolare dal Cantone e dagli altri enti intermedi;
- dall'altra, per quanto concerne in particolare i ricavi, dall'andamento economico in generale.

Per il biennio 2021/2022 l'IFF (indice di forza finanziaria) è stato fissato a 162.02 (Comune finanziariamente forte/zona superiore) mentre per il biennio 2019-2020 era pari a 159.61 (Comune finanziariamente forte/zona superiore).

In aumento invece la popolazione residente permanente che si attesta a 2670 unità (situazione al 31.12.2019) contro le 2626 unità della situazione al 31.12.2018.

Questi parametri incidono particolarmente sui contributi propri (quali il contributo di livellamento, la partecipazione ai trasporti pubblici, la partecipazione alle spese per l'assicurazione malattia e le prestazioni complementari AVS/AI, ecc.).

Andamento Economico

Per il 2020 il segretariato di stato dell'economia (SECO) prevede un calo del PIL del 3,8 % (contro una previsione a giugno del -6,2%), il più forte dal 1975 e un tasso di disoccupazione medio annuo del 3,2 % (previsione a giugno del -3,8%). Le prospettive per il 2020 sono quindi meno negative di quanto si temeva a giugno. In seguito all'allentamento delle misure di politica sanitaria, a fine aprile l'economia svizzera ha iniziato un rapido recupero. Sia sul fronte dei consumi sia su quello degli investimenti, nel secondo trimestre la domanda ha superato le aspettative; inoltre, rispetto a quanto previsto a giugno, si è fatto molto meno ricorso allo strumento del lavoro ridotto.

Il gruppo di esperti prevede che, il prossimo anno, il PIL aumenterà del 3,8 % (previsione di giugno: 4,9 %), facendo così tornare solo verso la fine del 2021 l'attività economica elvetica al livello precedente la crisi. Ciò presuppone tuttavia che né la Svizzera né i suoi principali partner commerciali instaurino un nuovo confinamento su larga scala.

Nel 2021 la situazione internazionale sarà probabilmente caratterizzata da una certa eterogeneità: i Paesi del Sud Europa, improntati al turismo, subiranno in modo particolare le conseguenze della crisi causata dal coronavirus; altri Paesi, tra cui gli Stati Uniti e la Germania, dovrebbero invece riprendersi più in fretta. Nel complesso, l'economia globale tornerà ai livelli precrisi a passi piuttosto lenti, il che va a scapito soprattutto dei comparti dell'industria svizzera di esportazione più sensibili alle variazioni congiunturali. Per quanto riguarda il mercato del lavoro, la situazione dovrebbe migliorare, ma solo lentamente: si prevede infatti che nel 2021 la disoccupazione arriverà a una media annua del 3,4 % (previsione di giugno: 4,1 %).

Preventivo

Il preventivo 2021 è stato elaborato in un periodo di generale incertezza per quanto concerne l'evoluzione economica e il suo impatto sulle finanze pubbliche. Sarà quindi necessario un monitoraggio costante della situazione.

Al già importante calo del gettito delle PG dovuto alla partenza di alcuni importanti contribuenti (ed anche alla riduzione di altri per motivi aziendali interni) si vanno ad aggiungere gli effetti della pandemia che si manifesteranno principalmente sulle entrate, ma anche con un aumento dei costi. Tutto questo in un momento in cui il comune di Bioggio sta affrontando importanti investimenti che avranno effetto sui conti per i prossimi anni. Nei prossimi mesi l'esecutivo dovrà quindi chinarsi seriamente sulla questione finanziaria, fare le proprie riflessioni e pianificare le finanze dei prossimi anni per poter garantire ai cittadini e alle aziende una sempre maggiore qualità di servizi senza pregiudicare eccessivamente la forza finanziaria che ha sempre contraddistinto il comune di Bioggio. Molto peso avranno in questo senso anche le decisioni che verranno prese a livello cantonale nell'ambito del progetto Ticino 2020 e la nuova legge sulla perequazione finanziaria intercomunale che dovrà essere varata nei prossimi anni. Si cominceranno inoltre a vedere gli effetti della riforma fiscale cantonale introdotta quest'anno in seguito all'abolizione dei privilegi per le holding straniere, che al momento sono ancora fonte di incertezza riguardo al gettito delle PG.

Il preventivo 2021 presenta un disavanzo d'esercizio di 2,77 mio CHF, un onere netto per investimenti di 5,65 mio CHF e un autofinanziamento negativo di -0,87 mio CHF che portano ad un disavanzo totale di 6,5 mio CHF. Questo porterà a dover attingere in maniera importante a finanziamenti da parte di terzi, fortunatamente in un periodo di tassi molto bassi. Attualmente il tasso medio dei finanziamenti ammonta infatti allo 0,37% con un onere totale di 135'000.- CHF, in calo rispetto al preventivo 2020, nonostante un aumento dei debiti. Da notare l'effetto dell'aumento degli investimenti sugli ammortamenti amministrativi che raggiungeranno nel 2021 quota 1,9 mio CHF (2019 1,24 mio CHF; 2020 1,66 mio CHF) con tendenza ad aumentare ancora per alcuni anni. Sul fronte dei costi, laddove possibile (oltre la metà delle uscite ci vengono imposte), il Municipio ha fatto un esercizio di contenimento dei costi riducendo le uscite correnti di oltre 200'000.00 CHF rispetto al preventivo 2020 (che non prevedeva gli oneri supplementari causati dalla Covid-19).

2. I dati essenziali del preventivo 2020

2.1 Riassunto del preventivo 2021

Confronto % con il preventivo 2020

| <u>Conto di gestione corrente</u> | 2021 | 2020 | Variaz. % |
|--|----------------------|----------------------|----------------|
| Uscite correnti | 18'262'031.00 | 18'609'442.00 | -1.87% |
| + Ammortamenti amministrativi | 1'900'964.27 | 1'662'231.47 | 14.36% |
| + Addebiti interni | 86'300.00 | 71'600.00 | 20.53% |
| <i>Totale spese correnti</i> | <i>20'249'295.27</i> | <i>20'343'273.47</i> | <i>-0.46%</i> |
| Entrate correnti (senza imposte comunali) | 8'016'900.00 | 7'422'120.00 | 8.01% |
| + Accrediti interni | 86'300.00 | 71'600.00 | 20.53% |
| <i>Totale ricavi correnti (senza imposte comunali)</i> | <i>8'103'200.00</i> | <i>7'493'720.00</i> | <i>8.13%</i> |
| Fabbisogno | 12'146'095.27 | 12'849'553.47 | -5.47% |
| Gettito imposta comunale, MP 57% | 9'488'000.00 | 10'882'000.00 | -12.81% |
| Disavanzo d'esercizio | -2'658'095.27 | -1'967'553.47 | 35.10% |
| <u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u> | | | |
| Uscite per investimenti | 5'765'267.00 | 7'915'056.00 | -27.16% |
| ./. Entrate per investimenti | -110'536.00 | -168'725.00 | -34.49% |
| Onere netto per investimenti | 5'654'731.00 | 7'746'331.00 | -27.00% |
| <hr/> | | | |
| <u>Conto di chiusura</u> | 2021 | 2020 | |
| Onere netto per investimenti | 5'654'731.00 | 7'746'331.00 | |
| Ammortamenti amministrativi | 1'900'964.27 | 1'662'231.47 | |
| – Disavanzo d'esercizio | -2'658'095.27 | -1'967'553.47 | |
| Autofinanziamento | -757'131.00 | -305'322.00 | |
| Disavanzo totale | -6'411'862.00 | -8'051'653.00 | |

2.2 Conto di gestione corrente (vedi riassunto di pagina precedente)

Uscite correnti (senza gli ammortamenti e gli addebiti interni)

Il preventivo 2021 contempla uscite correnti per un totale di CHF 18'262'031.00, inferiori di CHF 347'411.00 rispetto al preventivo 2020 (-1.87%). Rispetto al consuntivo 2019 sono invece aumentate di CHF 198'280.79 (+ 1.09%). Ciò è dovuto all'incremento delle spese del personale (categoria 30) determinato principalmente dall'aumento degli stipendi e delle indennità ai docenti di ca. CHF 80'000.00, dall'incremento delle spese per beni e servizi (categoria 31) determinato dall'aumento degli acquisti di mobilio, macchine, veicoli ed attrezzature (+ ca. CHF 60'000.00) e dall'aumento dei servizi e degli onorari (+ ca. CHF 210'000.00), dalla diminuzione degli interessi passivi (categoria 32) determinato dalla diminuzione degli interessi passivi per debiti a media e lunga scadenza (- ca. CHF 82'000.00), dall'incremento degli ammortamenti (categoria 33) determinato dall'aumento degli ammortamenti su beni amministrativi (ca. CHF 238'000.00) e dalla diminuzione dei contributi propri (categoria 36) determinato da minori contributi propri al cantone (- ca. CHF 441'000.00). I commenti sono rimandati ai relativi dicasteri.

Entrate correnti (senza le imposte comunali e gli accrediti interni)

Le entrate correnti ammontano a CHF 8'016'900.00, superiori di CHF 594'780.00 (+ 8.01%) rispetto al preventivo 2020. L'aumento riguarda principalmente l'incremento delle imposte sul reddito e sulla sostanza (+ CHF 400'000.00), l'incremento dei redditi della sostanza (+ CHF 100'000.00), l'incremento dei ricavi per altre tasse d'utilizzazione e servizi (+ CHF 380'500.00), l'incremento dei rimborsi (+ ca. CHF 38'000.00) e la contrazione dei ricavi per vendite (- CHF 318'000.00). I dettagli riguardanti le maggiori uscite e le minori entrate sono esposti nel commento della gestione corrente alle voci contabili di pertinenza.

Fabbisogno d'imposta (comunale)

Il fabbisogno d'imposta per l'anno 2021, che corrisponde alla differenza tra il totale delle spese correnti (CHF 20'249'295.27) ed il totale dei ricavi correnti (CHF 8'103'200.00), ammonta a CHF 12'146'095.27. Rispetto al preventivo dell'anno 2020 (CHF 12'849'553.47) si registra una diminuzione di CHF 703'458.20 (-5.47%).

Valutazione del gettito 2021

Secondo le disposizioni della nuova Legge Organica Comunale, il preventivo deve contenere le previsioni sui ricavi, sulle spese di gestione corrente con esplicita indicazione del fabbisogno. Deve inoltre dare indicazioni sul gettito dell'imposta comunale, determinando il presumibile risultato d'esercizio.

Dagli ultimi accertamenti del gettito d'imposta cantonale, elaborati dalla Sezione Enti Locali, rileviamo i seguenti dati:

| Gettito imposta cantonale base | 2017 (emesse+valutate) | 2016 (emesse+valutate) | Variazione | Variazione in % |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------|----------------------------|
| Imposte Persone Fisiche (anno corrente) | 8'801'750 | 8'259'294 | 542'456 | 6.57 |
| Imposte Persone Giuridiche (anno corrente) | 12'877'359 | 13'120'655 | -243'296 | -1.85 |
| Totale | 21'679'109 | 21'379'949 | 299'160 | 1.40 |

Confrontando questi dati risulta un aumento del gettito (PG+PF) rispetto a quello accertato per l'anno 2016 del 1.39% (+ CHF 299'160.00).

Dalle informazioni assunte presso i maggiori contribuenti (PG) e dai dati in nostro possesso (elenco contribuenti non ancora tassati, statistica imposte per tipo di contribuente, gettito provvisorio PF anno 2019), abbiamo valutato, per l'anno 2021, le seguenti entrate fiscali:

| <u>Valutazione</u> | Preventivo 2020 | Preventivo 2021 | Variazione in % | Consuntivo 2019 | Variazione in % |
|-------------------------------|--------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Imposte Persone Fisiche | 9'200'000 | 8'900'000 | -3.3 | 9'500'000 | -6.3 |
| Imposte Persone Giuridiche | 8'500'000 | 6'300'000 | -25.9 | 7'200'000 | -12.5 |
| Totale | 17'700'000 | 15'200'000 | -14.1 | 16'700'000 | -9.0 |

Persone fisiche

Per determinare le previsioni del gettito delle persone fisiche per l'anno 2021 ci si è basati, in primo luogo, sugli ultimi dati consolidati a livello di tassazioni emesse e tenendo in considerazione la fluttuazione dei contribuenti; è inoltre stato apportato un correttivo percentuale in deduzione dell'8% in riferimento al difficile momento congiunturale (COVID). Nell'elaborazione del preventivo 2020 avevamo valutato il gettito cantonale delle PF a CHF 9.2 mio., calcolandolo ora a CHF 8.9 mio., con una diminuzione del 3.3%.

Persone giuridiche

Per la valutazione delle imposte delle PG vengono presi in considerazione i dati accertati più recenti e le risultanze delle nostre indagini presso i principali contribuenti come pure l'applicazione della nuova riforma fiscale introdotta nel 2020. Da queste risultanze abbiamo valutato il gettito cantonale delle PG a CHF 6.3 mio., con una diminuzione del 25.9% rispetto a quanto preventivato per il 2020 e del 12.5% rispetto al consuntivo 2019.

Risultato d'esercizio

Sottraendo, dal fabbisogno d'imposta, il totale delle entrate fiscali previste ne consegue che la gestione corrente, con il MP indicativo del 57% di cui parliamo al capitolo seguente, dovrebbe chiudere con un **disavanzo d'esercizio di CHF 2'658'095.27**, un maggior disavanzo di CHF 690'541.80 rispetto al preventivo 2020 (+ 35.09 %).

Moltiplicatore d'imposta 2021

La competenza di fissare il moltiplicatore è attribuita al Legislativo ed interviene di regola in concomitanza con il preventivo, ma comunque – al più tardi – entro il 31 maggio dell'anno di riferimento.

In questo contesto il Municipio ritiene che la decisione riguardante il moltiplicatore d'imposta per l'anno 2021 possa essere presa a posteriori l'allestimento del consuntivo 2020 in considerazione:

- dell'evoluzione della pandemia COVID-19;
- del risultato effettivo dell'esercizio 2020;
- degli effetti definitivi del preventivo 2020 del Cantone;
- dell'aggiornamento dei dati relativi al gettito cantonale PG 2020 che potranno essere verificati ulteriormente presso i principali contribuenti con i loro bilanci di chiusura; infatti, l'Ufficio di tassazione delle PG ha finora emesso una minima parte delle decisioni 2019 che riguardano contribuenti PG del nostro Comune per un ammontare di ca. CHF 934'000.00 (base cantonale);
- dell'effettiva consistenza delle sopravvenienze d'imposta.

Per questi motivi nel preventivo 2021 abbiamo inserito un moltiplicatore dal valore puramente indicativo del 57% che determina il calcolo aritmetico indicato nella seguente tabella:

Calcolo moltiplicatore aritmetico:

| | | | | |
|--|------|----------------------|------------|----------------------|
| Fabbisogno | | 12'146'095.27 | | 12'146'095.27 |
| Imposta immobiliare | | -740'000.00 | | -740'000.00 |
| Imposta personale | | -84'000.00 | | -84'000.00 |
| Fabbisogno da coprire a mezzo imposta | | 11'322'095.27 | | 11'322'095.27 |
| Imposte PF | 100% | 8'900'000.00 | 57% | 5'073'000.00 |
| Imposte PG | 100% | 6'300'000.00 | 57% | 3'591'000.00 |
| Totale imposte | | 15'200'000.00 | | 8'664'000.00 |
| Risultato d'esercizio | | | | -2'658'095.27 |
| Moltiplicatore aritmetico | | | 74.49 | |

2.3 Conto degli investimenti in beni amministrativi

Gli investimenti netti, per l'anno 2021, ammontano complessivamente a CHF 5'654'731.00.

Questo onere comprende:

- 1) i crediti per gli investimenti già in fase di realizzazione (netto CHF 3'952'132.00) o per i quali il CC ha già accordato i relativi crediti,
- 2) i crediti per gli investimenti che si intendono realizzare nel 2021, calcolati sulla base delle opere previste nel piano finanziario (netto CHF 1'813'135.00).

La tabella degli investimenti (da pagina 93) espone in dettaglio tutte le opere previste.

L'attività d'investimento per il prossimo anno è stata valutata sulla base del consuntivo provvisorio 2020 e concentrata sulla base delle opere ritenute, dall'esecutivo comunale, prioritarie.

2.4 Conto di chiusura

Con il MP indicativo del 57% per l'anno 2021, dal conto di chiusura emerge, a fronte di un onere netto per investimenti preventivati di CHF 5'654'731.00, un autofinanziamento negativo di CHF -757'131.00 (preventivo 2020: autofinanziamento negativo di CHF 305'322.00). Questo dato non permette ancora di dare giudizi sulla situazione finanziaria, ma messo in relazione con i ricavi della gestione corrente consente di quantificare la capacità di autofinanziamento. L'autofinanziamento dà la misura della capacità del Comune di finanziare gli investimenti (opere pubbliche). Un autofinanziamento negativo significa dover indebitarsi per finanziare la gestione corrente.

2.5 Conclusioni

I conti preventivi 2021 del Comune chiudono, applicando un gettito d'imposta calcolato al 57%, con un importante disavanzo d'esercizio. Da rilevare che la partecipazione alle spese di enti superiori (Cantone e consorzi) rappresentano il 51.00% del totale delle spese correnti. Nonostante la modifica apportata alla LOC e al Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni (Rgfc) che ha portato all'8% il tasso minimo di ammortamento della sostanza ammortizzabile, sono state applicate delle aliquote pari ad una media del 9.684% (ammortamenti ordinari).

Nel dettaglio del preventivo secondo la ricapitolazione per genere di conto

Entrando nel dettaglio del preventivo 2021 esposto a pag. 29, illustriamo qui di seguito i principali cambiamenti apportati rispetto al preventivo 2020, secondo la ricapitolazione per genere di conto.

Il Municipio desidera innanzitutto sottolineare che, nella stesura del preventivo 2021, ha cercato ove possibile di contenere i costi, purtroppo unicamente per quelle poche voci di spesa che non sono emanazioni di leggi superiori o di decisioni delle autorità federali e/o cantonali ma anche con l'intento di migliorare costantemente i servizi a favore della popolazione.

Per il preventivo 2021, *l'evoluzione delle spese correnti*, esposta a pag. 34 (in totale +0.09% rispetto al preventivo 2020, che, comprensiva degli ammortamenti, corrisponde a CHF +17'821.80) è determinata in preponderanza dalle variazioni delle seguenti categorie di spesa:

| | | | | | | |
|----|---------------------------|---|-----|---------|---|--------|
| 30 | Spese per il personale | + | CHF | 128'510 | + | 3.35% |
| 31 | Spese per beni e servizi | + | CHF | 226'400 | + | 7.04% |
| 32 | Interessi passivi | - | CHF | 82'400 | - | 34.78% |
| 33 | Ammortamenti | + | CHF | 237'733 | + | 14.15% |
| 35 | Rimborsi da enti pubblici | - | CHF | 53'500 | - | 4.68% |
| 36 | Contributi propri | - | CHF | 566'421 | - | 5.74% |

L'evoluzione dei ricavi correnti, esposta a pag. 37 (in totale +8.13% rispetto al preventivo 2020, che corrisponde a CHF + 609'480.00) è determinata dalle variazioni delle seguenti categorie:

| | | | | | | |
|----|--------------------------------|---|-----|---------|---|--------|
| 41 | Imposte | + | CHF | 400'000 | + | 7.92% |
| 42 | Redditi dalla sostanza | + | CHF | 93'500 | + | 42.31% |
| 43 | Ricavi per prestazioni vendite | + | CHF | 97'380 | + | 8.33% |

Il commento su queste variazioni è rinviato al dettaglio dei singoli dicasteri.

Nel dettaglio del preventivo secondo i dicasteri

Esaminando ora i singoli conti assegnati ad ogni dicastero, evidenziamo anche in questo caso le maggiori variazioni apportate in relazione al preventivo 2020 e al consuntivo 2019 con i quali esponiamo il confronto in cifre e percentuali. Le cifre dei commenti, per le variazioni superiori a 4'000.00/5'000.00 franchi sia per i costi che per i ricavi, sono invece esposte in riferimento al preventivo 2020.

| 0. AMMINISTRAZIONE | | | |
|---|------------------------|-----------------|-----------------|
| | Preventivo 2021 | Preventivo 2020 | Consuntivo 2019 |
| Spese | 1'782'810.00 | 1'855'060.00 | 1'949'858.34 |
| Ricavi | -131'300.00 | -128'300.00 | -160'763.25 |
| Netto costi | 1'651'510.00 | 1'726'760.00 | 1'789'095.09 |
| Minor spesa rispetto al preventivo 2020 | | -75'250.00 | -4.36% |
| Minor spesa rispetto al consuntivo 2019 | | -137'585.09 | -7.69% |

Potere legislativo ed esecutivo (001)

Spese

001.310.01 Materiale per votazioni ed elezioni - CHF 5'000.00
L'importo inerente al materiale per votazioni ed elezioni è stato adeguato in base agli importi dei consuntivi precedenti.

001.310.02 Spese informazioni alla popolazione - CHF 15'000.00
L'importo inerente le spese per l'informazione alla popolazione è stato adeguato secondo decisione del Municipio come pure in base all'importo del consuntivo 2020 provvisorio.

001.318.00 Spese per rappresentanza - CHF 4'000.00
L'importo è stato aggiornato al ribasso in quanto il Municipio è intenzionato a contenere le spese di rappresentanza.

Amministrazione generale (002)

Spese

In generale, gli stipendi di tutto il personale sono stati aggiornati considerando la riorganizzazione interna introdotta dal Municipio a partire dal 01.10.2020, le attuali risorse, i nuovi assunti, le partenze e i congedi concessi. Sono inoltre stati concessi gli scatti annuali per i collaboratori che non hanno ancora raggiunto il massimo previsto per la loro funzione tenendo in considerazione le normative del nuovo RECOCo approvato dal CC in data 20 maggio 2019.

I contributi paritetici (AVS e CP), come pure i premi assicurativi (infortuni e malattia), sono stati conformati ai tassi attuali e calcolati sulla massa salariale 2021.

Non commentiamo quindi ulteriormente queste voci contabili se non per particolari motivi.

002.301.01 Stipendi personale + CHF 39'000.00
La variazione è da ricollegare alla riorganizzazione interna e più precisamente alla sostituzione di personale dei Servizi finanziari e della Cancelleria con personale dell'Ufficio tecnico.

002.301.02 Stipendi personale ufficio tecnico - CHF -74'000.00
Come nel punto precedente, la variazione è da ricollegare allo spostamento interno di personale, all'aumento della percentuale lavorativa dal 50% al 100% di una collaboratrice come pure dalla partenza di un'altra collaboratrice.

002.309.01 Corsi di formazione e aggiornamento - CHF -5'000.00
L'importo esposto è stato aggiornato in quanto per il 2021 non sono previsti corsi di formazione e aggiornamento particolari.

002.311.01 Acquisto mobili, macchine e attrezzature - CHF -6'000.00
Per il 2021 non sono pianificati acquisti di mobili, macchine e attrezzature particolari. Viene quindi riproposto l'importo annuo medio come negli anni precedenti al 2020.

002.318.08 Spese revisione contabile - CHF -4'000.00
L'importo presentato è stato aggiornato in base ai costi della revisione degli ultimi due consuntivi.

1. SICUREZZA PUBBLICA

| | Preventivo 2021 | Preventivo 2020 | Consuntivo 2019 |
|---|------------------------|-----------------|-----------------|
| Spese | 743'050.00 | 861'000.00 | 758'113.25 |
| Ricavi | -70'000.00 | -70'000.00 | 0.80 |
| Netto costi | 673'050.00 | 791'000.00 | 758'114.05 |
| Minor spesa rispetto al preventivo 2020 | | -117'950.00 | -14.91% |
| Minor spesa rispetto al consuntivo 2019 | | -85'064.05 | -11.22% |

Protezione giuridica (110)

Spese

110.301.01 Stipendi del personale - CHF -33'000.00
Come in precedenza, la variazione è da ricollegare allo spostamento interno di personale come pure al trasferimento di una collaboratrice dalla Cancelleria all'Ufficio tecnico.

110.301.04 Mercedi tutori e curatori + CHF 5'000.00
L'importo è stato adeguato ai dati dei consuntivi precedenti.

Polizia (111)

Spese

111.352.01 QP costi corpo di polizia intercomunale - CHF -80'000.00
La Polizia Malcantone Est ci comunica che per il 2021 è preventivato un leggero aumento degli stipendi per il personale in organico (+ ca. CHF 20'000.00), compensato da una leggera diminuzione delle spese amministrative (- ca. CHF 22'000.00). I costi computati a preventivo 2021 per il comune di Bioggio sono di CHF 400'813.75. Dopo valutazione il Municipio ha deciso di esporre a preventivo l'importo di CHF 320'000.00 in quanto si prevedono dei maggiori incassi rispetto a quelli preventivati in linea con il consuntivo dell'anno 2019.

221.302.01 Stipendi docenti supplenti + CHF 7'000.00

A seguito della pandemia e delle direttive emanate dal Dipartimento dell'educazione, della cultura e dello sport, il Municipio, in accordo con il Capo dicastero e il Direttore dell'Istituto scolastico, ha ritenuto opportuno adeguare l'importo in oggetto considerando i sintomi per i quali i docenti non possono recarsi al lavoro.

221.312.01 Acqua, energia e combustibili - CHF -20'000.00

221.315.02 Manutenzione mobili, macchine e attrezzature + CHF 15'000.00

Con il trasferimento delle scuole elementari nella nuova struttura dell'Istituto scolastico si prevede una sensibile diminuzione dei costi relativi all'acqua e all'energia. Per quanto concerne invece i costi di manutenzione dei mobili, delle macchine e delle attrezzature, questi sono stati adeguati in base alla sottoscrizione di nuovi contratti di manutenzione.

221.318.05 Servizio trasporto allievi - CHF -4'000.00

La rivalutazione del costo del servizio di trasporto per gli allievi delle scuole elementari presenta un importo preventivato di CHF 91'000.00.

221.352.06 Rimborso consorzio scolastico Alto Malcantone (Iseo) - CHF -17'000.00

In base alle informazioni assunte presso il Consorzio scolastico Alto Malcantone risulta che l'importo a nostro carico per il 2021 è pari a CHF 39'700.80.

Ricavi

221.423.01 Affitti + CHF 58'500.00

I comuni di Vernate e Neggio hanno sottoscritto un accordo con il Comune di Bioggio per l'accoglienza presso il nuovo Istituto scolastico dei loro allievi delle scuole elementari e d'infanzia (primo ciclo); l'accordo ha la durata di tre anni estendibile per un eventuale ulteriore anno. La messa a disposizione di due aule corrisponde all'incasso annuo di CHF 60'000.00; ne consegue l'aumento del valore degli affitti esposti a preventivo.

Scuola elementare (222)

Ricavi

222.490.05 Ricavi (COVID) (nuovo) CHF 5'000.00

In base alla circolare emanata dalla Sezione enti locali in riferimento alle indicazioni contabili per la pandemia COVID-19 (cfr. pag. 14), sul conto in oggetto sono registrati i trasferimenti interni inerenti i costi del trasporto allievi non fatturati ai genitori ma assunti dal Comune.

3. CULTURA E TEMPO LIBERO

| | Preventivo 2021 | Preventivo 2020 | Consuntivo 2019 |
|---|------------------------|-----------------|-----------------|
| Spese | 391'361.00 | 415'181.00 | 482'388.37 |
| Ricavi | -22'640.00 | -22'640.00 | -23'141.65 |
| Netto costi | 368'721.00 | 392'541.00 | 459'246.72 |
| Minor spesa rispetto al preventivo 2020 | | -23'820.00 | -6.07% |
| Minor spesa rispetto al consuntivo 2019 | | -90'525.72 | -19.71% |

Cultura e tempo libero (330)

Spese

| | | | | |
|------------|--|---|-----|------------|
| 330.318.36 | Attività culturali proprie | - | CHF | -15'000.00 |
| | Contributi attività culturali di terze | | | |
| 330.365.05 | persone | - | CHF | -5'000.00 |

Il Municipio, in accordo con il Capo dicastero, vista l'evoluzione della pandemia ha ritenuto corretto rivalutare la possibilità di presentare alcune attività culturali proprie durante il 2021. L'importo presentato è stato aggiornato a CHF 25'000.00. E' stata inoltre decisa una riduzione dei contributi per le attività culturali di terze persone che, molto probabilmente, saranno toccate allo stesso modo dalle limitazioni della pandemia.

4. SALUTE PUBBLICA

| | Preventivo 2021 | Preventivo 2020 | Consuntivo 2019 |
|---|------------------------|-----------------|-----------------|
| Spese | 147'900.00 | 87'400.00 | 79'688.55 |
| Ricavi | -2'500.00 | -2'000.00 | -2'755.30 |
| Netto costi | 145'400.00 | 85'400.00 | 76'933.25 |
| Maggior spesa rispetto al preventivo 2020 | | 60'000.00 | 70.26% |
| Maggior spesa rispetto al consuntivo 2019 | | 68'466.75 | 89.00% |

Altra lotta contro malattie (444) (nuovo)

Spese

La Sezione degli enti locali del Dipartimento delle Istituzioni, a seguito della pandemia COVID 19 presentatasi a febbraio 2020, in data 14 aprile 2020 ha emesso la Circolare no. 20200414-5 "Periodo emergenza COVID-19 – Indicazioni contabili" dove vengono presentate le direttive su come gestire i costi generati dalla stessa pandemia. I Servizi finanziari hanno quindi introdotto un nuovo centro di costo specifico denominato "Altra lotta contro malattie" per la gestione di queste spese. Presentiamo di seguito i nuovi conti contabili esposti a preventivo.

| | | | | |
|------------|--|---------|-----|-----------|
| 444.311.01 | Acquisto mobili, macchine e attrezzature | (nuovo) | CHF | 8'000.00 |
| 444.313.00 | Materiale di consumo | (nuovo) | CHF | 20'000.00 |
| 444.318.01 | Spese postali e telefoniche | (nuovo) | CHF | 2'000.00 |
| 444.318.04 | Onorari e consulenze | (nuovo) | CHF | 5'000.00 |
| 444.366.14 | Contributi a privati | (nuovo) | CHF | 5'000.00 |
| 444.390.04 | Prestazioni dipendenti (COVID) | (nuovo) | CHF | 3'000.00 |
| 444.390.05 | Minor incassi (COVID) | (nuovo) | CHF | 15'000.00 |

Gli importi presentati sono frutto della valutazione delle probabili spese per l'anno 2021, in base alle spese effettivamente sostenute fino ad ora per la pandemia.

I conti 390.04, 390.05, 490.04 e 490.05 presenti su diversi centri di costo sono riferiti agli addebiti/accrediti interni delle prestazioni effettuate dai dipendenti per la gestione del servizio di spesa a domicilio durante la pandemia e rispettivamente per i minor incassi di tasse causali, sempre dovuti dalla pandemia, che sono stati assunti dal Comune.

- per il finanziamento dei servizi assistenza e cure a domicilio (SACD): 2.78% del gettito d'imposta cantonale 2017 accertato (2.78% di CHF 20'081'476.00) pari a ca. CHF 560'000.00, con una diminuzione del 15.3% rispetto ai dati del preventivo 2020;
- per il finanziamento dei servizi di appoggio si stima un contributo pari al 1.50% del gettito d'imposta cantonale 2017 accertato (1.50% di CHF 20'081'476.00) ossia ca. CHF 300'000.00, in linea con i dati del preventivo 2020;
- i costi per il mantenimento degli anziani a domicilio sono calcolati in CHF 32.35 per abitante sulla base della popolazione residente permanente al 31.12.2019 (2671) a fronte di CHF 31.09 preventivati per il 2020.

Queste previsioni sono state emanate dall'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio con circolare del 3 settembre 2020.

Il Municipio ha comunque ritenuto opportuno, visti anche gli importi a consuntivo degli anni precedenti, ritoccare al ribasso alcuni dei contributi in oggetto.

558.361.10 Quota parte spese assistenziali - CHF -5'000.00

L'importo presentato è stato aggiornato in base ai costi effettivamente assunti negli ultimi consuntivi.

Aiuto umanitario (559)

Spese

559.365.16 Contributi di solidarietà associazioni umanitarie - CHF -20'000.00

Il Municipio, tenuto conto degli importi concessi negli ultimi anni dove i risultati d'esercizio risultavano positivi, a seguito del disavanzo preventivato per il 2021 ha deciso di ridurre a CHF 20'000.00 il montante a disposizione per questi contributi di solidarietà.

6. TRAFFICO

| | Preventivo 2021 | Preventivo 2020 | Consuntivo 2019 |
|---|------------------------|-----------------|-----------------|
| Spese | 2'028'700.00 | 1'801'700.00 | 1'769'625.90 |
| Ricavi | -293'300.00 | -231'600.00 | -270'998.82 |
| Netto costi | 1'735'400.00 | 1'570'100.00 | 1'498'627.08 |
| Maggior spesa rispetto al preventivo 2020 | | 165'300.00 | 10.53% |
| Maggior spesa rispetto al consuntivo 2019 | | 236'772.92 | 15.80% |

Strade comunali (662)

Spese

662.301.01 Stipendi personale + CHF 50'000.00

La variazione è da ricollegare alla riorganizzazione interna decisa dal Municipio e all'assunzione di un nuovo operaio fontaniere per la gestione degli impianti dell'AAP di Vernate e Aranno.

662.301.03 Indennità di picchetto + CHF 7'000.00

Ritenuto il vasto comprensorio d'intervento, il servizio di picchetto degli operai è stato modificato come di seguito. Vi sono i picchetti di primo intervento (indennità 100%) e di secondo intervento (indennità al 50%).

662.311.07 Acquisto e rifacimento segnaletica - CHF -5'000.00

662.313.00 Materiale di consumo + CHF 4'000.00

Gli importi presentati sono stati aggiornati in base ai costi risultati negli ultimi consuntivi.

662.314.08 Sgombero neve - CHF -10'000.00

Risulta difficile preventivare le piogge nevose annuali e i conseguenti costi per lo sgombero della neve. Il Municipio ha ritenuto corretto rivedere leggermente al ribasso i costi per il 2021.

| | | | | |
|------------|---|---|-----|------------|
| 662.314.20 | Vedeggio Servizi SA (manuten. Verde) Vedeggio Servizi SA (manuten. Strade e piazze) | - | CHF | -40'000.00 |
| 662.314.21 | | - | CHF | -20'000.00 |
| 662.314.22 | Vedeggio Servizi SA (sgombero neve) | - | CHF | -10'000.00 |
| 662.316.06 | Vedeggio Servizi SA (quota parte affitto magazzino) | + | CHF | 25'000.00 |

Non è stato possibile ottenere informazioni in merito alle prestazioni della Vedeggio Servizi SA preventivate per il 2021. Il Municipio, dopo valutazione, ha deciso di applicare una riduzione dei costi relativi alla manutenzione del verde, delle strade e delle piazze come pure dei servizi per lo sgombero della neve.

La Vedeggio Servizi SA dal 2019 ha affittato un nuovo magazzino; il costo della locazione annuale viene ripartita fra i tre Comuni.

| | | | | |
|------------|-----------------|---|-----|----------|
| 662.316.03 | Leasing veicoli | + | CHF | 8'500.00 |
|------------|-----------------|---|-----|----------|

Nel 2020 è stato acquisto in leasing un nuovo veicolo Volkswagen Caddy per gli spostamenti degli operai durante la loro attività giornaliera per l'amministrazione comunale e per l'Azienda dell'acqua potabile.

Ricavi

| | | | | |
|------------|---------------------------|---|-----|-----------|
| 662.427.06 | Incasso tasse parchimetri | + | CHF | 25'000.00 |
|------------|---------------------------|---|-----|-----------|

A breve saranno sostituiti dei parchimetri che spesso si rompevano e necessitavano di continua manutenzione con conseguente mancato incasso delle tasse. Tenuto conto di ciò e della possibilità di pagamento tramite applicativo sul cellulare, per il 2021 gli incassi per le tasse dei parchimetri sono stati rivisti al rialzo ed sono stimati a 75'000.00 CHF.

| | | | | |
|------------|--------------------------------------|---|-----|-----------|
| 662.436.10 | Da AAP - prestazioni operai comunali | + | CHF | 50'000.00 |
|------------|--------------------------------------|---|-----|-----------|

A ottobre 2020 è stato assunto un nuovo operaio fontaniere che si occuperà prevalentemente delle attività legate all'Azienda dell'acqua potabile. L'importo a carico dell'Azienda è quindi stato adeguato.

| | | | | |
|------------|--|---|-----|-----------|
| 662.490.01 | Prestazioni operai comunali per altri rami | - | CHF | -5'000.00 |
|------------|--|---|-----|-----------|

Con l'entrata in attività del nuovo Ecocentro comunale, la cui attività è gestita da due dipendenti ausiliari (cfr. conto 772.390.01), l'impegno precedentemente assunto dagli operai comunali è diminuito; ne consegue l'aggiornamento dell'importo esposto a preventivo.

Traffico regionale (665)

Spese

| | | | | |
|------------|--------------------|---|-----|------------|
| 665.318.21 | Mobilità aziendale | - | CHF | -10'000.00 |
|------------|--------------------|---|-----|------------|

Osservando le richieste degli ultimi anni pervenute dalle ditte è stato deciso di rivedere la voce Mobilità aziendale al ribasso.

| | | | | |
|------------|--------------------------------|---|-----|------------|
| 665.318.28 | Acquisto carte giornaliere FFS | - | CHF | -14'000.00 |
| 665.436.01 | Vendita carte giornaliere FFS | - | CHF | -14'000.00 |

Il Municipio ha deciso che a partire dal 2021 le carte giornaliere offerte alla popolazione passeranno da due a una; ne consegue il minor costo d'acquisto.

| | | | | |
|------------|---|---|-----|------------|
| 665.318.44 | Contributo comunale finanziamento trasporti pubblici | + | CHF | 235'000.00 |
| 665.361.07 | Finanziamento Comunità Tariffale | - | CHF | -8'000.00 |

La Sezione della mobilità del Dipartimento del territorio ci ha informato sugli importi globali del contributo traffico regionale a carico dei Comuni premesso che la quota comunale dipende, oltre che dall'importo complessivo, anche dall'evoluzione dei parametri di ripartizione (IFF, popolazione, punteggio offerta TP). Il contributo comunale dovrebbe aumentare del 178% ca. in virtù dell'aumento della spesa globale (28 mio. CHF per i trasporti pubblici e 5 mio. CHF per la Comunità tariffale Arcobaleno).

665.366.06 Rimborso abbonamenti arcobaleno - CHF -10'000.00
L'importo a preventivo è aggiornato secondo l'evoluzione della spesa degli ultimi anni.

Altro traffico regionale (669)

Spese

669.318.22 Postazioni di bike sharing (Publibike) + CHF 4'000.00
I Comuni di Agno, Bioggio, Manno, Caslano, Cadempino, Collina d'Oro, Lamone, Magliaso, Manno, Muzzano e Sorengo, con l'obiettivo di promuovere la mobilità lenta, hanno dato il via al progetto di ampliamento della rete di bike sharing Publibike che, da Lugano, è stata così estesa fino al Basso Malcantone e Vedeggio.

Per ogni comune è prevista l'installazione di almeno una postazione di bike sharing da sei biciclette, di cui tre elettriche: la rete conterà 11 postazioni e 66 biciclette, il 50% delle quali elettriche.

Il nostro esecutivo intende installare quattro postazioni (due a Bioggio, una a Cimo e una a Bosco Luganese), il cui costo è preventivato in CHF 64'000.00. Questo costo è comunque prelevato dal fondo FER (fondo energie rinnovabili) di cui al conto no. 886.485.01. Sul territorio sono già presenti due postazioni di bike sharing (Zona industria e Molinazzo), installate nel 2019, che generano costi annuali pari a CHF 34'464.00.

7. PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO

| | Preventivo 2021 | Preventivo 2020 | Consuntivo 2019 |
|---|------------------------|-----------------|-----------------|
| Spese | 1'280'240.00 | 1'154'840.00 | 50.00 |
| Ricavi | -956'800.00 | -895'600.00 | -552'019.23 |
| Netto costi | 323'440.00 | 259'240.00 | -551'969.23 |
| Maggior spesa rispetto al preventivo 2020 | | 64'200.00 | 24.76% |
| Maggior spesa rispetto al consuntivo 2019 | | 875'409.23 | -158.60% |

Fognature e depurazione (771)

Spese

771.352.03 Contributo consorzio di depurazione + CHF 10'000.00
(CDALED)

L'aumento del fabbisogno di ca. CHF 250'000.00 approvato dalla Delegazione del Consiglio Consortile per l'anno 2021 porta a un maggior contributo di CHF 10'000.00 destinato al Consorzio depurazione acque Lugano e dintorni (CDALED).

Ricavi

771.434.06 Tassa fognatura + CHF 45'000.00

L'aumento dell'incasso per tasse fognatura è da ricollegare alle aliquote applicate per il preventivo 2021 che sono così definite:

- CHF 0.54 per m3 di acqua consumata (secondo bilancio idrico del consuntivo 2019) con coefficiente applicato del 50%,
- 0.022% del valore di stima del prefabbricato (secondo dati del consuntivo 2019) con coefficiente del 30% (stima).

A tal proposito si rimanda al Regolamento comunale delle canalizzazioni del 1° gennaio 2005.

Eliminazione rifiuti (772)

Con l'introduzione del nuovo Regolamento sulla gestione dei rifiuti del Comune di Bioggio e della rispettiva Ordinanza municipale che ne definisce i criteri di calcolo sono state create e aggiornate le voci di costo e ricavo.

Costi

| | | | | |
|------------|---------------------|---|-----|-----------|
| 772.311.05 | Acquisto sacchi RSU | + | CHF | 63'000.00 |
|------------|---------------------|---|-----|-----------|

L'importo è aggiornato secondo i costi preventivati per la produzione, rispettivamente l'acquisto dei sacchi RSU a carico del Comune di Bioggio.

| | | | | |
|------------|---|---|-----|-----------|
| 772.318.51 | Servizio raccolta e smaltimento rifiuti ingombranti | + | CHF | 20'000.00 |
|------------|---|---|-----|-----------|

Sul conto in oggetto sono conteggiati i costi sostenuti per il trasporto per lo smaltimento dei rifiuti ingombranti del nuovo Ecocentro comunale.

| | | | | |
|------------|-----------------------------|---|-----|-----------|
| 772.390.01 | Prestazioni operai comunali | - | CHF | -5'000.00 |
|------------|-----------------------------|---|-----|-----------|

Con l'entrata in attività del nuovo Ecocentro comunale, la cui attività è gestita da due dipendenti ausiliari (cfr. conto 772.301.09), l'impegno precedentemente assunto dagli operai comunali è diminuito; ne consegue l'aggiornamento dell'importo esposto a preventivo.

Ricavi

Il nuovo Regolamento sulla gestione dei rifiuti del Comune di Bioggio è stato avallato dal Consiglio comunale nel dicembre 2019. L'ultima versione dell'Ordinanza municipale sulla gestione dei rifiuti è stata approvata dal Municipio in data 10.06.2020 con RM 809/2020 (poi modificata il 31 agosto 2020 con RM 1242/2020).

Le modalità di incasso della tassa sul sacco come pure della distribuzione e della vendita sono state modificate rispetto a quanto inizialmente previsto.

| | | | | |
|------------|--|---|-----|------------|
| 772.434.04 | Tassa base rifiuti persone giuridiche | + | CHF | 115'000.00 |
| 772.434.05 | Tassa base rifiuti economie domestiche | - | CHF | -20'000.00 |

Gli importi inseriti a preventivo 2020 prevedevano l'applicazione del nuovo Regolamento e della rispettiva Ordinanza a partire dal 01.01.2020. Le valutazioni delle due voci contabili sono quindi state aggiornate tenendo inoltre conto dei nuovi parametri di calcolo riportati dall'ultima versione dell'Ordinanza.

| | | | | |
|------------|-----------------|---------|-----|------------|
| 772.434.12 | Tassa sul sacco | (nuovo) | CHF | 240'000.00 |
|------------|-----------------|---------|-----|------------|

Il Municipio ha deciso che la vendita dei sacchi RSU è attribuita alla grande distribuzione e non, come precedentemente previsto, organizzata direttamente dal Comune. Ciò significa che la grande distribuzione incassa gli introiti per la vendita dei sacchi RSU e, dedotto il margine percentuale pattuito per la distribuzione degli stessi, riversa al Comune la tassa sul sacco.

772.435.04 Vendita sacchi RSU - CHF -320'000.00
 Come esposto al punto precedente, il Municipio ha deciso che la vendita dei sacchi RSU non è effettuata dall'Amministrazione comunale ma dalla grande distribuzione.

Arginature (775)

Spese

775.352.00 Contr. Cons.manut. Opere Arginatura + CHF 34'000.00
 Basso Vedeggio

L'importo è stato adeguato in base alle informazioni assunte presso il Consorzio. I contributi a carico dei comuni sono aumentati di ca. 470'000.00 CHF rispetto a quanto preventivato dal Consorzio nel preventivo 2020.

Altra protezione dell'ambiente (778)

Spese

778.366.05 Sussidi comunali biciclette e ciclomotori + CHF 8'000.00

L'importo a preventivo è aggiornato in seguito alla modifica dell'Ordinanza municipale per l'erogazione di incentivi in favore dell'efficienza energetica, delle energie rinnovabili e della mobilità (art. 16).

Sistemazione del territorio (779)

Spese

779.318.04 Onorari e consulenze - CHF -5'000.00

Il Municipio ha deciso di rivedere al ribasso l'importo relativo agli onorari e consulenze inerenti la sistemazione del territorio.

9. FINANZE E IMPOSTE

| | Preventivo 2021 | Preventivo 2020 | Consuntivo 2019 |
|---|------------------------|-----------------|-----------------|
| Spese | 6'708'634.27 | 6'980'722.47 | 6'389'718.07 |
| Ricavi | -5'622'700.00 | -5'204'700.00 | -16'587'067.54 |
| Netto costi | 1'085'934.27 | 1'776'022.47 | -10'197'349.47 |
| Minor costo rispetto al preventivo 2020 | | -690'088.20 | -38.86% |

Finanze e imposte (990)

Ricavi

990.100.02 Imposte alla fonte + CHF 400'000.00

Il Municipio, in seguito alle informazioni assunte presso alcuni principali contribuenti delle persone giuridiche, ha deciso di rivedere al rialzo l'importo presentato a preventivo 2021 che si attesta a 3'900'000.00 CHF.

Perequazione finanziaria (992)

Spese

| | | | | |
|------------|--|---|-----|-------------|
| 992.361.08 | Contributo al fondo livellamento fiscale | - | CHF | -240'000.00 |
| 992.361.09 | Contributo al fondo di perequazione | - | CHF | -30'000.00 |

Questo è il capitolo di spesa che, unitamente al dicastero 5 (previdenza sociale), incide maggiormente sui conti del Comune. Infatti, la somma degli importi che la Sezione enti locali ci ha indicato per l'anno 2021:

- per il contributo al fondo di livellamento fiscale (CHF 4'300'000.00);
- per il contributo al fondo di perequazione (CHF 45'000.00);

porta ad avere delle uscite preventivate che corrispondono a ca. il 23.53% del totale delle uscite correnti 2021 (CHF 18'373'831.00).

Gestione del patrimonio e dei debiti (994)

Spese

| | | | | |
|------------|------------------------------|---|-----|------------|
| 994.322.01 | Interessi su debiti comunali | - | CHF | -56'400.00 |
|------------|------------------------------|---|-----|------------|

Tenuti in considerazione gli importanti investimenti previsti, i due prestiti in scadenza nel 2020 e rimborsati per totali CHF 10,5 mio., la scadenza nel 2021 di un prestito (CHF 3,0 mio.) e dei nuovi indebitamenti a tassi molto favorevoli per un totale di CHF 10,0 mio. non si ritiene necessario inserire ulteriori nuovi indebitamenti per il 2021 (cfr. elenco debiti a pagine seguenti). L'ammontare di preventivo 2021 è di CHF 135'000.00 anziché CHF 191'400.00 del preventivo 2020.

| | | | | |
|------------|---------------------------------------|---|-----|------------|
| 994.322.02 | Interessi su debiti beni patrimoniali | - | CHF | -26'250.00 |
|------------|---------------------------------------|---|-----|------------|

Con il rimborso del prestito di CHF 7,5 mio. scaduto il 23.06.2020 il Comune non presenta alcun debito per beni patrimoniali.

Ricavi

| | | | | |
|------------|---------|---|-----|-----------|
| 994.423.01 | Affitti | + | CHF | 10'000.00 |
|------------|---------|---|-----|-----------|

L'importo esposto è stato adeguato agli effettivi incassi per affitti registrati negli ultimi consuntivi.

| | | | | |
|------------|----------------|---------|-----|----------|
| 994.490.05 | Ricavi (COVID) | (nuovo) | CHF | 8'000.00 |
|------------|----------------|---------|-----|----------|

In base alla circolare emanata della Sezione enti locali in riferimento alle indicazioni contabili per la pandemia COVID-19 (cfr. pag. 14), sul conto in oggetto sono registrati i trasferimenti interni inerenti i costi degli affitti non fatturati ai locatari ma assunti dal Comune.

PREVENTIVO 2021 - TABELLA DEBITI COMUNALI E INTERESSI PASSIVI

| Conto | DEBITI CONSOLIDATI | INIZIO | SCADENZA | IMPORTO | TASSO % | INTERESSE ANNUO | RIMBORSI, AMMORTAMENTI FINANZIARI |
|--------|--|------------|-------------|-------------|---------|-----------------|-----------------------------------|
| 221.14 | POSTFINANCE SA PF.004239 | 29.09.2015 | 29.09.2023 | 2'000'000 | 0.44% | 8'800.00 | |
| 221.15 | POSTFINANCE SA PF.004960 | 15.12.2016 | 15.12.2021 | 3'000'000 | 0.25% | 7'187.50 | |
| 221.16 | POSTFINANCE SA PF.004961 | 15.12.2016 | 16.12.2024 | 3'000'000 | 0.42% | 12'600.00 | |
| 221.18 | MIGROS PENSIONS KASSE | 21.03.2018 | 21.03.2028 | 8'000'000 | 0.80% | 64'000.00 | |
| 221.19 | POSTFINANCE SA PF.006377 | 26.06.2020 | 24.06.2030 | 7'000'000 | 0.32% | 22'400.00 | |
| 221.20 | POSTFINANCE SA PF.006378 | 26.06.2020 | 23.06.2026 | 3'000'000 | 0.19% | 5'700.00 | |
| | SITUAZIONE AL 30.09.2020 | | | | | | |
| | NUOVO INDEBITAMENTO PREVISTO AL 31.12.2020 | | | 5'000'000 | 0.27% | 13'500.00 | |
| | NUOVO INDEBITAMENTO PREVISTO AL 31.12.2020 | | | 5'000'000 | -0.01% | -500.00 | |
| | SITUAZIONE PRESUNTA AL 31.12.2020 | | | | | | |
| | RIMBORSI PREVISTI NEL 2021 | | 3'000'000 | | | | |
| | INVESTIMENTI NETTI PREVISTI NEL 2021 | | 5'654'731 | | | | |
| | AUTOFINANZIAMENTO | | -2'004'511 | | | | |
| | ./. LIQUIDITA' AL 01.01.2021 | | -11'000'000 | valutazione | | | |
| | NECESSITA' FINANZIARIE NEL 2021 | | -4'349'780 | | | | |
| | NUOVO INDEBITAMENTO PREVISTO NEL 2021 | | | 0 | 0.00% | 0.00 | |

| | |
|---|--|
| TOTALE DEBITI E INTERESSI PRESUNTI AL 31.12.2021 rimborsi previsti) | (dedotti i 28'000'000 |
|---|--|

| |
|-------------------|
| 134'187.50 |
|-------------------|

| |
|-------------------|
| 135'000.00 |
|-------------------|

(IMPORTI INSERITI A PREVENTIVO, arrotondati.)

(994.322.01)

| |
|----------------|
| -500.00 |
|----------------|

(994.322.03)

Ammortamenti (999)

Ammortamenti ordinari

L'allegata tabella degli ammortamenti ordinari indica la sostanza ammortizzabile complessiva prevista e le aliquote % applicate alle differenti categorie di beni per il calcolo degli ammortamenti.

Il tasso d'ammortamento medio si attesta al 9.684% calcolato sul valore iniziale (valore di bilancio presunto al 01.01.2021 (o al 31.12.2020) della sostanza ammortizzabile, gruppi 14/16/17). Infatti, l'art. 12 del Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni stabilisce che il totale degli ammortamenti non può essere inferiore all'8% della sostanza ammortizzabile registrata a bilancio al 31 dicembre dell'anno precedente.

Ammortamenti particolari

La tabella degli ammortamenti particolari (allegata) indica il valore iniziale sul quale è effettuato il calcolo dell'ammortamento. Le nuove infrastrutture andranno ammortizzate a partire dall'anno successivo alla fine dei lavori.

Ammortamenti generali (ordinari e particolari)

Le aliquote d'ammortamento ordinario e particolare sono definite dagli art. 12 e 13 del Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni.

Gli ammortamenti preventivati 2021 ordinari (CHF 1'840'859.00) e particolari (CHF 60'105.27) ammontano complessivamente a CHF 1'900'964.27, superiori rispetto al preventivo 2020 (CHF 1'662'231.47).

| | | | | |
|------------|---|---|-----|-------------|
| 999.361.01 | Partecipazione finanziaria risanamento del Cantone | - | CHF | -158'421.00 |
|------------|---|---|-----|-------------|

La partecipazione del nostro Comune al finanziamento dei compiti cantonali (cfr. DL 20.09.2016/BU 47/2016) per l'anno 2021 ammonta a CHF 279'670.00, secondo le indicazioni della Sezione degli enti locali.

TABELLA AMMORTAMENTI ORDINARI

PREVENTIVO 2021

COMUNE DI BIOGGIO

| | VALORE BILANCIO AL 01.01.2021 (presunto) | INVESTIMENTI NETTI 2021 (presunti) | VALORE BILANCIO AL 31.12.2021 (presunto) | ALIQUOTA AMMORT. % | AMMORTAMENTO ORDINARIO NETTO | AMMORTAMENTI ORDINARI | VALORE RESIDUO AL 31.12.2021 (presunto) |
|--|---|---|---|--------------------------|------------------------------------|--------------------------|---|
| 12. Investimenti in beni patrimoniali | | | | | | | |
| 123.01 Immobili | 1.00 | | 1.00 | - | - | - | 1.00 |
| 123.02 Terreno al mapp.472-1 RFD | 7'639'800.00 | | 7'639'800.00 | - | - | - | 7'639'800.00 |
| 123.03 Ristrutturazione villa Ciosso Soldati | 2'170'600.00 | 2'013'354.00 | 4'183'954.00 | - | - | - | 4'183'954.00 |
| 14. Investimenti in beni amministrativi | | | | | | | |
| 140.01 Terreni non edificati | 1'080'000.00 | 23'928.00 | 1'103'928.00 | 3% | 32'400.00 | 32'860.00 | 1'071'068.00 |
| 141.01 Opere del genio civile (strade/piazze) | 4'432'000.00 | 1'033'290.00 | 5'465'290.00 | 10% | 443'200.00 | 443'373.00 | 5'021'917.00 |
| 141.09 Opere del genio civile (rifiuti) | 837'000.00 | | 837'000.00 | 10% | 83'700.00 | 84'000.00 | 753'000.00 |
| 143.01 Costruzioni edili | 9'125'000.00 | 480'000.00 | 9'605'000.00 | 8% | 730'000.00 | 730'200.00 | 8'874'800.00 |
| 143.03 Ristrutturazione villa Ciosso-Soldati | - | | - | 6% | - | - | - |
| 145.01 Boschi | 1.00 | | 1.00 | 10% | - | - | 1.00 |
| 146.01 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature | 1'088'800.00 | 148'161.00 | 1'236'961.00 | 25% | 272'200.00 | 272'960.00 | 964'001.00 |
| 15. Prestiti e partecipazioni | | | | | | | |
| 154.01 Azioni Monte Lema | 2.00 | | 2.00 | - | - | - | 2.00 |
| 154.02 Titoli ferrovia Lugano-Ponte Tresa | 1.00 | | 1.00 | - | - | - | 1.00 |
| 154.04 Azioni Amici del Nara S.A. | 1.00 | | 1.00 | - | - | - | 1.00 |
| 154.05 Azioni Vedeggio Servizi S.A. | 1.00 | | 1.00 | - | - | - | 1.00 |
| 154.06 Quota capitale CORSI | 1.00 | | 1.00 | - | - | - | 1.00 |
| 154.07 Azioni Centro Sci Nordico Campra S.A. | 1.00 | | 1.00 | - | - | - | 1.00 |
| 155.01 Prestito Consorzio Alambiccio Bosco L. | 1'500.00 | 500.00 | 1'000.00 | - | - | - | 1'000.00 |
| 155.02 Contributo piccolo stand Iseo | 30'000.00 | | 30'000.00 | - | - | - | 30'000.00 |
| 16. Contributi per investimenti | | | | | | | |
| 162.01 Contributi ad enti e consorzi | 2'230'800.00 | 581'580.00 | 2'812'380.00 | 10% | 223'080.00 | 223'264.00 | 2'589'116.00 |
| 17. Altre uscite attivate | | | | | | | |
| 171.01 Studio e revisione piano regolatore | 62'800.00 | 53'753.00 | 116'553.00 | 25% | 15'700.00 | 15'802.00 | 100'751.00 |
| 171.03 Altri investimenti attivati | 152'600.00 | | 152'600.00 | 25% | 38'150.00 | 38'400.00 | 114'200.00 |
| | 28'850'909.00 | 4'333'566.00 | 33'184'475.00 | | 1'838'430.00 | 1'840'859.00 | 31'343'616.00 |

Ammortamento medio sul valore di bilancio al 01.01.2021 della sostanza ammortizzabile, gruppi 14/16/17 (art. 158 LOC) 9.684%

CALCOLO VALORE BILANCIO 1.1.2021: (saldo apertura 2020 + investimenti netti 2020) - % amm. ordinari preventivo 2020

** : AMMORTAMENTI ORDINARI: calcolati sulla base del valore presunto al 01.01.2021 e adeguati per ottenere saldi residui arrotondati a 1'000 franchi.

PREVENTIVO 2021 - TABELLA DEGLI AMMORTAMENTI PARTICOLARI
(nuove opere depurazione acque)

| | A | | B | | C | | D | | E | | F | | G | |
|--|-----------------------|-------------------------|--------------------------------|-------------------------------|-------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------------------|---------------------------|----------------------|------------------------|---------------------------|---|---|
| | INVESTIMENTO INIZIALE | INVESTIMENTI NETTI 2021 | VALORE INVESTIMENTO 31.12.2021 | VALORE BILANCIO AL 01.01.2021 | INVESTIMENTI NETTI 2021 | VALORE BILANCIO AL 31.12.2021 | ALIQUOTE AMMORT % | VALORE BILANCIO AL 31.12.2021 | AMMORTAM. ORDINARIO NETTO | ARROT. AMMORT. NETTO | AMMORTAM. TOTALE NETTO | VALORE RESIDUO 31.12.2021 | | |
| 14 | | | | | | | | | | | | | | |
| Investimenti in beni amministrativi | | | | | | | | | | | | | | |
| 141.04 | - | - | 10'984.85 | 1'200.00 | - | 1'200.00 | 3% | 1'200.00 | - | - | - | 1'200.00 | - | - |
| 141.06 | | | 30'871.55 | 24'500.00 | - | 24'500.00 | 3% | 24'500.00 | 926.15 | 26.15 | 900.00 | 23'600.00 | - | - |
| 141.07 | | | 18'868.20 | 13'800.00 | 4'482.00 | 9'318.00 | 3% | 9'318.00 | 431.59 | 0.58 | 431.01 | 8'887.00 | - | - |
| 141.08 | | | 94'951.00 | 75'500.00 | - | 75'500.00 | 3% | 75'500.00 | 2'848.53 | 51.47 | 2'900.00 | 72'600.00 | - | - |
| 141.09 | | | 62'307.00 | 80'000.00 | 17'693.00 | 17'693.00 | * | 17'693.00 | - | 7.00 | - | 17'693.00 | - | - |
| 141.10 | | | 11'880.00 | 11'880.00 | - | 11'880.00 | * | 11'880.00 | - | - | - | 11'880.00 | - | - |
| 141.11 | | | 367'742.10 | 336'810.10 | 30'932.00 | 414'568.00 | 3% | 414'568.00 | 10'104.30 | 36.30 | 10'068.00 | 404'500.00 | - | - |
| 141.12 | | | 51'133.15 | 51'133.15 | - | 46'300.00 | 3% | 46'300.00 | 1'533.99 | 33.99 | 1'500.00 | 44'800.00 | - | - |
| 141.13 | | | 93'412.55 | 93'412.55 | - | 92'300.00 | 3% | 92'300.00 | 2'802.38 | 2.38 | 2'800.00 | 89'500.00 | - | - |
| 141.14 | | | 28'909.25 | 431'091.00 | 431'091.00 | 431'091.00 | * | 431'091.00 | - | 9.00 | 9.00 | 431'100.00 | - | - |
| 141.15 | | | 3'987.85 | 708'595.00 | 708'595.00 | 708'595.00 | * | 708'595.00 | - | 5.00 | 5.00 | 708'600.00 | - | - |
| 141.16 | | | 360'000.00 | 28'000.00 | 28'000.00 | 28'000.00 | * | 28'000.00 | - | - | - | 28'000.00 | - | - |
| | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 16 | | | | | | | | | | | | | | |
| Contributi per investimenti | | | | | | | | | | | | | | |
| 162.03 | | | 130'102.85 | 90'900.00 | - | 90'900.00 | 3% | 90'900.00 | 3'903.09 | 3.08 | 3'900.01 | 87'000.00 | - | - |
| 162.04 | | | 148'100.60 | 115'200.00 | 570.25 | 115'770.25 | 3% | 115'770.25 | 4'460.13 | 10.13 | 4'470.26 | 111'300.00 | - | - |
| 162.05 | | | 347'027.10 | 282'600.00 | 1'141.00 | 283'741.00 | 3% | 283'741.00 | 10'445.04 | 4.04 | 10'441.00 | 273'300.00 | - | - |
| 162.06 | | | 141'875.30 | 114'300.00 | - | 114'300.00 | 3% | 114'300.00 | 4'256.26 | 43.74 | 4'300.00 | 110'000.00 | - | - |
| 162.08 | | | 213'318.10 | 189'100.00 | 13'686.00 | 202'786.00 | 3% | 202'786.00 | 6'810.11 | 4.11 | 6'806.00 | 195'980.00 | - | - |
| 162.10 | | | 5'441.90 | 3'700.00 | - | 3'700.00 | 3% | 3'700.00 | 163.26 | 36.74 | 200.00 | 3'500.00 | - | - |
| 162.11 | | | 36'423.30 | 32'400.00 | - | 32'400.00 | 3% | 32'400.00 | 1'092.70 | 7.30 | 1'100.00 | 31'300.00 | - | - |
| 162.13 | | | 38'446.00 | 25'200.00 | - | 25'200.00 | 3% | 25'200.00 | 1'153.38 | 46.62 | 1'200.00 | 24'000.00 | - | - |
| 162.14 | | | 30'493.05 | 38'400.00 | - | 38'400.00 | 3% | 38'400.00 | 914.79 | 14.79 | 900.00 | 37'500.00 | - | - |
| 162.15 | | | 22'211.00 | 53'005.00 | 30'794.00 | 42'994.00 | 3% | 42'994.00 | 1'590.15 | 3.85 | 1'594.00 | 41'400.00 | - | - |
| 162.16 | | | 9'808.30 | 56'124.30 | 46'316.00 | 226'516.00 | 3% | 226'516.00 | 1'683.73 | 32.27 | 1'716.00 | 224'800.00 | - | - |
| 162.17 | | | - | 134'693.00 | 134'693.00 | 134'693.00 | 3% | 134'693.00 | 4'040.79 | 52.21 | 4'093.00 | 130'600.00 | - | - |
| 162.07 | | | 27'156.00 | 173'600.00 | - | 173'600.00 | 3% | 173'600.00 | 814.68 | 14.68 | 800.00 | 172'800.00 | - | - |
| | | | 1'321'165.25 | 1'968'699.99 | 1'321'165.25 | 3'289'865.24 | | 3'289'865.24 | 59'975.04 | 123.23 | 60'105.27 | 3'229'760.00 | | |

* AMMORTAMENTO A PARTIRE DALL'ANNO SUCCESSIVO LA CONCLUSIONE DELL'OPERA

A = INVESTIMENTO INIZIALE "RICOSTRUITO" AL 31.12.2020

B = VALORE PRESUNTO FINALE A BILANCIO AL 31.12.2020

C = SECONDO CONTO INVESTIMENTI O TABELLA INVESTIMENTI

D = B + C

E = ALIQUOTE ART. 13 RGFLOC

F = A * E

G = ADEGUAMENTO AMMORTAMENTO PER OTTENERE SALDI RESIDUI ARROTONDATI A FR. 100

dagli investimenti netti 2021 sono stati dedotti i contributi PGS sezioni Bosco L., Cimo e Iseo che si incasseranno presumibilmente nel 2021 pari a CHF -35'414.00 come pure i Cmi per la Sistemazione di Via Cuccarello per CHF 28'000

DISPOSITIVO

A conclusione del presente messaggio e restando a disposizione per ulteriori informazioni, s'invita il lodevole Consiglio comunale a voler risolvere quanto segue:

1. **È approvato il Messaggio Municipale n. 2020-16 accompagnante il preventivo 2021 del Comune (Amministrazione comunale);**
2. **È approvato il preventivo 2021 del Comune che presenta:**
 - **Totale spese di CHF 20'249'295.27**
 - **Totale ricavi di CHF 8'103'200.00**
 - **Totale fabbisogno di CHF 12'146'095.27**
3. **Il Municipio è autorizzato a prelevare a mezzo imposta il fabbisogno di CHF 12'146'095.27.**

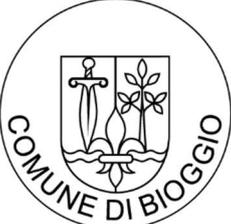
Con la massima stima e cordialità.

Per il Municipio

Il sindaco:



Eolo Alberti



Il segretario:



Massimo Perlasca

Licenziato con risoluzione municipale no. 1649/2020 del 26.10.2020

Municipale responsabile: Signor Patrick Bizzozzero, capo dicastero finanze

Va per rapporto a:

| | | | | |
|----------|----------|-----------|----------|-----------|
| G | E | AP | P | CT |
| X | | | | GA |

2.

COMUNE

2.1 PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE

2.

COMUNE

**2.1.1 RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO
PER GENERE DI CONTO**



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

| | PREVENTIVO 2021 | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 3 SPESE CORRENTI | 20'249'295.27 | 20'343'273.47 | 19'380'747.12 |
| 30 SPESE PER IL PERSONALE | 3'973'310.00 | 3'844'800.00 | 3'948'703.45 |
| 31 SPESE PER BENI E SERVIZI | 3'443'460.00 | 3'217'060.00 | 3'461'246.58 |
| 32 INTERESSI PASSIVI | 154'500.00 | 236'900.00 | 118'913.90 |
| 33 AMMORTAMENTI | 1'925'964.27 | 1'687'231.47 | 1'269'579.75 |
| 35 RIMBORSO AD ENTI PUBBLICI | 1'089'240.00 | 1'142'740.00 | 1'031'946.41 |
| 36 CONTRIBUTI PROPRI | 9'295'521.00 | 9'861'942.00 | 9'193'960.88 |
| 38 VERSAMENTI A FONDI DI RISERVA | 281'000.00 | 281'000.00 | 287'197.00 |
| 39 ADDEBITI INTERNI | 86'300.00 | 71'600.00 | 69'199.15 |
| 4 RICAVI CORRENTI | 8'103'200.00 | 7'493'720.00 | 18'582'524.34 |
| 40 IMPOSTE | 5'450'000.00 | 5'050'000.00 | 16'425'501.80 |
| 41 REGALIE E CONCESSIONI | 132'100.00 | 132'000.00 | 132'169.08 |
| 42 REDDITI DELLA SOSTANZA | 314'500.00 | 221'000.00 | 260'041.21 |
| 43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE | 1'266'740.00 | 1'169'360.00 | 912'131.15 |
| 44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO | 24'700.00 | 24'700.00 | 24'505.40 |
| 45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI | 167'860.00 | 164'060.00 | 125'354.40 |
| 46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI | 431'000.00 | 431'000.00 | 425'507.40 |
| 48 PRELEVAMENTO DA FONDI DI RISERVA | 230'000.00 | 230'000.00 | 208'114.75 |
| 49 ACCREDITI INTERNI | 86'300.00 | 71'600.00 | 69'199.15 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

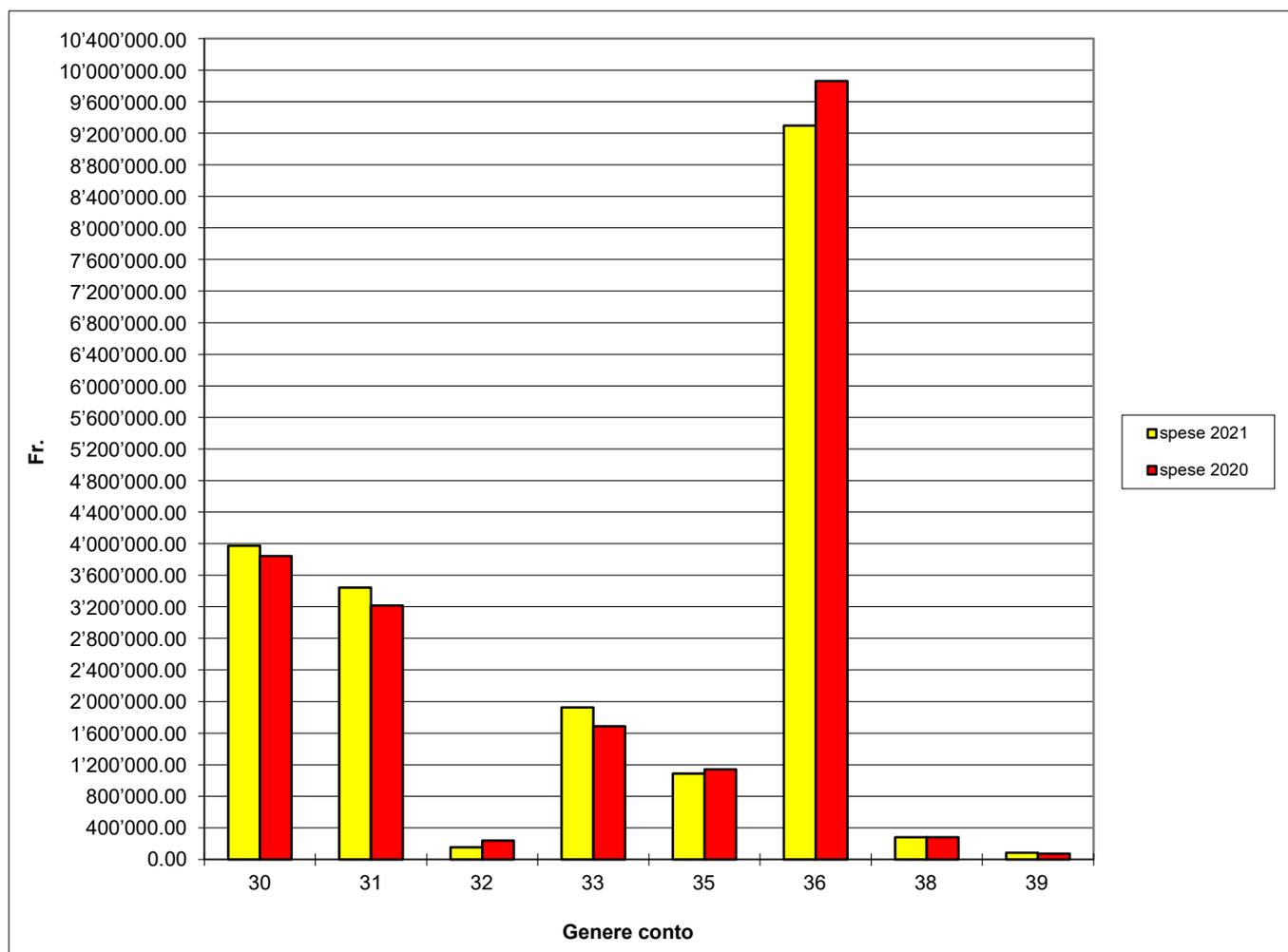
| RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO | | | | | |
|-------------------------------------|---------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| CONTO | % | DESCRIZIONE DEL CONTO | PREVENTIVO 2021 | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
| 3 | 100.00 | SPESE CORRENTI | 20'249'295.27 | 20'343'273.47 | 19'380'747.12 |
| 30 | 19.62 | SPESE PER IL PERSONALE | 3'973'310.00 | 3'844'800.00 | 3'948'703.45 |
| 300 | 0.88 | ONORARI E INDENNITA' A AUTORITA' E COMMISSIONI | 178'240.00 | 179'240.00 | 181'082.40 |
| 301 | 10.19 | STIPENDI E INDENNITA' AL PERSONALE AMMINISTRATIVO E D'ESERCIZIO | 2'063'620.00 | 2'056'920.00 | 2'081'402.95 |
| 302 | 5.08 | STIPENDI E INDENNITA' AI DOCENTI | 1'029'000.00 | 947'600.00 | 1'001'953.35 |
| 303 | 1.45 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 293'300.00 | 278'030.00 | 285'528.90 |
| 304 | 1.51 | CONTRIBUTI A CASSE PENSIONI E DI PREVIDENZA | 306'300.00 | 282'050.00 | 298'195.40 |
| 305 | 0.40 | PREMI ASSICURAZIONE INFORTUNI E MALATTIE | 81'350.00 | 76'460.00 | 82'196.75 |
| 306 | 0.03 | ABBIGLIAMENTI DI SERVIZIO, INDENNITA' ALLOGGIO E PASTI | 7'000.00 | 5'000.00 | 5'428.70 |
| 309 | 0.07 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 14'500.00 | 19'500.00 | 12'915.00 |
| 31 | 17.01 | SPESE PER BENI E SERVIZI | 3'443'460.00 | 3'217'060.00 | 3'461'246.58 |
| 310 | 0.32 | MATERIALE D'UFFICIO, SCOLASTICO E STAMPATI | 65'500.00 | 87'500.00 | 58'830.80 |
| 311 | 0.75 | ACQUISTO MOBILI, MACCHINE, VEICOLI ED ATTREZZATURE | 151'000.00 | 90'000.00 | 102'806.85 |
| 312 | 0.91 | ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI | 183'300.00 | 192'300.00 | 180'806.95 |
| 313 | 0.51 | MATERIALE DI CONSUMO | 102'300.00 | 78'800.00 | 72'615.15 |
| 314 | 4.79 | MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE (PRESTAZIONI TERZI) | 969'000.00 | 1'052'000.00 | 1'032'153.00 |
| 315 | 0.62 | MANUTENZIONI MOBILI, MACCHINE, VEICOLI E ATTREZZATURE (PRESTAZIONI DI TERZI) | 125'000.00 | 110'000.00 | 98'041.51 |
| 316 | 1.00 | LOCAZIONI, AFFITTI, NOLEGGI E TASSE D'UTILIZZAZIONE | 203'300.00 | 171'300.00 | 224'628.40 |
| 317 | 0.20 | RIMBORSO SPESE | 39'500.00 | 40'000.00 | 31'839.95 |
| 318 | 7.92 | SERVIZI ED ONORARI | 1'604'560.00 | 1'395'160.00 | 1'659'523.97 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| | | RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO | | | |
|-----------|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| CONTO | % | DESCRIZIONE DEL CONTO | PREVENTIVO 2021 | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
| 32 | 0.76 | INTERESSI PASSIVI | 154'500.00 | 236'900.00 | 118'913.90 |
| 322 | 0.66 | INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A MEDIA E LUNGA SCADENZA | 134'500.00 | 216'900.00 | 115'550.00 |
| 329 | 0.10 | ALTRI INTERESSI PASSIVI | 20'000.00 | 20'000.00 | 3'363.90 |
| 33 | 9.51 | AMMORTAMENTI | 1'925'964.27 | 1'687'231.47 | 1'269'579.75 |
| 330 | 0.12 | AMMORTAMENTI SU BENI PATRIMONIALI | 25'000.00 | 25'000.00 | 21'781.99 |
| 331 | 9.39 | AMMORTAMENTI ORDINARI SU BENI AMMINISTRATIVI | 1'900'964.27 | 1'662'231.47 | 1'247'797.76 |
| 35 | 5.38 | RIMBORSO AD ENTI PUBBLICI | 1'089'240.00 | 1'142'740.00 | 1'031'946.41 |
| 351 | 0.78 | RIMBORSI AL CANTONE | 157'000.00 | 156'000.00 | 186'105.10 |
| 352 | 4.60 | RIMBORSI A COMUNI E CONSORZI | 932'240.00 | 986'740.00 | 845'841.31 |
| 36 | 45.91 | CONTRIBUTI PROPRI | 9'295'521.00 | 9'861'942.00 | 9'193'960.88 |
| 361 | 31.44 | CONTRIBUTI PROPRI CANTONE | 6'367'170.00 | 6'808'591.00 | 6'484'434.48 |
| 362 | 7.81 | CONTRIBUTI PROPRI COMUNI E CONSORZI | 1'582'000.00 | 1'532'000.00 | 1'392'929.36 |
| 365 | 5.25 | CONTRIBUTI PROPRI ISTITUZIONI PRIVATE | 1'062'851.00 | 1'241'351.00 | 1'073'963.87 |
| 366 | 1.40 | CONTRIBUTI PROPRI ECONOMIE PRIVATE | 283'500.00 | 280'000.00 | 242'633.17 |
| 38 | 1.39 | VERSAMENTI A FONDI DI RISERVA | 281'000.00 | 281'000.00 | 287'197.00 |
| 380 | 0.20 | ACCANTONAMENTI MANUTENZ. STRAORDINARIA CANALIZZAZIONI | 40'000.00 | 40'000.00 | 40'000.00 |
| 382 | 0.00 | CONTRIBUTI SOSTITUTIVI PER POSTEGGI | 0.00 | 0.00 | 6'000.00 |
| 385 | 1.19 | CONTRIBUTI AL FONDO ENERGIE RINNOVABILI | 241'000.00 | 241'000.00 | 241'197.00 |
| 39 | 0.43 | ADDEBITI INTERNI | 86'300.00 | 71'600.00 | 69'199.15 |
| 390 | 0.43 | ADDEBITI INTERNI | 86'300.00 | 71'600.00 | 69'199.15 |

STRUTTURA DELLE SPESE CORRENTI 2021 CONFRONTO CON PREVENTIVO 2020



3 SPESE CORRENTI

| | 2021 | 2020 | Variaz. % |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 30 Spese per il personale | 3'973'310.00 | 3'844'800.00 | 3.34% |
| 31 Spese per beni e servizi | 3'443'460.00 | 3'217'060.00 | 7.04% |
| 32 Interessi passivi | 154'500.00 | 236'900.00 | -34.78% |
| 33 Ammortamenti | 1'925'964.27 | 1'687'231.47 | 14.15% |
| 35 Rimborsi ad enti pubblici | 1'089'240.00 | 1'142'740.00 | -4.68% |
| 36 Contributi propri | 9'295'521.00 | 9'861'942.00 | -5.74% |
| 38 Versamenti a fondi di riserva | 281'000.00 | 281'000.00 | 0.00% |
| 39 Addebiti interni | 86'300.00 | 71'600.00 | 20.53% |
| | 20'249'295.27 | 20'343'273.47 | -0.46% |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO | | | | | |
|-------------------------------------|---------------|---|---------------------|---------------------|----------------------|
| CONTO | % | DESCRIZIONE DEL CONTO | PREVENTIVO 2021 | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
| 4 | 100.00 | RICAVI CORRENTI | 8'103'200.00 | 7'493'720.00 | 18'582'524.34 |
| 40 | 67.26 | IMPOSTE | 5'450'000.00 | 5'050'000.00 | 16'425'501.80 |
| 400 | 66.64 | IMPOSTE SUL REDDITO E SULLA SOSTANZA | 5'400'000.00 | 5'000'000.00 | 11'519'053.90 |
| 401 | 0.00 | IMPOSTE SULL'UTILE E SUL CAPITALE | 0.00 | 0.00 | 4'104'000.00 |
| 402 | 0.00 | IMPOSTE IMMOBILIARI | 0.00 | 0.00 | 680'000.00 |
| 403 | 0.62 | IMPOSTE SPECIALI SUL REDDITO DELLA SOSTANZA | 50'000.00 | 50'000.00 | 122'447.90 |
| 41 | 1.63 | REGALIE E CONCESSIONI | 132'100.00 | 132'000.00 | 132'169.08 |
| 410 | 1.63 | REGALIE E CONCESSIONI | 132'100.00 | 132'000.00 | 132'169.08 |
| 42 | 3.88 | REDDITI DELLA SOSTANZA | 314'500.00 | 221'000.00 | 260'041.21 |
| 420 | 0.00 | INTERESSI DA BANCHE | 0.00 | 0.00 | 473.30 |
| 421 | 1.23 | CREDITI | 100'000.00 | 100'000.00 | 82'804.54 |
| 423 | 1.23 | REDDITI IMMOBILIARI DI BENI PATRIMONIALI | 100'000.00 | 31'500.00 | 55'482.50 |
| 424 | 0.00 | UTILI CONTABILI SU BENI PATRIMONIALI | 0.00 | 0.00 | 100.00 |
| 427 | 1.41 | REDDITI IMMOBILIARI DEI BENI AMMINISTRATIVI | 114'500.00 | 89'500.00 | 121'180.87 |
| 43 | 15.63 | RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE | 1'266'740.00 | 1'169'360.00 | 912'131.15 |
| 430 | 0.00 | TASSE D'ESENZIONE | 0.00 | 0.00 | 6'000.00 |
| 431 | 0.72 | TASSE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI | 58'000.00 | 58'000.00 | 46'812.95 |
| 432 | 0.46 | RICAVI OSPEDALIERI CASE DI CURA E REFEZIONI IN GENERE | 37'000.00 | 39'320.00 | 42'899.00 |
| 433 | 0.10 | TASSE SCOLASTICHE | 8'000.00 | 8'000.00 | 7'607.00 |
| 434 | 11.11 | ALTRE TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI | 900'500.00 | 520'000.00 | 535'463.50 |



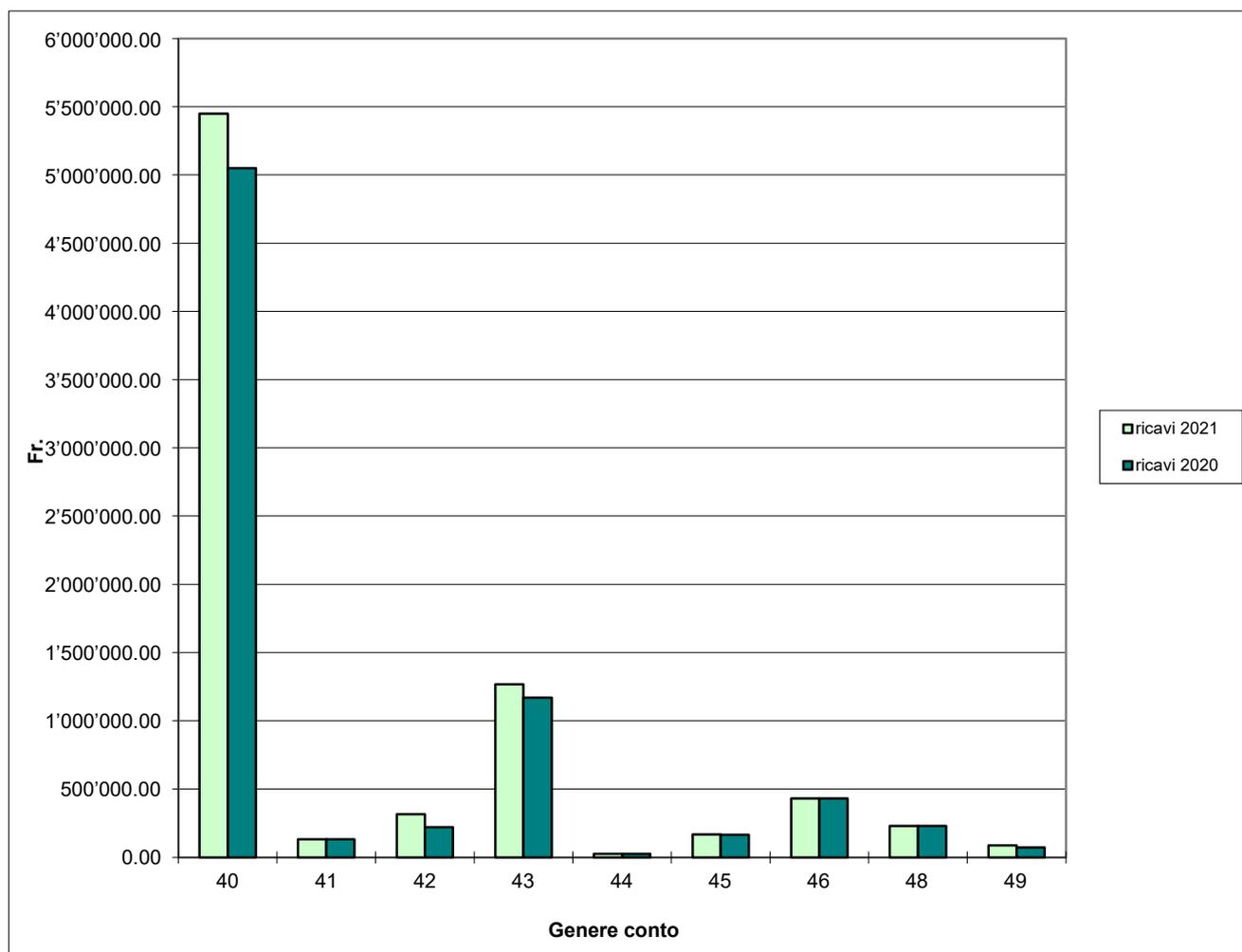
PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO | % | DESCRIZIONE DEL CONTO | PREVENTIVO 2021 | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|-----------|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 435 | 0.59 | VENDITE | 47'800.00 | 366'600.00 | 20'238.35 |
| 436 | 2.66 | RIMBORSI | 215'440.00 | 177'440.00 | 252'510.35 |
| 437 | 0.00 | MULTE | 0.00 | 0.00 | 600.00 |
| 44 | 0.30 | CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO | 24'700.00 | 24'700.00 | 24'505.40 |
| 440 | 0.05 | PARTECIPAZIONI ALLE ENTRATE DELLA CONFEDERAZIONE | 4'000.00 | 4'000.00 | 4'036.60 |
| 441 | 0.01 | PARTECIPAZIONI ALLE ENTRATE DEL CANTONE | 700.00 | 700.00 | 468.80 |
| 444 | 0.25 | CONTRIBUTI CANTONALI | 20'000.00 | 20'000.00 | 20'000.00 |
| 45 | 2.07 | RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI | 167'860.00 | 164'060.00 | 125'354.40 |
| 451 | 0.06 | RIMBORSI DA CANTONE | 5'260.00 | 5'260.00 | 5'222.20 |
| 452 | 2.01 | RIMBORSI DA COMUNI E CONSORZI COMUNALI | 162'600.00 | 158'800.00 | 120'132.20 |
| 46 | 5.32 | CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI | 431'000.00 | 431'000.00 | 425'507.40 |
| 460 | 0.06 | CONFEDERAZIONE | 5'000.00 | 5'000.00 | 5'000.00 |
| 461 | 5.26 | CANTONI | 426'000.00 | 426'000.00 | 420'507.40 |
| 48 | 2.84 | PRELEVAMENTO DA FONDI DI RISERVA | 230'000.00 | 230'000.00 | 208'114.75 |
| 480 | 0.37 | ACCANTONAMENTI MANUTENZ. STRAORDINARIA CANALIZZAZIONI | 30'000.00 | 30'000.00 | 8'836.55 |
| 485 | 2.47 | CONTRIBUTI AL FONDO ENERGIE RINNOVABILI | 200'000.00 | 200'000.00 | 199'278.20 |
| 49 | 1.07 | ACCREDITI INTERNI | 86'300.00 | 71'600.00 | 69'199.15 |
| 490 | 1.07 | ACCREDITI INTERNI | 86'300.00 | 71'600.00 | 69'199.15 |

STRUTTURA DEI RICAVI CORRENTI 2021

CONFRONTO CON PREVENTIVO 2020



| 4 RICAVI CORRENTI | 2021 | 2020 | Variaz. % |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 40 Imposte | 5'450'000.00 | 5'050'000.00 | 7.92% |
| 41 Regalie e concessioni | 132'100.00 | 132'000.00 | 0.08% |
| 42 Redditi della sostanza | 314'500.00 | 221'000.00 | 42.31% |
| 43 Ricavi per prestazioni e vendite | 1'266'740.00 | 1'169'360.00 | 8.33% |
| 44 Contributi senza fine specifico | 24'700.00 | 24'700.00 | 0.00% |
| 45 Rimborsi da enti pubblici | 167'860.00 | 164'060.00 | 2.32% |
| 46 Contributi per spese correnti | 431'000.00 | 431'000.00 | 0.00% |
| 48 Prelevamenti da fondi di riserva | 230'000.00 | 230'000.00 | 0.00% |
| 49 Accrediti interni | 86'300.00 | 71'600.00 | 20.53% |
| | 8'103'200.00 | 7'493'720.00 | 8.13% |

2.

COMUNE

**2.1.2 RIPARTIZIONE FUNZIONALE
PER GENERE DI CONTO**



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2021

| | Amministrazione generale | Sicurezza pubblica | Educazione | Cultura e tempo libero | Salute pubblica | Previdenza sociale | Traffico | Ambiente e territorio | Economia pubblica | Finanze e imposte | TOTALE |
|----------------------------------|--------------------------|--------------------|---------------------|------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|--------------------|---------------------|----------------------|
| SPESA PER IL PERSONALE | 1'248'310.00 | 218'850.00 | 1'750'900.00 | 69'250.00 | 1'500.00 | 191'800.00 | 480'700.00 | 12'000.00 | 0.00 | 0.00 | 3'973'310.00 |
| SPESA PER BENI E SERVIZI | 514'000.00 | 49'200.00 | 352'500.00 | 166'060.00 | 101'900.00 | 73'500.00 | 1'421'000.00 | 677'800.00 | 84'000.00 | 3'500.00 | 3'443'460.00 |
| INTERESSI PASSIVI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 154'500.00 | 154'500.00 |
| AMMORTAMENTI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1'925'964.27 | 1'925'964.27 |
| RIMBORSO AD ENTI PUBBLICI | 0.00 | 475'000.00 | 33'600.00 | 0.00 | 12'000.00 | 67'000.00 | 3'000.00 | 498'640.00 | 0.00 | 0.00 | 1'089'240.00 |
| CONTRIBUTI PROPRI | 20'500.00 | 0.00 | 37'500.00 | 144'051.00 | 13'000.00 | 4'235'500.00 | 124'000.00 | 36'800.00 | 59'500.00 | 4'624'670.00 | 9'295'521.00 |
| VERSAMENTI A FONDI DI RISERVA | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 40'000.00 | 241'000.00 | 0.00 | 281'000.00 |
| ADEBITI INTERNI | 0.00 | 0.00 | 28'000.00 | 12'000.00 | 19'500.00 | 11'800.00 | 0.00 | 15'000.00 | 0.00 | 0.00 | 86'300.00 |
| SPESA CORRENTE | 1'782'810.00 | 743'050.00 | 2'202'500.00 | 391'361.00 | 147'900.00 | 4'579'600.00 | 2'028'700.00 | 1'280'240.00 | 384'500.00 | 6'708'634.27 | 20'249'295.27 |
| IMPOSTE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5'450'000.00 | 5'450'000.00 |
| REGALIE E CONCESSIONI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 42'000.00 | 90'100.00 | 0.00 | 132'100.00 |
| REDDITI DELLA SOSTANZA | 300.00 | 10'000.00 | 60'000.00 | 7'200.00 | 0.00 | 0.00 | 97'000.00 | 0.00 | 0.00 | 140'000.00 | 314'500.00 |
| RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE | 128'000.00 | 55'000.00 | 45'000.00 | 14'440.00 | 2'500.00 | 9'000.00 | 128'000.00 | 884'800.00 | 0.00 | 0.00 | 1'286'740.00 |
| CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICA | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 24'700.00 | 24'700.00 |
| RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI | 0.00 | 0.00 | 162'600.00 | 0.00 | 0.00 | 5'260.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 167'860.00 |
| CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI | 0.00 | 5'000.00 | 144'000.00 | 1'000.00 | 0.00 | 25'000.00 | 0.00 | 0.00 | 256'000.00 | 0.00 | 431'000.00 |
| PRELEVAMENTO DA FONDI DI RISERVA | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 30'000.00 | 200'000.00 | 0.00 | 230'000.00 |
| ACCREDITI INTERNI | 3'000.00 | 0.00 | 7'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 68'300.00 | 0.00 | 0.00 | 8'000.00 | 86'300.00 |
| RICAVI CORRENTI | 131'300.00 | 70'000.00 | 418'600.00 | 22'640.00 | 2'500.00 | 39'260.00 | 293'300.00 | 956'800.00 | 546'100.00 | 5'622'700.00 | 8'103'200.00 |
| MAGGIOR SPESA | 1'651'510.00 | 673'050.00 | 1'783'900.00 | 368'721.00 | 145'400.00 | 4'540'340.00 | 1'735'400.00 | 323'440.00 | -161'600.00 | 1'085'934.27 | 12'146'095.27 |

2.

COMUNE

2.1.3 RIPARTIZIONE DETTAGLIATA PER DICASTERO



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| DICASTERO | RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE PREVENTIVO 2021 | | | | PREVENTIVO 2020 | |
|---|---|-----------------|----------------------|-----------------|----------------------|----------------------|
| | SPESA CORRENTI | RICAVI CORRENTI | SPESA CORRENTI | RICAVI CORRENTI | SPESA CORRENTI | RICAVI CORRENTI |
| 0 AMMINISTRAZIONE | 1'782'810.00 | 8.80% | 131'300.00 | 0.65% | 1'855'060.00 | 128'300.00 |
| 1 SICUREZZA PUBBLICA | 743'050.00 | 3.67% | 70'000.00 | 0.35% | 861'000.00 | 70'000.00 |
| 2 EDUCAZIONE | 2'202'500.00 | 10.88% | 418'600.00 | 2.07% | 2'092'270.00 | 353'620.00 |
| 3 CULTURA E TEMPO LIBERO | 391'361.00 | 1.93% | 22'640.00 | 0.11% | 415'181.00 | 22'640.00 |
| 4 SALUTE PUBBLICA | 147'900.00 | 0.73% | 2'500.00 | 0.01% | 87'400.00 | 2'000.00 |
| 5 PREVIDENZA SOCIALE | 4'579'600.00 | 22.62% | 39'260.00 | 0.19% | 4'710'600.00 | 39'260.00 |
| 6 TRAFFICO | 2'028'700.00 | 10.02% | 293'300.00 | 1.45% | 1'801'700.00 | 231'600.00 |
| 7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITC | 1'280'240.00 | 6.32% | 956'800.00 | 4.73% | 1'154'840.00 | 895'600.00 |
| 8 ECONOMIA | 384'500.00 | 1.90% | 546'100.00 | 2.70% | 384'500.00 | 546'000.00 |
| 9 FINANZE E IMPOSTE | 6'708'634.27 | 33.13% | 5'622'700.00 | 27.77% | 6'980'722.47 | 5'204'700.00 |
| T O T A L I | 20'249'295.27 | 100.00 % | 8'103'200.00 | 40.02% | 20'343'273.47 | 7'493'720.00 |
| FABBISOGNO D'IMPOSTA | | | | | | 12'849'553.47 |
| FABBISOGNO D'IMPOSTA | | | 12'146'095.27 | 59.98% | | |
| T O T A L I A P A R E G G I O | 20'249'295.27 | | 20'249'295.27 | | 20'343'273.47 | 20'343'273.47 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 0 | AMMINISTRAZIONE | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 001 | POTERE LEGISLATIVO ED ESECUTIVO | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 300.01 | Indennità al sindaco | 28'320.00 | | 28'320.00 | 28'140.00 |
| 300.02 | Indennità ai municipali | 109'920.00 | | 109'920.00 | 109'080.00 |
| 300.03 | Indennità per votazioni ed elezioni | 6'000.00 | | 6'000.00 | 10'142.40 |
| 300.04 | Indennità ai CC e alle commissioni | 34'000.00 | | 35'000.00 | 33'720.00 |
| 303.01 | Contributi AVS-AD-AI-IPG-AF | 12'400.00 | | 11'500.00 | 15'920.00 |
| 309.01 | Corsi di formazione e aggiornamento | 1'000.00 | | 1'000.00 | 0.00 |
| 310.01 | Materiale per votazioni ed elezioni | 7'000.00 | | 12'000.00 | 5'955.91 |
| 310.02 | Spese informazioni alla popolazione | 15'000.00 | | 30'000.00 | 25'320.60 |
| 317.01 | Rimborso spese | 2'000.00 | | 2'500.00 | 205.20 |
| 318.00 | Spese di rappresentanza | 20'000.00 | | 24'000.00 | 55'488.78 |
| 318.02 | Spese collaborazioni intercomunali | 3'000.00 | | 3'000.00 | 0.00 |
| 318.59 | Spese decorazioni natalizie | 8'000.00 | | 8'000.00 | 0.00 |
| 365.00 | Contributo ai partiti | 12'000.00 | | 12'000.00 | 12'000.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 258'640.00 | | 283'240.00 | 295'972.89 |
| | SALDO | | 258'640.00 | 283'240.00 | 295'972.89 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 0 | AMMINISTRAZIONE | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|---|-----------------|--------|-----------------|-----------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 002 | AMMINISTRAZIONE GENERALE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 301.01 | Stipendi personale | 449'000.00 | | 410'000.00 | 427'314.65 |
| 301.02 | Stipendi personale ufficio tecnico | 341'000.00 | | 415'000.00 | 403'868.75 |
| 301.05 | Stipendi personale di pulizia | 25'000.00 | | 27'000.00 | 27'457.85 |
| 301.10 | Indennità economia domestica | 2'970.00 | | 3'120.00 | 3'195.00 |
| 301.12 | Stipendi personale Baretto del Parco | 41'000.00 | | 40'000.00 | 36'387.25 |
| 303.01 | Contributi AVS-AD-AI-IPG-AF | 79'100.00 | | 78'600.00 | 74'111.45 |
| 304.01 | Contributi cassa pensione | 83'800.00 | | 77'000.00 | 77'755.30 |
| 305.01 | Assicurazione malattia e infortuni | 27'800.00 | | 29'600.00 | 28'519.00 |
| 309.01 | Corsi di formazione e aggiornamento | 7'000.00 | | 12'000.00 | 12'775.00 |
| 310.03 | Materiale d'ufficio e stampati | 14'000.00 | | 14'000.00 | 7'691.14 |
| 310.04 | Abbonamenti a giornali, pubblicazioni e riviste | 3'000.00 | | 3'000.00 | 3'103.35 |
| 311.01 | Acquisto mobili, macchine e attrezzature | 7'000.00 | | 13'000.00 | 15'041.85 |
| 311.02 | Acquisto attrezzature informatiche | 10'000.00 | | 12'000.00 | 20'269.95 |
| 312.01 | Acqua, energia e combustibili | 23'000.00 | | 23'000.00 | 19'775.85 |
| 313.00 | Materiale di consumo | 10'000.00 | | 10'000.00 | 8'074.35 |
| 313.04 | Materiali e generi di consumo Baretto del Parco | 9'000.00 | | 9'000.00 | 8'138.75 |
| 314.01 | Manutenzione stabili e strutture | 25'000.00 | | 25'000.00 | 62'099.85 |
| 315.01 | Manutenzione centro informatica | 23'000.00 | | 23'000.00 | 28'475.85 |
| 315.02 | Manutenzione mobili, macchine e attrezzature | 3'000.00 | | 3'000.00 | 2'483.85 |
| 316.01 | Locazione, affitti e noleggi | 35'000.00 | | 35'000.00 | 38'866.05 |
| 316.02 | Gestione servizi informatici | 70'000.00 | | 70'000.00 | 98'914.65 |
| 317.01 | Rimborso spese | 3'000.00 | | 3'000.00 | 2'405.40 |
| 317.06 | Spese gestione Baretto del Parco | 1'000.00 | | 1'000.00 | 985.00 |
| 318.01 | Spese postali e telefoniche | 35'000.00 | | 35'000.00 | 33'544.56 |
| 318.03 | Spese per Centro Sistemi Informativi | 55'000.00 | | 55'000.00 | 52'921.70 |
| 318.04 | Onorari e consulenze | 65'000.00 | | 65'000.00 | 89'519.60 |
| 318.06 | Tasse sociali | 5'000.00 | | 5'000.00 | 4'480.75 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 0 | AMMINISTRAZIONE | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 002 | AMMINISTRAZIONE GENERALE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 318.08 | Spese revisione contabile | 8'000.00 | | 12'000.00 | 6'569.70 |
| 318.20 | Premi assicurativi | 45'000.00 | | 45'000.00 | 43'529.20 |
| 318.40 | Spese incasso imposte e tasse diverse | 10'000.00 | | 10'000.00 | 8'207.80 |
| 361.00 | Partecipazione progetto Ticino 2020 | 3'500.00 | | 3'500.00 | 1'533.00 |
| 365.01 | Contributi diversi | 5'000.00 | | 5'000.00 | 5'869.00 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 424.01 | Utile contabile s/liquidità in viaggio | | 0.00 | 0.00 | 100.00 |
| 427.00 | Affitto consorzio alambiccio Gaggio/Bosco Luganese | | 300.00 | 300.00 | 300.00 |
| 431.02 | Tasse e ripetibili UTC | | 35'000.00 | 35'000.00 | 28'027.95 |
| 431.03 | Tasse servizio contribuzioni, cassa e contabilità | | 2'000.00 | 2'000.00 | 1'595.00 |
| 435.01 | Vendita stampati e diversi | | 1'000.00 | 1'000.00 | 533.00 |
| 435.02 | Incassi Baretto del Parco | | 20'000.00 | 20'000.00 | 19'705.35 |
| 436.02 | IPG e altri recuperi | | 0.00 | 0.00 | 34'877.15 |
| 436.13 | Da AAP - prestazioni cancelleria + UTC | | 70'000.00 | 70'000.00 | 70'000.00 |
| 437.01 | Multe per infrazioni regolamenti | | 0.00 | 0.00 | 600.00 |
| 452.00 | Rimborso QP stipendio personale | | 0.00 | 0.00 | 5'024.80 |
| 490.04 | Prestazioni dipendenti (COVID) | | 3'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 131'300.00 | 128'300.00 | 160'763.25 |
| | TOTALE SPESE | 1'524'170.00 | | 1'571'820.00 | 1'653'885.45 |
| | SALDO | | 1'392'870.00 | 1'443'520.00 | 1'493'122.20 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 1 | SICUREZZA PUBBLICA | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|--|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 110 | PROTEZIONE GIURIDICA | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 301.01 | Stipendi personale | 169'000.00 | | 202'000.00 | 196'030.35 |
| 301.04 | Mercedi tutori e curatori | 20'000.00 | | 15'000.00 | 20'525.20 |
| 301.10 | Indennità economia domestica | 450.00 | | 600.00 | 600.00 |
| 303.01 | Contributi AVS-AD-AI-IPG-AF | 16'800.00 | | 19'600.00 | 25'322.65 |
| 304.01 | Contributi cassa pensione | 6'700.00 | | 10'000.00 | 10'273.80 |
| 305.01 | Assicurazione malattia e infortuni | 5'900.00 | | 7'600.00 | 6'820.00 |
| 318.31 | Spese aggiornamento mappa | 30'000.00 | | 32'000.00 | 24'412.60 |
| 318.32 | Altre spese per tutoria | 2'000.00 | | 2'000.00 | 2'776.30 |
| 351.01 | Partec. aggiornamento dati MU | 5'000.00 | | 5'000.00 | 0.00 |
| 352.10 | Contributo autorità reg. protezione (ARP 6) | 34'000.00 | | 34'000.00 | 35'483.49 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 427.04 | Tasse rilascio autorizzazioni insegne | | 10'000.00 | 10'000.00 | 16'400.00 |
| 431.01 | Tasse di cancelleria | | 21'000.00 | 21'000.00 | 17'190.00 |
| 434.07 | Tassa sui cani | | 13'000.00 | 13'000.00 | 14'106.50 |
| 434.11 | Tasse aggiornamento mappa | | 20'000.00 | 20'000.00 | 11'651.10 |
| 436.05 | Recupero mercedi e oneri sociali tutori e curatori | | 1'000.00 | 1'000.00 | 2'230.05 |
| 436.17 | Recupero altre spese per tutoria | | 0.00 | 0.00 | 2'576.30 |
| 461.01 | Sussidi TAG misurazione catastale | | 5'000.00 | 5'000.00 | 2'094.85 |
| | TOTALE RICAVI | | 70'000.00 | 70'000.00 | 66'248.80 |
| | TOTALE SPESE | 289'850.00 | | 327'800.00 | 322'244.39 |
| | SALDO | | 2'19'850.00 | 257'800.00 | 255'995.59 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 1 | SICUREZZA PUBBLICA | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|--|-----------------|------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 111 | POLIZIA | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 318.04 | Onorari e consulenze | 2'000.00 | | 2'000.00 | 0.00 |
| 352.01 | Quota parte costi corpo di polizia intercomunale | 320'000.00 | | 400'000.00 | 304'999.98 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 322'000.00 | | 402'000.00 | 304'999.98 |
| | SALDO | | 322'000.00 | 402'000.00 | 304'999.98 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 1 | SICUREZZA PUBBLICA | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|-----------------------------|-----------------|-----------|-----------------|-----------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 114 | POLIZIA DEL FUOCO | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 311.03 | Acquisto idranti | 3'000.00 | | 3'000.00 | 14'621.35 |
| 352.02 | Rimborso per corpo pompieri | 43'000.00 | | 43'000.00 | 40'809.35 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 46'000.00 | | 46'000.00 | 55'430.70 |
| | SALDO | | 46'000.00 | 46'000.00 | 55'430.70 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|------------|--|----------|--------------------|--------------------|
| | SPESE | RICAVI | | |
| 1 | SICUREZZA PUBBLICA | | | |
| 115 | DIFESA NAZIONALE MILITARE | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | |
| 352.11 | Contributo piazza di tiro (tiri obbligatori) | 8'000.00 | 8'000.00 | 7'352.80 |
| | TOTALE RICAVI | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 8'000.00 | 8'000.00 | 7'352.80 |
| | SALDO | 8'000.00 | 8'000.00 | 7'352.80 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 1 | SICUREZZA PUBBLICA | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 116 | DIFESA NAZIONALE CIVILE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 312.01 | Acqua, energia e combustibili | 7'000.00 | | 7'000.00 | 9'177.55 |
| 313.00 | Materiale di consumo | 200.00 | | 200.00 | 0.00 |
| 314.01 | Manutenzione stabili e strutture | 4'000.00 | | 4'000.00 | 2'197.75 |
| 315.02 | Manutenzione mobili, macchine e attrezzature | 1'000.00 | | 1'000.00 | 189.00 |
| 352.09 | Contributo Cons. PCi Lugano-Campagna | 65'000.00 | | 65'000.00 | 56'521.08 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 77'200.00 | | 77'200.00 | 68'085.38 |
| | SALDO | | 77'200.00 | 77'200.00 | 68'085.38 |



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021**

| 2 | EDUCAZIONE | PREVENTIVO 2021 | | CONSUNTIVO 2019 |
|------------|---|-----------------|-----------|-----------------|
| | | SPESA | RICAVI | |
| 220 | ISTITUTO SCOLASTICO COMUNALE - SI | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | |
| 301.05 | Stipendi personale di pulizia | 26'000.00 | | 30'476.40 |
| 301.06 | Stipendi personale refezione | 116'000.00 | | 95'234.85 |
| 302.00 | Stipendi docenti | 333'700.00 | | 271'611.10 |
| 302.01 | Stipendi docenti supplenti | 5'000.00 | | 926.85 |
| 303.01 | Contributi AVS-AD-AI-IPG-AF | 42'800.00 | | 26'760.00 |
| 304.01 | Contributi cassa pensione | 53'800.00 | | 42'872.10 |
| 305.01 | Assicurazione malattia e infortuni | 10'900.00 | | 4'237.50 |
| 309.01 | Corsi di formazione e aggiornamento | 2'000.00 | | 0.00 |
| 310.06 | Materiale scolastico | 8'500.00 | | 4'183.90 |
| 311.01 | Acquisto mobili, macchine e attrezzature | 4'000.00 | | 747.00 |
| 312.01 | Acqua, energia e combustibili | 25'000.00 | | 15'281.55 |
| 313.00 | Materiale di consumo | 1'500.00 | | 278.85 |
| 313.01 | Materiale/attrezzature di pulizia | 2'000.00 | | 1'957.00 |
| 313.03 | Materiale e generi alimentari mensa | 25'000.00 | | 27'898.85 |
| 314.01 | Manutenzione stabili e strutture | 10'000.00 | | 10'168.20 |
| 315.02 | Manutenzione mobili, macchine e attrezzature | 2'000.00 | | 940.30 |
| 317.01 | Rimborso spese | 500.00 | | 0.00 |
| 317.03 | Attività fuori sede | 1'000.00 | | 1'951.45 |
| 318.01 | Spese postali e telefoniche | 3'000.00 | | 2'366.25 |
| 318.04 | Onorari e consulenze | 0.00 | | 3'652.65 |
| 318.05 | Servizio trasporto allievi | 30'000.00 | | 27'465.90 |
| 352.05 | Tasse allievi fuori Comune | 3'600.00 | | 4'400.00 |
| 390.01 | Prestazioni operai comunali | 5'000.00 | | 5'000.00 |
| 390.02 | Prestazioni operai comunali per trasporto allievi | 8'600.00 | | 5'717.00 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | |
| 432.01 | Incasso tasse di refezione | | 30'000.00 | 32'199.00 |
| 432.02 | Contributi per i pasti docenti SI | | 0.00 | 2'820.00 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 2 | EDUCAZIONE | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 220 | ISTITUTO SCOLASTICO COMUNALE - SI | | | | |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 436.02 | IPG e altri recuperi | | 0.00 | 0.00 | 3'881.85 |
| 452.01 | Rimborso tasse allievi fuori comune | | 1'800.00 | 1'800.00 | 1'800.00 |
| 461.03 | Sussidi cantonali sezioni scolastiche | | 44'000.00 | 44'000.00 | 44'166.00 |
| 490.03 | Prestazioni cuoco per colonia diurna | | 2'000.00 | 2'000.00 | 2'259.65 |
| | TOTALE RICAVI | | 77'800.00 | 80'120.00 | 87'126.50 |
| | TOTALE SPESE | 719'900.00 | | 603'100.00 | 584'127.70 |
| | SALDO | | 642'100.00 | 522'980.00 | 497'001.20 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 2 | EDUCAZIONE | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|--|-----------------|--------|-----------------|-----------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 221 | ISTITUTO SCOLASTICO COMUNALE - SE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 301.01 | Stipendi personale | 121'000.00 | | 120'000.00 | 118'755.20 |
| 301.05 | Stipendi personale di pulizia | 30'000.00 | | 39'000.00 | 42'234.50 |
| 301.07 | Stipendi pattugliatori (occhi vigili) | 29'000.00 | | 27'000.00 | 23'072.90 |
| 301.08 | Stipendio custode | 74'000.00 | | 73'000.00 | 74'583.80 |
| 302.00 | Stipendi docenti | 482'000.00 | | 476'100.00 | 532'301.05 |
| 302.01 | Stipendi docenti supplenti | 22'000.00 | | 15'000.00 | 5'165.25 |
| 302.02 | Stipendio docente EF | 39'500.00 | | 38'700.00 | 49'285.15 |
| 302.03 | Stipendi docenti arti plastiche | 92'200.00 | | 90'700.00 | 89'075.15 |
| 302.04 | Onorari monitori doposcuola | 5'000.00 | | 5'000.00 | 4'225.00 |
| 302.05 | Stipendio docente EM | 49'600.00 | | 48'500.00 | 49'363.80 |
| 303.01 | Contributi AVS-AD-AI-IPG-AF | 90'200.00 | | 86'130.00 | 95'758.40 |
| 304.01 | Contributi cassa pensione | 104'300.00 | | 102'500.00 | 115'990.50 |
| 305.01 | Assicurazione malattia e infortuni | 18'900.00 | | 12'440.00 | 25'600.25 |
| 309.01 | Corsi di formazione e aggiornamento | 3'000.00 | | 3'000.00 | 140.00 |
| 310.06 | Materiale scolastico | 18'000.00 | | 20'000.00 | 12'575.90 |
| 311.01 | Acquisto mobili, macchine e attrezzature | 5'000.00 | | 5'000.00 | 5'149.65 |
| 312.01 | Acqua, energia e combustibili | 20'000.00 | | 40'000.00 | 27'223.85 |
| 313.00 | Materiale di consumo | 3'000.00 | | 3'000.00 | 1'206.90 |
| 313.01 | Materiale/attrezzature di pulizia | 2'000.00 | | 2'000.00 | 2'623.10 |
| 313.05 | Materiale di consumo doposcuola | 2'000.00 | | 2'000.00 | 586.05 |
| 314.01 | Manutenzione stabili e strutture | 12'000.00 | | 15'000.00 | 12'966.85 |
| 315.02 | Manutenzione mobili, macchine e attrezzature | 20'000.00 | | 5'000.00 | 845.90 |
| 315.03 | Manutenzione veicoli e macchinari | 15'000.00 | | 15'000.00 | 12'180.25 |
| 316.01 | Locazione, affitti e noleggi | 7'000.00 | | 7'000.00 | 7'039.95 |
| 317.01 | Rimborso spese | 1'000.00 | | 1'000.00 | 597.05 |
| 317.02 | Uscite di studio | 2'000.00 | | 2'000.00 | 664.45 |
| 317.03 | Attività fuori sede | 25'000.00 | | 25'000.00 | 21'317.35 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 2 | EDUCAZIONE | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 221 | ISTITUTO SCOLASTICO COMUNALE - SE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 318.00 | Spese di rappresentanza | 2'000.00 | | 2'000.00 | 4'343.90 |
| 318.01 | Spese postali e telefoniche | 5'000.00 | | 5'000.00 | 1'105.50 |
| 318.04 | Onorari e consulenze | 7'000.00 | | 7'000.00 | 7'891.05 |
| 318.05 | Servizio trasporto allievi | 91'000.00 | | 95'000.00 | 94'087.00 |
| 318.09 | Attività diverse | 2'000.00 | | 2'000.00 | 1'598.00 |
| 318.33 | Piano mobilità scolastica | 1'000.00 | | 1'000.00 | 311.70 |
| 352.05 | Tasse allievi fuori Comune | 0.00 | | 0.00 | 600.00 |
| 352.06 | Rimborso consorzio scolastico Alto Malcantone (Iseo) | 30'000.00 | | 47'000.00 | 31'172.86 |
| 365.02 | Partecipazione mensa | 25'000.00 | | 25'000.00 | 23'109.40 |
| 390.01 | Prestazioni operai comunali | 5'000.00 | | 5'000.00 | 5'000.00 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 423.01 | Affitti | | 60'000.00 | 1'500.00 | 1'700.00 |
| 433.01 | Partecipazione famiglie ai corsi doposcuola | | 3'000.00 | 3'000.00 | 1'810.00 |
| 436.02 | IPG e altri recuperi | | 5'000.00 | 5'000.00 | 22'193.15 |
| 452.01 | Rimborso tasse allievi fuori comune | | 600.00 | 0.00 | 0.00 |
| 452.03 | Rimborsi quota stipendi docenti AP, EF, EM | | 160'200.00 | 157'000.00 | 113'307.40 |
| 461.03 | Sussidi cantonali sezioni scolastiche | | 100'000.00 | 100'000.00 | 95'059.55 |
| | TOTALE RICAVI | | 328'800.00 | 266'500.00 | 234'070.10 |
| | TOTALE SPESE | 1'460'700.00 | | 1'468'070.00 | 1'499'747.61 |
| | SALDO | | 1'131'900.00 | 1'201'570.00 | 1'265'677.51 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 2 | EDUCAZIONE | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 222 | SCUOLE MEDIE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 318.34 | Servizio sicurezza Stazione FLP Serocca | 0.00 | | 1'600.00 | 0.00 |
| 366.11 | Contributo scuola media | 12'000.00 | | 11'000.00 | 12'764.00 |
| 390.02 | Prestazioni operai comunali per trasporto allievi | 9'400.00 | | 8'000.00 | 10'422.50 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 432.03 | Incasso tasse trasporto allievi | | 7'000.00 | 7'000.00 | 7'880.00 |
| 436.18 | Altri recuperi | | 0.00 | 0.00 | 700.00 |
| 490.05 | Ricavi (COVID) | | 5'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 12'000.00 | 7'000.00 | 8'580.00 |
| | TOTALE SPESE | 21'400.00 | | 20'600.00 | 23'186.50 |
| | SALDO | | 9'400.00 | 13'600.00 | 14'606.50 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 2 | EDUCAZIONE | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|-----------------------------------|-----------------|--------|-----------------|-----------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 223 | FORMAZIONE PROFESSIONALE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 366.12 | Contributo apprendisti e studenti | 500.00 | | 500.00 | 0.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 500.00 | | 500.00 | 0.00 |
| | SALDO | | 500.00 | 500.00 | 0.00 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 3 | CULTURA E TEMPO LIBERO | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|------------|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 330 | PROMOZIONE CULTURALE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 318.36 | Attività culturali proprie | 25'000.00 | | 40'000.00 | 37'645.21 |
| 365.04 | Contributi ad associazioni culturali | 5'000.00 | | 5'000.00 | 3'305.10 |
| 365.05 | Contributi attività culturali di terze persone | 10'000.00 | | 15'000.00 | 20'516.70 |
| 365.20 | Contributo a OSI (orchestra Svizzera italiana) | 14'200.00 | | 14'200.00 | 14'200.00 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 436.06 | Rimborsi per attività culturali proprie | | 13'000.00 | 13'000.00 | 13'166.65 |
| 461.08 | Sussidio TI per contributi Scuole di musica | | 1'000.00 | 1'000.00 | 1'335.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 14'000.00 | 14'000.00 | 14'501.65 |
| | TOTALE SPESE | 54'200.00 | | 74'200.00 | 75'667.01 |
| | SALDO | | 40'200.00 | 60'200.00 | 61'165.36 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 3 | CULTURA E TEMPO LIBERO | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 333 | PARCHI PUBBLICI E SENTIERI | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 312.01 | Acqua, energia e combustibili | 2'000.00 | | 2'000.00 | 5'124.45 |
| 313.00 | Materiale di consumo | 2'000.00 | | 2'000.00 | 336.65 |
| 314.03 | Manutenzione giardini, parchi e sentieri | 12'000.00 | | 12'000.00 | 39'998.85 |
| 315.02 | Manutenzione mobili, macchine e attrezzature | 4'000.00 | | 4'000.00 | 2'125.15 |
| 316.01 | Locazione, affitti e noleggi | 4'000.00 | | 4'000.00 | 6'744.10 |
| 318.37 | Ispezione parchi gioco | 7'560.00 | | 7'560.00 | 7'539.00 |
| 390.01 | Prestazioni operai comunali | 12'000.00 | | 12'000.00 | 12'000.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 43'560.00 | | 43'560.00 | 73'868.20 |
| | SALDO | | 43'560.00 | 43'560.00 | 73'868.20 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 3 | CULTURA E TEMPO LIBERO | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 334 | SPORT | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 301.08 | Stipendio custode | 56'000.00 | | 55'700.00 | 55'222.15 |
| 303.01 | Contributi AVS-AD-AI-IPG-AF | 5'000.00 | | 5'000.00 | 4'940.00 |
| 304.01 | Contributi cassa pensione | 6'600.00 | | 6'650.00 | 6'619.50 |
| 305.01 | Assicurazione malattia e infortuni | 1'650.00 | | 1'720.00 | 1'710.00 |
| 311.01 | Acquisto mobili, macchine e attrezzature | 2'000.00 | | 2'000.00 | 5'811.80 |
| 312.01 | Acqua, energia e combustibili | 18'000.00 | | 18'000.00 | 18'787.35 |
| 313.00 | Materiale di consumo | 2'000.00 | | 2'000.00 | 1'735.60 |
| 314.01 | Manutenzione stabili e strutture | 60'000.00 | | 60'000.00 | 71'965.55 |
| 315.02 | Manutenzione mobili, macchine e attrezzature | 5'000.00 | | 5'000.00 | 7'469.95 |
| 318.01 | Spese postali e telefoniche | 500.00 | | 500.00 | 234.20 |
| 365.03 | Contributi per piscine pubbliche | 6'500.00 | | 10'000.00 | 9'789.00 |
| 365.06 | Contributi a manifestazioni sportive | 7'000.00 | | 7'000.00 | 7'348.00 |
| 365.17 | Contributi a società sportive | 15'000.00 | | 15'000.00 | 15'000.00 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 427.03 | Affitto Snack Bar | | 7'200.00 | 7'200.00 | 7'200.00 |
| 436.02 | IPG e altri recuperi | | 1'440.00 | 1'440.00 | 1'440.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 8'640.00 | 8'640.00 | 8'640.00 |
| | TOTALE SPESE | 185'250.00 | | 188'570.00 | 206'633.10 |
| | SALDO | | 176'610.00 | 179'930.00 | 197'993.10 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 3 | CULTURA E TEMPO LIBERO | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|--|-----------------|-----------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 335 | ALTRE ATTIVITÀ DI TEMPO LIBERO | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 318.16 | Manifestazione Slow Dream | 10'000.00 | | 10'000.00 | 18'247.75 |
| 365.01 | Contributi diversi | 6'000.00 | | 6'000.00 | 11'948.65 |
| 365.18 | Partecipazione a Midnight Progetti Svizzera | 5'351.00 | | 5'351.00 | 5'351.00 |
| 366.13 | Sussidio comunale partecipanti colonie/corsi G+S | 1'000.00 | | 1'500.00 | 300.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 22'351.00 | | 22'851.00 | 35'847.40 |
| | SALDO | | 22'351.00 | 22'851.00 | 35'847.40 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 3 | CULTURA E TEMPO LIBERO | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 339 | CHIESE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 312.01 | Acqua, energia e combustibili | 1'000.00 | | 1'000.00 | 1'103.60 |
| 315.02 | Manutenzione mobili, macchine e attrezzature | 1'000.00 | | 1'000.00 | 1'423.16 |
| 318.38 | Prestazioni Vedeggio Servizi S.A. | 10'000.00 | | 10'000.00 | 10'000.00 |
| 362.01 | Contributo parrocchia di Bioggio-Bosco-Cimo-Iseo | 70'000.00 | | 70'000.00 | 73'845.90 |
| 362.02 | Contributo alla comunità evangelica riformata | 4'000.00 | | 4'000.00 | 4'000.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 86'000.00 | | 86'000.00 | 90'372.66 |
| | SALDO | | 86'000.00 | 86'000.00 | 90'372.66 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 4 | SALUTE PUBBLICA | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|--|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 444 | ALTRA LOTTA CONTRO MALATTIE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 311.01 | Acquisto mobili, macchine e attrezzature | 8'000.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 313.00 | Materiale di consumo | 20'000.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 318.01 | Spese postali e telefoniche | 2'000.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 318.04 | Onorari e consulenze | 5'000.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 366.14 | Contributi a privati | 5'000.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 390.04 | Prestazioni dipendenti (COVID) | 4'500.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 390.05 | Minori incassi (COVID) | 15'000.00 | | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 59'500.00 | | 0.00 | 0.00 |
| | SALDO | | 59'500.00 | 0.00 | 0.00 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 4 | SALUTE PUBBLICA | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|---------------------------------------|-----------------|----------|-----------------|-----------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 445 | LOTTA PROFILATTICA CONTRO LE MALATTIE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 313.00 | Materiale di consumo | 4'600.00 | | 4'600.00 | 0.00 |
| 365.01 | Contributi diversi | 5'000.00 | | 5'000.00 | 6'938.05 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 9'600.00 | | 9'600.00 | 6'938.05 |
| | SALDO | | 9'600.00 | 9'600.00 | 6'938.05 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 4 | SALUTE PUBBLICA | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|--|------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 446 | SERVIZIO MEDICO SCOLASTICO | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 351.02 | Partecipazione spese visite mediche/dentisti | 12'000.00 | | 11'000.00 | 12'772.70 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 434.10 | QP famiglie a cura dentaria | | 2'500.00 | 2'000.00 | 2'755.30 |
| | TOTALE RICAVI | | 2'500.00 | 2'000.00 | 2'755.30 |
| | TOTALE SPESE | 12'000.00 | | 11'000.00 | 12'772.70 |
| | SALDO | | 9'500.00 | 9'000.00 | 10'017.40 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 4 | SALUTE PUBBLICA | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 449 | ALTRI COMPITI PER LA SALUTE PUBBLICA | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 309.02 | Corsi rianimazione e defibrillazione | 1'500.00 | | 1'500.00 | 0.00 |
| 316.05 | Noleggio defibrillatori | 13'300.00 | | 13'300.00 | 13'236.75 |
| 318.07 | Servizio medico festivo e notturno | 4'000.00 | | 4'000.00 | 3'948.00 |
| 318.43 | Contributo Croce Verde - Lugano | 45'000.00 | | 45'000.00 | 39'443.05 |
| 365.01 | Contributi diversi | 3'000.00 | | 3'000.00 | 3'350.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 66'800.00 | | 66'800.00 | 59'977.80 |
| | SALDO | | 66'800.00 | 66'800.00 | 59'977.80 |



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021**

| 5 | PREVIDENZA SOCIALE | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 550 | AVS E CONTRIBUTI COMUNALI A FONDI CENTRALI | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 301.01 | Stipendi personale | 17'000.00 | | 25'000.00 | 26'267.60 |
| 303.01 | Contributi AVS-AD-AI-IPG-AF | 1'500.00 | | 2'200.00 | 2'326.40 |
| 304.01 | Contributi cassa pensione | 500.00 | | 3'500.00 | 3'443.80 |
| 305.01 | Assicurazione malattia e infortuni | 1'000.00 | | 800.00 | 780.00 |
| 361.03 | Contributo comunale fondi previdenza AVS/AI/PC/AM | 1'500'000.00 | | 1'500'000.00 | 1'523'176.15 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 451.01 | Sussidio cantonale agenzia AVS | | 5'260.00 | 5'260.00 | 5'222.20 |
| | TOTALE RICAVI | | 5'260.00 | 5'260.00 | 5'222.20 |
| | TOTALE SPESE | 1'520'000.00 | | 1'531'500.00 | 1'555'993.95 |
| | SALDO | | 1'514'740.00 | 1'526'240.00 | 1'550'771.75 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 5 | PREVIDENZA SOCIALE | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|------------------------------------|-----------------|-----------|-----------------|-----------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 553 | ALTRE ASSICURAZIONI SOCIALI | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 366.01 | Contributi sociali anziani | 45'000.00 | | 45'000.00 | 44'519.00 |
| 366.02 | Contributo sociale invalidi | 10'000.00 | | 10'000.00 | 7'980.00 |
| 366.03 | Contributi sociali famiglie | 5'000.00 | | 5'000.00 | 4'271.65 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 60'000.00 | | 60'000.00 | 56'770.65 |
| | SALDO | | 60'000.00 | 60'000.00 | 56'770.65 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 5 | PREVIDENZA SOCIALE | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|------------|--|-----------------|-----------|-----------------|-----------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 554 | PROTEZIONE DELLA GIOVENTÙ | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 301.01 | Stipendi personale | 58'000.00 | | 57'000.00 | 55'562.15 |
| 301.10 | Indennità economia domestica | 600.00 | | 600.00 | 350.00 |
| 301.11 | Onorari monitori colonia diurna | 1'500.00 | | 5'000.00 | 4'185.90 |
| 303.01 | Contributi AVS-AD-AI-IPG-AF | 5'300.00 | | 5'400.00 | 5'090.00 |
| 304.01 | Contributi cassa pensione | 3'100.00 | | 3'000.00 | 2'889.65 |
| 305.01 | Assicurazione malattie e infortuni | 1'300.00 | | 1'400.00 | 1'900.00 |
| 311.01 | Acquisto mobili, macchine e attrezzature | 1'000.00 | | 1'000.00 | 183.70 |
| 313.00 | Materiale di consumo | 1'000.00 | | 1'000.00 | 57.95 |
| 315.02 | Manutenzione mobili, macchine e attrezzature | 1'000.00 | | 1'000.00 | 600.75 |
| 316.01 | Locazione, affitti e noleggi | 21'000.00 | | 21'000.00 | 21'000.00 |
| 317.05 | Spese colonia diurna estiva | 4'000.00 | | 4'000.00 | 3'714.05 |
| 318.01 | Spese postali e telefoniche | 1'000.00 | | 1'000.00 | 1'305.40 |
| 318.04 | Onorari e consulenze | 2'000.00 | | 2'000.00 | 150.00 |
| 318.09 | Attività diverse | 1'000.00 | | 1'000.00 | 1'993.55 |
| 361.06 | Provvedimenti di protezione legge famiglie (L.fam) | 70'000.00 | | 70'000.00 | 69'306.00 |
| 365.01 | Contributi diversi | 2'000.00 | | 2'000.00 | 4'297.60 |
| 365.19 | Attività di sostegno alle famiglie | 70'000.00 | | 70'000.00 | 69'306.00 |
| 366.07 | Assegno comunale natalità | 2'000.00 | | 2'000.00 | 1'000.00 |
| 366.08 | Assegno educativo | 5'000.00 | | 5'000.00 | 3'875.00 |
| 390.01 | Prestazioni operai comunali | 2'000.00 | | 2'000.00 | 2'000.00 |
| 390.02 | Prestazioni operai comunali per trasporto allievi | 1'000.00 | | 1'000.00 | 0.00 |
| 390.03 | Prestazioni cuoco per colonia diurna | 2'000.00 | | 2'000.00 | 2'259.65 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 433.02 | Partecipazione famiglie colonia diurna | | 5'000.00 | 5'000.00 | 5'797.00 |
| 436.02 | IPG e altri recuperi | | 0.00 | 0.00 | 666.75 |
| 461.06 | Contributo cantonale centro giovani | | 25'000.00 | 25'000.00 | 25'980.00 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 5 | PREVIDENZA SOCIALE | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|-----|---------------------------|-----------------|------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 554 | PROTEZIONE DELLA GIOVENTÙ | | | | |
| | TOTALE RICAVI | 30'000.00 | | 30'000.00 | 32'443.75 |
| | TOTALE SPESE | 255'800.00 | | 258'400.00 | 251'027.35 |
| | SALDO | | 225'800.00 | 228'400.00 | 218'583.60 |



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021**

| 5 | PREVIDENZA SOCIALE | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 557 | CASE PER PERSONE ANZIANI | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 301.01 | Stipendi personale | 10'000.00 | | 10'000.00 | 10'000.00 |
| 301.05 | Stipendi personale di pulizia | 14'000.00 | | 4'000.00 | 13'415.05 |
| 301.06 | Stipendi personale refezione | 5'500.00 | | 6'700.00 | 5'346.55 |
| 303.01 | Contributi AVS-AD-AI-IPG-AF | 2'600.00 | | 1'900.00 | 1'850.00 |
| 305.01 | Assicurazione malattia e infortuni | 1'000.00 | | 900.00 | 950.00 |
| 311.01 | Acquisto mobili, macchine e attrezzature | 5'000.00 | | 5'000.00 | 6'397.40 |
| 312.01 | Acqua, energia e combustibili | 14'000.00 | | 14'000.00 | 8'287.10 |
| 313.00 | Materiale di consumo | 1'000.00 | | 1'000.00 | 1'697.10 |
| 314.01 | Manutenzione stabili e strutture | 5'000.00 | | 5'000.00 | 8'686.00 |
| 315.02 | Manutenzione mobili, macchine e attrezzature | 1'000.00 | | 1'000.00 | 1'767.80 |
| 318.01 | Spese postali e telefoniche | 4'000.00 | | 4'000.00 | 3'972.20 |
| 318.27 | Servizio pulizia CD3 | 0.00 | | 0.00 | 598.00 |
| 352.14 | Contributo casa anziani Cigno Bianco | 55'000.00 | | 60'000.00 | 50'540.15 |
| 352.15 | Contributi casa anziani Malcantone | 4'000.00 | | 4'000.00 | 1'934.80 |
| 352.16 | Contributo ospiti in altre case per anziani | 8'000.00 | | 6'000.00 | 8'024.25 |
| 362.00 | Contributo anziani in case di cura | 1'500'000.00 | | 1'450'000.00 | 1'306'925.21 |
| 365.13 | Contributo gruppo anziani | 2'500.00 | | 2'500.00 | 2'600.00 |
| 365.14 | Contributi diversi anziani | 12'000.00 | | 12'000.00 | 14'149.55 |
| 390.01 | Prestazioni operai comunali | 6'800.00 | | 6'800.00 | 6'800.00 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 434.02 | Tasse utilizzo locali e strutture | | 2'000.00 | 2'000.00 | 550.00 |
| 436.08 | Rimborso comuni fuori consorzio Cigno Bianco | | 2'000.00 | 2'000.00 | 0.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 4'000.00 | 4'000.00 | 550.00 |
| | TOTALE SPESE | 1'651'400.00 | | 1'594'800.00 | 1'453'941.16 |
| | SALDO | | 1'647'400.00 | 1'590'800.00 | 1'453'391.16 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 5 | PREVIDENZA SOCIALE | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | SPESA | RICAVI | | |
| 558 | ASSISTENZA | | | | |
| 3 | SPESA CORRENTI | | | | |
| 301.01 | Stipendi personale | 58'000.00 | | 57'000.00 | 59'724.25 |
| 303.01 | Contributi AVS-AD-AI-IPG-AF | 5'200.00 | | 5'000.00 | 5'380.00 |
| 304.01 | Contributi cassa pensione | 3'700.00 | | 3'300.00 | 3'280.00 |
| 305.01 | Assicurazione malattia e infortuni | 2'000.00 | | 2'100.00 | 2'100.00 |
| 318.01 | Spese postali e telefoniche | 500.00 | | 500.00 | 0.00 |
| 318.04 | Onorari e consulenze | 1'000.00 | | 1'000.00 | 200.00 |
| 318.56 | Servizio trasporto spesa anziani | 10'000.00 | | 10'000.00 | 9'477.80 |
| 361.10 | Quota parte spese assistenziali | 105'000.00 | | 110'000.00 | 108'858.33 |
| 365.07 | Contributi servizio assistenza e cure a domicilio | 550'000.00 | | 650'000.00 | 493'719.67 |
| 365.08 | Contributi per i servizi di appoggio | 250'000.00 | | 300'000.00 | 273'732.65 |
| 366.10 | Mantenimento anziani a domicilio | 82'000.00 | | 82'000.00 | 50'160.52 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESA | 1'067'400.00 | | 1'220'900.00 | 1'006'633.22 |
| | SALDO | | 1'067'400.00 | 1'220'900.00 | 1'006'633.22 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 5 | PREVIDENZA SOCIALE | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|---|-----------------|-----------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 559 | AUTO UMANITARIO | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 365.15 | Aiuti per calamità naturali | 5'000.00 | | 5'000.00 | 1'600.00 |
| 365.16 | Contributi di solidarietà associazioni umanitarie | 20'000.00 | | 40'000.00 | 40'000.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 25'000.00 | | 45'000.00 | 41'600.00 |
| | SALDO | | 25'000.00 | 45'000.00 | 41'600.00 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 6 | TRAFFICO | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|------------------------------|-----------------|-----------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 661 | STRADE CANTONALI | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 314.07 | Manutenzione strade e piazze | 12'000.00 | | 12'000.00 | 12'096.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 12'000.00 | | 12'000.00 | 12'096.00 |
| | SALDO | | 12'000.00 | 12'000.00 | 12'096.00 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 6 | TRAFFICO | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|------------|---|-----------------|--------|-----------------|-----------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 662 | STRADE COMUNALI | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 301.01 | Stipendi personale | 364'000.00 | | 314'000.00 | 335'013.90 |
| 301.03 | Indennità di picchetto | 21'000.00 | | 14'000.00 | 14'015.20 |
| 301.09 | Stipendi personale ausiliario | 1'000.00 | | 1'000.00 | 1'963.50 |
| 301.10 | Indennità economia domestica | 600.00 | | 600.00 | 600.00 |
| 303.01 | Contributi AVS-AD-AI-IPG-AF | 32'400.00 | | 27'700.00 | 28'070.00 |
| 304.01 | Contributi cassa pensione | 43'800.00 | | 35'000.00 | 35'070.75 |
| 305.01 | Assicurazione malattia e infortuni | 10'900.00 | | 9'900.00 | 9'580.00 |
| 306.01 | Abbigliamento di servizio | 7'000.00 | | 5'000.00 | 5'428.70 |
| 311.01 | Acquisto mobili, macchine e attrezzature | 10'000.00 | | 7'000.00 | 19'693.65 |
| 311.07 | Acquisto e rifacimento segnaletica | 15'000.00 | | 20'000.00 | 5'851.55 |
| 312.01 | Acqua, energia e combustibili | 10'000.00 | | 8'000.00 | 13'072.85 |
| 312.05 | Energia illuminazione pubblica | 60'000.00 | | 60'000.00 | 62'069.55 |
| 313.00 | Materiale di consumo | 10'000.00 | | 6'000.00 | 10'187.45 |
| 313.02 | Carburante veicoli e macchinari | 6'000.00 | | 5'500.00 | 6'657.45 |
| 314.03 | Manutenzione giardini, parchi e sentieri | 3'000.00 | | 3'000.00 | 1'812.15 |
| 314.04 | Servizio pulizia strade comunali | 25'000.00 | | 25'000.00 | 26'362.00 |
| 314.07 | Manutenzione strade e piazze | 25'000.00 | | 25'000.00 | 13'354.00 |
| 314.08 | Sgombero neve | 170'000.00 | | 180'000.00 | 212'761.80 |
| 314.20 | Vedeggio Servizi S.A. (manutenz. verde) | 350'000.00 | | 390'000.00 | 346'227.30 |
| 314.21 | Vedeggio Servizi S.A. (manutenz. strade e piazze) | 160'000.00 | | 180'000.00 | 157'765.00 |
| 314.22 | Vedeggio Servizi S.A. (sgombero neve) | 60'000.00 | | 70'000.00 | 38'220.40 |
| 315.03 | Manutenzione veicoli e macchinari | 9'000.00 | | 9'000.00 | 11'853.05 |
| 315.06 | Manutenzione semafori | 5'000.00 | | 5'000.00 | 0.00 |
| 316.03 | Leasing veicoli | 21'800.00 | | 14'800.00 | 16'996.60 |
| 316.04 | Affitto batterie veicolo elettrico | 1'200.00 | | 1'200.00 | 1'232.40 |
| 316.06 | Vedeggio Servizi S.A. (quota parte affitto magazzino) | 25'000.00 | | 0.00 | 14'298.40 |
| 318.01 | Spese postali e telefoniche | 1'000.00 | | 1'000.00 | 2'811.05 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 6 | TRAFFICO | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 662 | STRADE COMUNALI | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 318.04 | Onorari e consulenze | 5'000.00 | | 5'000.00 | 9'174.40 |
| 318.17 | Altre prestazioni illuminazione pubblica | 3'000.00 | | 3'000.00 | 4'146.15 |
| 318.20 | Premi assicurativi | 8'000.00 | | 8'000.00 | 6'899.45 |
| 318.30 | Danni a terzi non coperti da assicurazione | 1'000.00 | | 1'000.00 | 2'000.00 |
| 382.01 | Contributi sostitutivi posteggi | 0.00 | | 0.00 | 6'000.00 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 427.06 | Incasso tasse parchimetri | | 70'000.00 | 45'000.00 | 67'600.37 |
| 427.07 | Abbonamenti posteggi | | 27'000.00 | 27'000.00 | 29'680.50 |
| 430.02 | Incasso contributi sostitutivi posteggi | | 0.00 | 0.00 | 6'000.00 |
| 434.01 | Tasse diverse | | 5'000.00 | 5'000.00 | 0.00 |
| 436.02 | IPG e altri recuperi | | 0.00 | 0.00 | 17'568.45 |
| 436.10 | Da AAP - prestazioni operai comunali | | 100'000.00 | 50'000.00 | 50'000.00 |
| 436.11 | Da AAP - uso furgoncino comunale | | 7'000.00 | 5'000.00 | 5'000.00 |
| 436.12 | Da AAP - affitto magazzino comunale | | 2'000.00 | 2'000.00 | 2'000.00 |
| 490.01 | Prestazioni operai comunali per altri rami | | 45'800.00 | 50'800.00 | 50'800.00 |
| 490.02 | Prestazioni operai comunali per trasporto allievi | | 19'000.00 | 18'800.00 | 16'139.50 |
| 490.04 | Prestazioni dipendenti (COVID) | | 1'500.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 277'300.00 | 203'600.00 | 244'788.82 |
| | TOTALE SPESE | 1'464'700.00 | | 1'434'700.00 | 1'419'188.70 |
| | SALDO | | 1'187'400.00 | 1'231'100.00 | 1'174'399.88 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 6 | TRAFFICO | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 665 | TRAFFICO REGIONALE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 318.21 | Mobilità aziendale | 10'000.00 | | 20'000.00 | 0.00 |
| 318.28 | Acquisto carte giornalieri FFS | 14'000.00 | | 28'000.00 | 28'200.00 |
| 318.44 | Contributo comunale finanziamento trasporti pubblici | 367'000.00 | | 132'000.00 | 176'303.50 |
| 352.17 | Contributo comm. reg. trasporti | 3'000.00 | | 3'000.00 | 804.35 |
| 361.07 | Finanziamento "Comunità Tariffale" | 64'000.00 | | 72'000.00 | 41'007.00 |
| 366.06 | Rimborso abbonamenti arcobaleno | 60'000.00 | | 70'000.00 | 57'562.35 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 436.01 | Vendita carte giornalieri FFS | | 14'000.00 | 28'000.00 | 26'210.00 |
| 490.05 | Ricavi (COVID) | | 2'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 16'000.00 | 28'000.00 | 26'210.00 |
| | TOTALE SPESE | 518'000.00 | | 325'000.00 | 303'877.20 |
| | SALDO | | 502'000.00 | 297'000.00 | 277'667.20 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 6 | TRAFFICO | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|--|-----------------|-----------|-----------------|-----------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 669 | ALTRO TRAFFICO | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 318.22 | Postazioni di bike sharing (Publibike) | 34'000.00 | | 30'000.00 | 34'464.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 34'000.00 | | 30'000.00 | 34'464.00 |
| | SALDO | | 34'000.00 | 30'000.00 | 34'464.00 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 7 | PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 771 | FOGNATURE E DEPURAZIONE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 314.12 | Manutenzione canalizzazioni | 30'000.00 | | 30'000.00 | 8'836.55 |
| 318.04 | Onorari e consulenze | 5'000.00 | | 5'000.00 | 4'282.30 |
| 318.23 | Differenza trattenuta aliquota IVA | 8'400.00 | | 8'400.00 | 8'897.65 |
| 352.03 | Contributo consorzio depurazione (CDALED) | 260'000.00 | | 250'000.00 | 244'382.75 |
| 352.08 | Contributo consorzio depurazione acque Magliana | 8'400.00 | | 7'500.00 | 6'432.00 |
| 380.01 | Accantonamento manutenzione canalizzazioni | 40'000.00 | | 40'000.00 | 40'000.00 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 434.06 | Tassa fognatura | | 280'000.00 | 235'000.00 | 317'038.05 |
| 480.01 | Prelevamento fondo manutenzione canalizzazioni | | 30'000.00 | 30'000.00 | 8'836.55 |
| | TOTALE RICAVI | | 310'000.00 | 265'000.00 | 325'874.60 |
| | TOTALE SPESE | 351'800.00 | | 340'900.00 | 312'831.25 |
| | SALDO | | 41'800.00 | 75'900.00 | -13'043.35 |



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021**

| 7 | PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO | PREVENTIVO 2021 | | CONSUNTIVO 2019 |
|------------|--|-----------------|------------|-----------------|
| | | SPESE | RICAVI | |
| 772 | ELIMINAZIONE RIFIUTI | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | |
| 301.09 | Stipendi personale ausiliario | 12'000.00 | | 0.00 |
| 311.04 | Acquisto contenitori + robidog | 5'000.00 | | 9'038.95 |
| 311.05 | Acquisto sacchi RSU | 75'000.00 | | 0.00 |
| 311.06 | Acquisto vignette verde | 1'000.00 | | 0.00 |
| 312.01 | Acqua, energia e combustibili | 3'000.00 | | 794.50 |
| 313.00 | Materiale di consumo | 0.00 | | 0.00 |
| 314.13 | Manutenzione piazze rifiuti | 3'000.00 | | 3'807.80 |
| 315.09 | Manutenzione e lavaggio contenitori | 35'000.00 | | 27'686.50 |
| 316.01 | Locazione, affitti e noleggi | 5'000.00 | | 6'299.50 |
| 318.23 | Differenza trattenuta aliquota IVA | 5'000.00 | | 4'264.25 |
| 318.50 | Servizio raccolta rifiuti urbani RSU | 180'000.00 | | 185'772.20 |
| 318.51 | Servizio raccolta e smaltimento rifiuti ingombranti | 25'000.00 | | 16'760.70 |
| 318.52 | Servizio raccolta carta | 60'000.00 | | 71'455.90 |
| 318.53 | Servizio raccolta vetro | 3'000.00 | | 1'365.15 |
| 318.54 | Servizio raccolta e smaltimento rifiuti vegetali | 130'000.00 | | 125'434.65 |
| 318.55 | Servizio raccolta altri rifiuti | 13'000.00 | | 14'637.40 |
| 318.57 | Servizio trasporto Ecocentro | 30'000.00 | | 0.00 |
| 318.58 | Servizio raccolta e smaltimento umido | 10'000.00 | | 0.00 |
| 351.04 | Servizio smaltimento rifiuti ACR | 140'000.00 | | 173'332.40 |
| 390.01 | Prestazioni operai comunali | 5'000.00 | | 10'000.00 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | |
| 410.01 | Indennizzo ACR | | 42'000.00 | 36'782.08 |
| 434.04 | Tassa base rifiuti persone giuridiche | | 210'000.00 | 152'092.70 |
| 434.05 | Tassa base rifiuti economie domestiche | | 105'000.00 | 1'392.85 |
| 434.12 | Tassa sul sacco | | 240'000.00 | 0.00 |
| 435.04 | Vendita sacchi RSU | | 0.00 | 0.00 |
| 435.05 | Vendita vignette verde | | 25'000.00 | 0.00 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 7 | PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|--|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 772 | ELIMINAZIONE RIFIUTI | | | | |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 435.06 | Vendita bidoni verde | | 1'800.00 | 600.00 | 0.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 623'800.00 | 607'600.00 | 190'267.63 |
| | TOTALE SPESE | 740'000.00 | | 662'500.00 | 650'649.90 |
| | SALDO | | 1'16'200.00 | 54'900.00 | 460'382.27 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 7 | PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 774 | CIMITERO E SEPPELLIMENTO | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 312.01 | Acqua, energia e combustibili | 300.00 | | 300.00 | 108.75 |
| 313.00 | Materiale di consumo | 1'000.00 | | 1'000.00 | 1'179.10 |
| 314.01 | Manutenzione stabili e strutture | 3'000.00 | | 3'000.00 | 2'826.95 |
| 318.24 | Spese inumazioni | 3'000.00 | | 3'000.00 | 0.00 |
| 390.01 | Prestazioni operai comunali | 10'000.00 | | 10'000.00 | 10'000.00 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 434.08 | Tasse cimitero | | 5'000.00 | 5'000.00 | 5'685.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 5'000.00 | 5'000.00 | 5'685.00 |
| | TOTALE SPESE | 17'300.00 | | 17'300.00 | 14'114.80 |
| | SALDO | | 12'300.00 | 12'300.00 | 8'429.80 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 7 | PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|--|-----------------|-----------|-----------------|-----------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 775 | ARGINATURE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 352.00 | Contrib. Cons. Manut. Opere Arginateura Basso Vedeggio | 89'000.00 | | 55'000.00 | 51'143.45 |
| 352.13 | Contributo consorzio TREMA | 1'240.00 | | 1'240.00 | 1'240.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 90'240.00 | | 56'240.00 | 52'383.45 |
| | SALDO | | 90'240.00 | 56'240.00 | 52'383.45 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 7 | PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 778 | ALTRA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 318.25 | Spese controllo impianti di combustione (fumi) | 20'000.00 | | 20'000.00 | 15'176.60 |
| 318.29 | Contributo centro regionale raccolta carcasse | 1'100.00 | | 1'100.00 | 1'131.30 |
| 318.41 | Controllo impianti energetici | 1'000.00 | | 1'000.00 | 0.00 |
| 318.42 | Controllo fumi a carico Comune - impianti nuovi | 2'000.00 | | 2'000.00 | 1'506.00 |
| 366.05 | Sussidi comunali biciclette e ciclomotori | 25'000.00 | | 17'000.00 | 12'758.60 |
| 366.09 | Rimborso ai privati benzina ecologica | 1'000.00 | | 1'000.00 | 712.50 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 434.09 | Tassa controllo impianti di combustione (fumi) | | 18'000.00 | 18'000.00 | 30'192.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 18'000.00 | 18'000.00 | 30'192.00 |
| | TOTALE SPESE | 50'100.00 | | 42'100.00 | 31'285.00 |
| | SALDO | | 32'100.00 | 24'100.00 | 1'093.00 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 7 | PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|--|-----------------|-----------|-----------------|-----------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 779 | SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 318.04 | Onorari e consulenze | 20'000.00 | | 25'000.00 | 28'321.60 |
| 365.10 | Contributo ERS-L | 10'500.00 | | 10'500.00 | 9'264.50 |
| 365.21 | Contr. conferenza dei Sindaci Regione Malcantone | 300.00 | | 300.00 | 300.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 30'800.00 | | 35'800.00 | 37'886.10 |
| | SALDO | | 30'800.00 | 35'800.00 | 37'886.10 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| ECONOMIA | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--|-----------------|----------|-----------------|-----------------|
| | SPESE | RICAVI | | |
| 880 AGRICOLTURA | | | | |
| 3 365.12 Contributo Macello cantonale | 2'500.00 | | 2'500.00 | 2'492.00 |
| TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| TOTALE SPESE | 2'500.00 | | 2'500.00 | 2'492.00 |
| SALDO | | 2'500.00 | 2'500.00 | 2'492.00 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 8 | ECONOMIA | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|------------------------------|-----------------|-----------|-----------------|-----------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 883 | TURISMO | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 362.03 | Contributo a Ente Turistico | 8'000.00 | | 8'000.00 | 8'158.25 |
| 365.22 | Contributo a Monte Lema S.A. | 19'000.00 | | 19'000.00 | 23'777.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 27'000.00 | | 27'000.00 | 31'935.25 |
| | SALDO | | 27'000.00 | 27'000.00 | 31'935.25 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 8 | ECONOMIA | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|------------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 886 | ENERGIA | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 318.15 | Progetti regione energia ABM | 32'000.00 | | 32'000.00 | 20'411.30 |
| 318.18 | Ufficio Energia | 22'000.00 | | 22'000.00 | 21'090.85 |
| 318.19 | Attività di politica energetica | 30'000.00 | | 30'000.00 | 15'320.05 |
| 366.04 | Incentivi efficienza e risparmio energetico | 30'000.00 | | 30'000.00 | 46'729.55 |
| 385.01 | Riversamento al FER | 241'000.00 | | 241'000.00 | 241'197.00 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 410.02 | Tasse concessione uso speciale strade comunali | | 90'100.00 | 90'000.00 | 95'387.00 |
| 460.01 | Sussidi CH progetti regione energia ABM | | 5'000.00 | 5'000.00 | 5'000.00 |
| 461.02 | Contributi FER | | 241'000.00 | 241'000.00 | 241'197.00 |
| 461.07 | Sussidi TI PEco | | 7'000.00 | 7'000.00 | 10'675.00 |
| 461.09 | Sussidi TI progetti regione energia ABM | | 3'000.00 | 3'000.00 | 0.00 |
| 485.01 | Prelevamento dal FER | | 200'000.00 | 200'000.00 | 199'278.20 |
| | TOTALE RICAVI | | 546'100.00 | 546'000.00 | 551'537.20 |
| | TOTALE SPESE | 355'000.00 | | 355'000.00 | 344'748.75 |
| | SALDO | 191'100.00 | | -191'000.00 | -206'788.45 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 9 | FINANZE E IMPOSTE | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|---|---------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 990 | IMPOSTE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 318.26 | Imposte cantonali | 2'000.00 | | 2'000.00 | 259'117.90 |
| 330.04 | Condoni e abbandoni | 25'000.00 | | 25'000.00 | 21'758.39 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 400.01 | Imposte comunali persone fisiche PF | | 0.00 | 0.00 | 5'415'000.00 |
| 400.02 | Imposte alla fonte | | 3'900'000.00 | 3'500'000.00 | 3'944'348.35 |
| 400.03 | Sopravvenienze imposte | | 1'500'000.00 | 1'500'000.00 | 1'763'043.85 |
| 400.04 | Recupero imposte e imposte suppletorie | | 0.00 | 0.00 | 316'661.70 |
| 400.05 | Imposta personale | | 0.00 | 0.00 | 80'000.00 |
| 401.01 | Imposte comunali persone giuridiche PG | | 0.00 | 0.00 | 4'104'000.00 |
| 402.01 | Imposta immobiliare comunale | | 0.00 | 0.00 | 680'000.00 |
| 403.01 | Imposte speciali sul reddito e sulla sostanza | | 50'000.00 | 50'000.00 | 122'447.90 |
| | TOTALE RICAVI | | 5'450'000.00 | 5'050'000.00 | 16'425'501.80 |
| | TOTALE SPESE | 27'000.00 | | 27'000.00 | 280'876.29 |
| | SALDO | 5'423'000.00 | | -5'023'000.00 | -16'144'625.51 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 9 | FINANZE E IMPOSTE | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|--|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 992 | PEREQUAZIONE FINANZIARIA | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 361.08 | Contributo a fondo livellamento fiscale | 4'300'000.00 | | 4'540'000.00 | 4'270'727.00 |
| 361.09 | Contributo al fondo di perequazione | 45'000.00 | | 75'000.00 | 43'271.00 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 444.06 | Contributo localizzazione geografica (frazione Iseo) | | 20'000.00 | 20'000.00 | 20'000.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 20'000.00 | 20'000.00 | 20'000.00 |
| | TOTALE SPESE | 4'345'000.00 | | 4'615'000.00 | 4'313'998.00 |
| | SALDO | | 4'325'000.00 | 4'595'000.00 | 4'293'998.00 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 9 | FINANZE E IMPOSTE | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|---|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 993 | PARTE ALLE ENTRATE DI ALTRI ENTI PUBBLICI | | | | |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 440.01 | Ridistribuzione tassa sul CO2 | | 4'000.00 | 4'000.00 | 4'036.60 |
| 441.07 | Caccia e pesca | | 700.00 | 700.00 | 468.80 |
| | TOTALE RICAVI | | 4'700.00 | 4'700.00 | 4'505.40 |
| | TOTALE SPESE | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | SALDO | | 4'700.00 | -4'700.00 | -4'505.40 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 9 | FINANZE E IMPOSTE | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|--------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 994 | GESTIONE DEL PATRIMONIO E DEI DEBITI | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 318.49 | Spese bancarie | 1'500.00 | | 1'500.00 | 1'552.52 |
| 322.01 | Interessi su debiti comunali | 135'000.00 | | 191'400.00 | 92'900.00 |
| 322.02 | Interessi su debiti beni patrimoniali | 0,00 | | 26'250.00 | 26'250.00 |
| 322.03 | Interessi negativi su prestiti | -500.00 | | -750.00 | -3'600.00 |
| 329.01 | Interessi remuneratori su imposte | 20'000.00 | | 20'000.00 | 3'363.90 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 420.01 | Interessi su conti bancari | | 0,00 | 0,00 | 473.30 |
| 421.01 | Interessi di mora | | 40'000.00 | 40'000.00 | 42'455.54 |
| 421.04 | Interessi da AAP | | 60'000.00 | 60'000.00 | 40'349.00 |
| 423.01 | Affitti | | 40'000.00 | 30'000.00 | 53'782.50 |
| 490.05 | Ricavi (COVID) | | 8'000.00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE RICAVI | | 148'000.00 | 130'000.00 | 137'060.34 |
| | TOTALE SPESE | 156'000.00 | | 238'400.00 | 120'466.42 |
| | SALDO | | 8'000.00 | 108'400.00 | -16'593.92 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

| 9 | FINANZE E IMPOSTE | PREVENTIVO 2021 | | PREVENTIVO 2020 | CONSUNTIVO 2019 |
|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 999 | AMMORTAMENTI | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 330.01 | Ammortamento su beni patrimoniali | 0.00 | | 0.00 | 23.60 |
| 331.01 | Ammortamento terreni non edificati | 32'860.00 | | 31'000.00 | 31'990.00 |
| 331.02 | Ammortamento opere genio civile | 545'958.01 | | 498'723.01 | 505'926.55 |
| 331.03 | Ammortamento costruzioni edili | 730'200.00 | | 717'000.00 | 445'637.16 |
| 331.06 | Ammortamento mobili, macchine, veicoli e attrezzature | 272'960.00 | | 174'260.00 | 35'415.70 |
| 331.07 | Ammortamento piano regolatore e progetti | 15'802.00 | | 10'352.00 | 47'970.75 |
| 331.09 | Ammortamento altri investimenti attivati | 38'400.00 | | 17'000.00 | 20'000.00 |
| 331.11 | Ammortamento contributi per investimenti | 264'784.26 | | 213'896.46 | 160'857.60 |
| 361.01 | Partecipazione risanamento finanziario del Cantone | 279'670.00 | | 438'091.00 | 426'556.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 2'180'634.27 | | 2'100'322.47 | 1'674'377.36 |
| | SALDO | | 2'180'634.27 | 2'100'322.47 | 1'674'377.36 |

2.

COMUNE

2.2 PREVENTIVO DEL CONTO INVESTIMENTI

| |
|---|
| PREVENTIVO 2021 - RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO DEL CONTO INVESTIMENTI |
|---|

| | USCITE | ENTRATE |
|--|------------------|-----------------|
| 5 Uscite per beni amministrativi | | |
| 50 Investimenti in beni amministrativi | 3'023'520 | |
| 52 Prestiti e partecipazioni | - | |
| 56 Contributi propri | 674'640 | |
| 57 Riversamento contributi | - | |
| 58 Altre uscite da attivare | 53'753 | |
| 7 Uscite per beni patrimoniali | | |
| 70 Investimenti in beni patrimoniali | 2'013'354 | |
| 6 Entrate per beni amministrativi | | |
| 60 Trasferimento di beni amministrativi | | - |
| 61 Contributi e indennità | | -95'036 |
| 62 Rimborso di prestiti e partecipazioni | | -500 |
| 63 Rimborso per beni materiali | | - |
| 64 Restituzione di contributi propri | | - |
| 66 Contributi per investimenti propri | | -15'000 |
| 67 Contributi da riversare | | - |
| 68 Riporto degli ammortamenti | | - |
| TOTALI | 5'765'267 | -110'536 |

| | |
|---------------------------------------|-------------------------|
| <i>Investimenti netti 2020</i> | <i>5'654'731</i> |
|---------------------------------------|-------------------------|

COMUNE DI BIOGGIO - PREVENTIVO INVESTIMENTI 2020

| Dicastero | Descrizione | Credito votato | | | | | Impiego crediti 2021 | | | |
|------------|---|----------------------|--------------------------|-----------|---------------------------------|------------------|----------------------|----------------|----------|--|
| | | MESSAGGIO MUNICIPALE | data | importo | Totale utilizzato al 31.12.2020 | Votati | | In esame | | |
| | | | | | | uscite | entrate | uscite | entrate | |
| | Sistemazione piazza campanile | 2015-24 | 16.11.2015 | 120'000 | 111'380 | 17'485 | | | | |
| | Cessione terreno Pio Boffa | delega | | | 10'800 | 4'200 | | | | |
| | Sistemazione via Cucarello | 2019-01 | 11.06.2019 | 400'000 | | | | | | |
| | Credito quadro messa in sicurezza pubbliche vie | 2019-21 | | 120'000 | | 40'000 | | | | |
| | Strada Righetto | 2019-02 | 11.06.2019 | 220'000 | | 176'427 | | | | |
| | Esecuzione Via Cademario | da presentare | | 500'000 | | | | 500'000 | | |
| | Esecuzione posteggio P7 | da presentare | | 10'000 | | | | 10'000 | | |
| | Riassetto urbano Via Posta | da presentare | | 60'000 | | | | 60'000 | | |
| 7 | PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO | | | | | 1'039'337 | -35'414 | 531'091 | 0 | |
| 771 | Altre spese investimento CDALED (solo crediti ancora aperti) | diversi | diversi | 664'253 | 575'646 | 570 | | | | |
| | Investimenti CDALED (MM2010) | diversi | diversi | 506'534 | 506'534 | 1'141 | | | | |
| | Investimenti CDALED (MM 2012) | diversi | diversi | 508'505 | 334'624 | 13'686 | | | | |
| | Investimenti CDALED (MM 2015) | diversi | diversi | 37'425 | 37'425 | | | | | |
| | Investimenti CDALED 2016 | M CDALED | | 53'033 | 56'406 | | | | | |
| | Investimenti CDALED previsti 2018 | M CDALED | | 74'717 | 43'923 | 30'794 | | | | |
| | Investimenti CDALED previsti 2019 | M CDALED | | 58'596 | 12'280 | 46'316 | | | | |
| | Investimenti CDALED previsti 2020 | M CDALED + deleghe | | | 0 | 134'693 | | | | |
| | Contributi sistemazione Vedeggio | 2007-13 2008-03 | 26.11.2007 07.04.2008 | 1'322'100 | 1'290'004 | 32'096 | | | | |
| | Contributi di costruzione PGS Bosco L. | | | | -1'437'951 | | | -30'932 | | |
| | Contributi di costruzione PGS Iseo | | | | -224'914 | | | -4'482 | | |
| | Opere PGS Sistemazione Via Cademario | da presentare | | | | | | 431'091 | | |
| | Sost. Infrastrutture zona Righetto | 2019-02 | 11.06.2019 | 733'000 | | 708'595 | | | | |
| 772 | Progettazione piazze rifiuti | 29/2010 | | | | 17'693 | | | | |
| | Ecopunti e zone industriali | da presentare | | | | | | | | |
| 774 | Credito di costruzione nuova camera mortuaria | da presentare | | 400'000 | | | | | 20'000 | |

COMUNE DI BIOGGIO - PREVENTIVO INVESTIMENTI 2020

| Dicastero | Descrizione | Credito votato | | | | Impiego crediti 2021 | | | |
|------------|--|----------------------|------------|---------|---------------------------------|----------------------|-----------------|------------------|----------|
| | | MESSAGGIO MUNICIPALE | data | importo | Totale utilizzato al 31.12.2020 | Votati | | In esame | |
| | | | | | | uscite | entrate | uscite | entrate |
| | | da pesentare | | | | | | | |
| 775 | Partecipazione a sistemazione Riale Zotta | 2017-24 | 18.12.2017 | 63'000 | 66'000 | | | 80'000 | |
| 779 | Adeguamento PR a nuova LST | 2012-04 | 27.02.2012 | 98'000 | 57'564 | 40'436 | | | |
| | Revisione PR sezione Iseo | 2017-11 | 12.06.2017 | 5'000 | 5'000 | | | | |
| | Variante PR impianti per telefonia mobile | 2008-31 | 22.12.2008 | 26'000 | 12'683 | 13'317 | | | |
| | Variante PR Mullini di Bioggio | | | | | | | | |
| 8 | ECONOMIA - AGRICOLTURA - ENERGIA | | | | | 37'339 | -500 | 0 | 0 |
| 880 | Consorzio alambicco Bosco L. - nuovo alambicco Rimborsio 15% | 2013-24 | 18.11.2013 | 30'000 | 25'000 | | | | |
| | | | | | -3'500 | | | | |
| 886 | Risanamento illuminazione pubblica (LED) | 2018-13 | 08.10.2018 | 705'000 | 667'661 | 37'339 | | | |
| | TOTALI | | | | | 3'952'132 | -110'536 | 1'813'135 | 0 |
| | INVESTIMENTI NETTI | | | | | 5'654'731 | | | |

2.

COMUNE

2.3 EVOLUZIONE FINANZIARIA

RISORSE FINANZIARIE

| BIOGGIO | Gettito persone fisiche | Gettito persone giuridiche | Gettito base | Variaz. in % | Imposta alla fonte | Imposta immobiliare cantonale | Contributo di livellamento | Gettito imposta cantonale | Variaz. in % | Tassa utili immobiliari | Imposta comunale immobiliare | Imposta personale | Totale risorse fiscali | Popol. residente | Risorse fiscali pro capite | Variaz. in % | Indice di forza finanziaria |
|---------|-------------------------|----------------------------|--------------|--------------|--------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------|-------------------------|------------------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------------|--------------|-----------------------------|
| 2000 | 5'329'989 | 7'267'573 | 12'597'542 | | 699'883 | 84'315 | -746'315 | 12'635'425 | | 133'862 | 368'455 | 34'107 | 13'171'849 | 1'512 | 7'452 | | |
| 2001 | 5'657'134 | 5'260'949 | 10'918'083 | -13.3 | 806'715 | 85'268 | -1'251'120 | 10'558'946 | -16.4 | 77'041 | 378'103 | 34'761 | 11'048'851 | 1'529 | 5'860 | -21.4 | 198.85 |
| 2002 | 5'558'869 | 6'237'364 | 11'796'233 | 8.0 | 848'546 | 89'277 | -1'042'363 | 11'691'693 | 10.7 | 51'976 | 383'732 | 34'991 | 12'162'392 | 1'557 | 6'525 | 11.3 | |
| 2003 | 5'106'213 | 5'673'310 | 10'779'523 | -8.6 | 763'949 | 90'507 | -2'049'789 | 9'584'190 | -18.0 | 67'206 | 393'179 | 36'762 | 10'081'337 | 1'638 | 4'419 | -32.3 | 155.02 |
| 2004 | 5'265'236 | 6'872'104 | 12'137'340 | 12.6 | 644'830 | 102'754 | -2'042'989 | 10'841'935 | 13.1 | 60'809 | 407'765 | 36'822 | 11'347'331 | 2'263 | 5'014 | 13.5 | |
| 2005 | 5'515'553 | 6'742'926 | 12'258'479 | 1.0 | 1'011'856 | 115'275 | -2'103'727 | 11'281'883 | 4.1 | 73'684 | 450'627 | 37'622 | 11'843'816 | 2'360 | 5'019 | 0.1 | |
| 2006 | 5'912'387 | 6'590'446 | 12'502'833 | 2.0 | 857'058 | 123'458 | -1'668'238 | 11'815'111 | 4.7 | 54'092 | 466'955 | 37'105 | 12'373'263 | 2'360 | 5'243 | 4.5 | 138.87 |
| 2006B | 6'033'865 | 8'545'548 | 14'579'413 | 16.6 | 857'058 | - | -1'668'238 | 13'768'233 | 16.5 | 108'184 | 480'786 | 37'395 | 14'394'598 | 2'360 | 6'099 | 16.3 | |
| 2007 | 6'399'627 | 8'193'795 | 14'593'422 | 0.1 | 946'860 | - | -1'660'255 | 13'880'027 | 0.8 | - | 473'944 | 37'346 | 14'391'317 | 2'361 | 6'095 | -0.1 | |
| 2008 | 7'047'748 | 9'378'906 | 16'426'654 | 12.6 | 1'309'546 | 146'587 | -1'731'252 | 16'151'535 | 16.4 | - | 490'906 | 37'611 | 16'680'052 | 2'369 | 7'041 | 15.5 | |
| 2009 | 6'549'030 | 9'930'702 | 16'479'732 | 0.3 | 1'060'065 | - | -1'937'700 | 15'602'097 | -3.4 | 13'542 | 501'860 | 38'205 | 16'155'704 | 2'384 | 6'777 | -3.8 | 159.17 |
| 2010 | 7'023'315 | 10'345'161 | 17'368'476 | 5.4 | 1'676'022 | - | -2'032'959 | 17'011'539 | 9.0 | 71'965 | 505'599 | 38'383 | 17'627'486 | 2'410 | 7'314 | 7.9 | |
| 2011 | 6'302'149 | 11'812'122 | 18'114'271 | 4.3 | 2'364'524 | - | -2'149'514 | 18'329'281 | 7.7 | 132'882 | 490'000 | 38'000 | 18'990'163 | 2'375 | 7'996 | 9.3 | 149.94 |
| 2012 | 6'576'271 | 9'322'034 | 15'898'305 | -12.2 | 2'149'300 | - | -2'392'000 | 15'655'605 | -14.6 | 98'524 | 500'000 | 38'000 | 16'292'129 | 2'431 | 6'702 | -16.2 | |
| 2013 | 6'600'000 | 10'500'000 | 17'100'000 | 7.6 | 2'649'306 | - | -2'571'588 | 17'177'718 | 9.7 | 142'554 | 500'000 | 38'000 | 17'858'272 | 2'560 | 6'976 | 4.1 | 152.57 |
| 2014 | 6'750'000 | 9'750'000 | 16'500'000 | -3.5 | 2'580'329 | - | -3'556'419 | 15'523'910 | -9.6 | 206'446 | 530'000 | 38'000 | 16'298'356 | 2'560 | 6'367 | -8.7 | |
| 2015 | 7'150'000 | 8'500'000 | 15'650'000 | -5.2 | 3'124'192 | - | -3'327'677 | 15'446'510 | -0.5 | 77'096 | 530'000 | 40'000 | 16'093'605 | 2'571 | 6'260 | -1.7 | 171.51 |
| 2016 | 7'300'000 | 9'600'000 | 16'900'000 | 8.0 | 3'592'528 | - | -3'862'594 | 16'629'942 | 7.7 | 159'067 | 550'000 | 80'000 | 17'419'016 | 2'632 | 6'618 | 5.7 | |
| 2017 | 7'500'000 | 10'000'000 | 17'500'000 | 3.6 | 3'732'933 | - | -4'202'173 | 17'030'760 | 2.4 | - | 650'000 | 78'000 | 17'758'760 | 2'648 | 6'706 | 1.3 | 161.63 |
| 2018 | 8'200'000 | 10'000'000 | 18'200'000 | 4.0 | 3'507'480 | - | -4'934'071 | 16'773'409 | -1.5 | - | 660'000 | 78'000 | 17'511'409 | 2'647 | 6'616 | -1.4 | |
| 2019C | 9'500'000 | 7'200'000 | 16'700'000 | -8.2 | 3'944'348 | - | -4'270'727 | 16'373'621 | -2.4 | - | 680'000 | 80'000 | 17'133'621 | 2'626 | 6'525 | -1.4 | 159.61 |
| 2020P | 9'200'000 | 8'500'000 | 17'700'000 | 6.0 | 3'500'000 | - | -4'540'000 | 16'660'000 | 1.7 | - | 710'000 | 83'000 | 17'453'000 | 2'626 | 6'646 | 1.9 | 159.61 |
| 2021P | 8'900'000 | 6'300'000 | 15'200'000 | -14.1 | 3'900'000 | - | -4'300'000 | 14'800'000 | -11.2 | - | 740'000 | 84'000 | 15'624'000 | 2'670 | 5'852 | -12.0 | 162.02 |

CONTO DI GESTIONE CORRENTE E MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA

| BIOGGIO | Spese correnti (in 1'000 fr.) | | | | | Ricavi correnti (in 1'000 fr.) | | | Risultato d'esercizio (in 1'000 fr.) | Fabbisogno | Moltiplicatore d'imposta | |
|---------|-------------------------------|--------------|--------------|------------------|----------|--------------------------------|-------------------|----------|--------------------------------------|------------|--------------------------|----------|
| | Uscite correnti | Variaz. in % | Ammort. amm. | Addebiti interni | Totale | Entrate correnti | Accrediti interni | Totale | | | Variaz. in % | politico |
| 2000 | 7'199.7 | | 2'506.5 | 29.0 | 9'735.2 | 10'918.1 | 29.0 | 10'947.1 | 1'211.9 | | 65.0 | |
| 2001 | 8'102.7 | 12.5 | 1'914.5 | 29.0 | 10'046.2 | 10'151.2 | 29.0 | 10'180.2 | 134.0 | | 65.0 | |
| 2002 | 9'457.7 | 16.7 | 638.9 | 29.0 | 10'125.6 | 9'118.9 | 29.0 | 9'147.9 | -977.7 | | 60.0 | |
| 2003 | 8'214.5 | -13.1 | 670.1 | 50.0 | 8'934.6 | 9'404.3 | 50.0 | 9'454.3 | 519.7 | | 60.0 | |
| 2004 | 10'489.8 | 27.7 | 885.9 | 50.0 | 11'425.7 | 10'768.6 | 50.0 | 10'818.6 | -607.1 | | 60.0 | |
| 2005 | 10'277.5 | -2.0 | 495.2 | 54.0 | 10'826.7 | 10'382.0 | 54.0 | 10'436.0 | -390.7 | | 65.0 | |
| 2006 | 9'842.8 | -4.2 | 507.6 | 54.0 | 10'404.4 | 10'398.0 | 54.0 | 10'452.0 | 47.6 | | 65.0 | |
| 2007 | 10'153.0 | 3.2 | 1'551.9 | 64.0 | 11'768.9 | 13'210.1 | 64.0 | 13'274.1 | 1'505.2 | | 65.0 | |
| 2008 | 11'073.3 | 9.1 | 3'266.1 | 64.0 | 14'403.4 | 14'613.6 | 64.0 | 14'677.6 | 274.2 | | 62.5 | |
| 2009 | 12'098.1 | 9.3 | 2'256.9 | 57.0 | 14'412.0 | 14'529.7 | 57.0 | 14'586.7 | 174.7 | | 62.5 | |
| 2010 | 12'207.2 | 0.9 | 2'336.6 | 51.0 | 14'594.8 | 14'978.6 | 51.0 | 15'029.6 | 434.8 | | 62.5 | |
| 2011 | 13'446.6 | 10.2 | 2'094.5 | 51.0 | 15'592.1 | 16'839.6 | 51.0 | 16'890.6 | 1'298.5 | | 59.0 | |
| 2012 | 13'557.7 | 0.8 | 2'866.1 | 46.0 | 16'469.8 | 17'566.5 | 46.0 | 17'612.5 | 1'142.7 | | 59.0 | |
| 2013 | 14'516.8 | 7.1 | 1'034.5 | 46.0 | 15'597.3 | 16'182.4 | 46.0 | 16'228.4 | 631.1 | | 59.0 | |
| 2014 | 16'535.4 | 13.9 | 1'140.3 | 51.9 | 17'727.6 | 17'543.7 | 51.9 | 17'595.6 | -132.0 | | 59.0 | |
| 2015 | 15'905.5 | -3.8 | 1'293.0 | 65.9 | 17'264.4 | 17'639.0 | 65.9 | 17'704.9 | 440.5 | | 59.0 | |
| 2016 | 16'886.8 | 6.2 | 1'957.2 | 62.6 | 18'906.6 | 18'872.9 | 62.6 | 18'935.5 | 28.9 | | 59.0 | |
| 2017 | 16'943.4 | 0.3 | 1'139.0 | 65.4 | 18'147.8 | 18'151.8 | 65.4 | 18'217.2 | 69.4 | | 59.0 | |
| 2018 | 18'418.0 | 8.7 | 2'811.8 | 71.3 | 21'301.1 | 21'263.2 | 71.3 | 21'334.5 | 33.3 | | 59.0 | |
| 2019C | 18'063.7 | -1.9 | 1'247.7 | 29.2 | 19'340.6 | 18'513.3 | 69.2 | 18'582.5 | -798.2 | | 57.0 | |
| 2020P | 18'609.4 | 3.0 | 1'662.2 | 71.6 | 20'343.2 | 18'304.0 | 71.6 | 18'375.6 | -1'967.5 | -12'849.5 | 57.0 | 68.12 |
| 2021P | 18'262.0 | -1.9 | 1'900.9 | 86.3 | 20'249.2 | 17'591.2 | 86.3 | 17'677.5 | -2'658.0 | -12'146.1 | 57.0 | 74.49 |

INVESTIMENTI - AUTOFINANZIAMENTO - VARIAZIONE DEBITO PUBBLICO

| BIOGGIO | Conto degli investimenti (in 1'000 fr.) | | | Calcolo dell'autofinanziamento (in 1'000 fr.) | | | Conto di chiusura (in 1'000 fr.) | | |
|---------|--|-------------------------|-----------------------|--|------------------------|------------------------|-------------------------------------|------------------------|---------------------------------|
| | Uscite investimenti | Entrate investimenti | Investimenti netti | Risultato d'esercizio | Ammorta- menti amm. | Autofinan- ziamento | Investimenti netti | Autofinan- ziamento | Variazione debito pubbli. |
| 2000 | -918.4 | 112.0 | -806.4 | 1'211.9 | 2'506.5 | 3'718.4 | -806.4 | 3'718.4 | -2'912.0 |
| 2001 | -7'236.8 | 1'091.1 | -6'145.7 | 134.0 | 1'914.5 | 2'048.5 | -6'145.7 | 2'048.5 | 4'097.2 |
| 2002 | -1'857.4 | 3'712.6 | 1'855.2 | -977.7 | 638.9 | -338.8 | 1'855.2 | -338.8 | -1'516.4 |
| 2003 | -1'995.2 | 57.5 | -1'937.7 | 519.7 | 670.1 | 1'189.8 | -1'937.7 | 1'189.8 | 747.9 |
| 2004 | -1'765.7 | 478.6 | -1'287.1 | -607.1 | 885.9 | 278.8 | -1'287.1 | 278.8 | 1'008.3 |
| 2005 | -1'047.6 | 101.3 | -946.3 | -390.7 | 495.2 | 104.5 | -946.3 | 104.5 | 841.8 |
| 2006 | -1'481.9 | 1'576.0 | 94.1 | 47.7 | 507.6 | 555.3 | 94.1 | 555.3 | -649.4 |
| 2007 | -2'617.7 | 202.5 | -2'415.2 | 1'505.3 | 1'551.9 | 3'057.2 | -2'415.2 | 3'057.2 | -642.0 |
| 2008 | -4'427.4 | 50.5 | -4'376.9 | 274.3 | 3'266.1 | 3'540.4 | -4'376.9 | 3'540.4 | 836.5 |
| 2009 | -1'810.6 | 296.5 | -1'514.1 | 174.8 | 2'256.9 | 2'431.7 | -1'514.1 | 2'431.7 | -917.6 |
| 2010 | -1'193.6 | 1'085.8 | -107.8 | 434.9 | 2'336.6 | 2'771.5 | -107.8 | 2'771.5 | -2'663.7 |
| 2011 | -2'757.6 | 165.5 | -2'592.1 | 1'298.6 | 2'094.5 | 3'393.1 | -2'592.1 | 3'393.1 | 801.0 |
| 2012 | -4'599.3 | 384.4 | -4'214.9 | 1'142.7 | 2'875.0 | 4'017.7 | -4'214.9 | 4'017.7 | -197.2 |
| 2013 | -3'433.5 | 1'514.6 | -1'918.9 | 631.1 | 1'034.5 | 1'665.6 | -1'918.9 | 1'665.6 | -253.3 |
| 2014 | -2'875.5 | 543.4 | -2'332.1 | -132.0 | 1'140.3 | 1'008.3 | -2'332.1 | 1'008.3 | -1'323.8 |
| 2015 | -1'855.8 | 359.3 | -1'496.5 | 440.5 | 1'293.0 | 1'733.5 | -1'496.5 | 1'733.5 | 237.0 |
| 2016 | -1'812.4 | 564.8 | -1'247.6 | 28.8 | 1'957.2 | 1'986.0 | -1'247.6 | 1'986.0 | 738.4 |
| 2017 | -1'929.5 | 377.6 | -1'551.9 | 69.3 | 1'139.0 | 1'208.3 | -1'551.9 | 1'208.3 | -343.6 |
| 2018 | -4'349.3 | 263.6 | -4'085.7 | 33.3 | 2'811.8 | 2'845.1 | -4'085.7 | 2'845.1 | -1'240.6 |
| 2019C | -5'613.1 | 558.8 | -5'054.3 | -798.2 | 1'247.8 | 449.6 | -5'054.3 | 449.6 | -4'604.7 |
| 2020P | -7'915.0 | 168.7 | -7'746.3 | -1'967.5 | 1'662.2 | -305.3 | -7'746.3 | -305.3 | -8'051.6 |
| 2021P | -5'765.2 | 110.5 | -5'654.7 | -2'658.1 | 1'900.9 | -757.2 | -5'654.7 | -757.2 | -6'411.9 |