

INDICE

| | |
|--|----------------|
| 1. Messaggio Municipale | pag. 3 |
| 2. Comune | |
| 2.1 Preventivo gestione corrente | pag. 28 |
| 2.1.1 Ricapitolazione per genere di conto | pag. 29 |
| 2.1.2 Ripartizione funzionale per genere di conto | pag. 37 |
| 2.1.3 Ripartizione dettagliata per dicastero | pag. 39 |
| 2.2 Preventivo del conto investimenti | pag. 91 |
| 2.3 Evoluzione finanziaria | pag. 97 |

1.

MESSAGGIO

MUNICIPALE

Bioggio, ottobre 2019

**MESSAGGIO MUNICIPALE N. 2019-16 ACCOMPAGNANTE IL
PREVENTIVO 2020
DEL COMUNE DI BIOGGIO
(AMMINISTRAZIONE COMUNALE)**

Al Consiglio comunale di Bioggio

Signor Presidente,
signore e signori Consiglieri comunali,

con il presente Messaggio vi presentiamo i conti preventivi 2020 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 2020 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 2019/2020 l'IFF (indice di forza finanziaria) è stato fissato a 159.61 (Comune finanziariamente forte/zona superiore) mentre per il biennio 2017-2018 era pari a 161.63 (Comune finanziariamente forte/zona superiore).

In leggera flessione invece la popolazione residente permanente che si attesta a 2626 unità (situazione al 31.12.2018) contro le 2647 unità della situazione al 31.12.2017.

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

Come aveva lasciato presagire l'ultimo trimestre del 2018, nel corso del 2019 i rischi politici a livello globale si sono acuiti e stanno contribuendo al rallentamento della crescita economica. In primis la guerra dei dazi tra USA e Cina si sta facendo sentire per quanto riguarda le esportazioni anche nel nostro paese, anche se il recente incontro tra i negoziatori americani e cinesi sembrerebbe lasciare acceso il lume della speranza per un accordo.

A dimostrare l'accresciuto timore per la situazione congiunturale globale vi è pure l'inversione di rotta sulla politica monetaria di Fed e BCE, con la prima che ha già effettuato due tagli dei tassi in luglio e settembre, mentre la seconda ha portato il suo tasso guida da -0.4% a -0.5%. Nonostante il rafforzamento del CHF, che secondo la SECO sta frenando le esportazioni, la BNS non ha toccato i tassi, sempre fermi al -0.75% (alcuni analisti ritengono che possa abbassarli in dicembre).

Il prossimo anno la congiuntura svizzera dovrebbe migliorare, ma solo in maniera graduale, mentre i tassi negativi continueranno a mettere a dura prova il sistema finanziario e previdenziale ed anche il mercato immobiliare. Non si intravedono per il momento infatti possibili incrementi dell'inflazione e un ritorno a tassi di crescita internazionali tali da giustificare un'inversione di rotta a lungo termine. La SECO si aspetta un incremento della crescita economica dallo 0.8% previsto per quest'anno all'1.7% previsto nel 2020 (dati comunque in calo rispetto alle precedenti previsioni).

Anche per gli investimenti nel mattone si pronostica uno sviluppo assai moderato: l'aumento delle abitazioni vuote e il calo dei permessi di costruzione lasciano presagire, per lo meno nell'edilizia, una certa saturazione del mercato.

Nel 2019 l'occupazione dovrebbe far registrare una solida crescita, soprattutto nel settore terziario, e il tasso di disoccupazione dovrebbe raggiungere nella media annua il 2,3%. Inoltre, il calo dell'inflazione (rincaro annuo nel 2019: +0,5%) sostiene il potere d'acquisto delle famiglie.

Preventivo

Nella stesura di questo preventivo il Municipio ha prestato particolare attenzione alla valutazione del gettito, in particolare delle persone giuridiche, che risulta in sensibile diminuzione. Ciò è essenzialmente dovuto a due grossi contribuenti per i quali non è stato possibile ottenere dati certi (nemmeno tramite il cantone al quale ci siamo rivolti allo scopo di ottenere maggiori informazioni per una più corretta valutazione). Va chiaramente ribadito che la valutazione del gettito (soprattutto delle PG) è sempre un esercizio di interpretazione e stima di dati molto spesso non attuali e quindi soggetto ad un grande margine di errore e negli scorsi anni questo ha spesso portato, in sede di consuntivo, a sorprese positive sottoforma di importanti sopravvenienze.

Altra fonte di incertezza è inoltre la futura applicazione della riforma fiscale delle aziende e delle misure cantonali. Se da un lato l'aliquota cantonale per le PG verrà ridotta (l'anno prossimo dal 9% all'8%, poi dal 2025 al 5.5%), riducendo altresì le nostre entrate, non abbiamo dati certi sull'impatto che avrà l'abolizione dei privilegi fiscali per le società a statuto speciale. Dal 2025 avremo poi anche la possibilità di differenziare il moltiplicatore tra le PF e le PG. Tutto questo non è però ancora stato votato dal GC e potrebbe essere oggetto di referendum.

Per quanto riguarda le persone fisiche si conferma invece il trend positivo in atto già da alcuni anni con un aumento di circa 700'000.00 CHF.

Sul fronte delle uscite correnti, in aumento di circa 800'000.00 CHF, a pesare è soprattutto l'aumento del contributo di livellamento di 440'000.00 CHF e di altri contributi dovuti all'aumento della forza finanziaria del comune. D'altro canto, le uscite di pertinenza diretta del comune sono sostanzialmente stabili e sotto controllo.

Come prevedibile i costi finanziari, di cui fanno parte anche e soprattutto gli ammortamenti, aumenteranno sensibilmente. Con gli importanti investimenti in atto questo trend continuerà sicuramente ancora per alcuni anni in quanto per far fronte alle uscite per investimenti il comune dovrà ricorrere a capitale di terzi aumentando i debiti comunali. Il comune di Bioggio dispone di importanti riserve e di un grande margine di manovra anche sul fronte delle entrate, ma per il futuro sarà importante avere un autofinanziamento positivo.

2. I dati essenziali del preventivo 2020

2.1 Riassunto del preventivo 2020

Confronto % con il preventivo 2019

| <u>Conto di gestione corrente</u> | 2020 | 2019 | Variaz. % |
|--|----------------------|----------------------|-----------|
| Uscite correnti | 18'609'442.00 | 17'839'397.00 | 4.32% |
| + Ammortamenti amministrativi | 1'662'231.47 | 1'388'205.00 | 19.74% |
| + Addebiti interni | 71'600.00 | 73'900.00 | -3.11% |
| <i>Totale spese correnti</i> | <i>20'343'273.47</i> | <i>19'301'502.00</i> | 5.40% |
| Entrate correnti (senza imposte comunali) | 7'422'120.00 | 7'049'766.00 | 5.28% |
| + Accrediti interni | 71'600.00 | 73'900.00 | -3.11% |
| <i>Totale ricavi correnti (senza imposte comunali)</i> | <i>7'493'720.00</i> | <i>7'123'666.00</i> | 5.19% |
| Fabbisogno | 12'849'553.47 | 12'177'836.00 | 5.52% |
| Gettito imposta comunale, MP 57% | 10'882'000.00 | 11'283'000.00 | -3.55% |
| Disavanzo d'esercizio | -1'967'553.47 | -894'836.00 | 119.88% |
| <u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u> | | | |
| Uscite per investimenti | 7'915'056.00 | 9'264'436.00 | -14.57% |
| ./. Entrate per investimenti | -168'725.00 | -150'931.00 | 11.79% |
| Onere netto per investimenti | 7'746'331.00 | 9'113'505.00 | -15.00% |
| <hr/> | | | |
| <u>Conto di chiusura</u> | 2020 | 2019 | |
| Onere netto per investimenti | 7'746'331.00 | 9'113'505.00 | |
| Ammortamenti amministrativi | 1'662'231.47 | 1'388'205.00 | |
| – Disavanzo d'esercizio | -1'967'553.47 | -894'836.00 | |
| Autofinanziamento | -305'322.00 | 493'369.00 | |
| Disavanzo totale | -8'051'653.00 | -8'620'136.00 | |

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

Uscite correnti (senza gli ammortamenti e gli addebiti interni)

Il preventivo 2020 contempla uscite correnti per un totale di CHF 18'609'442.00, superiori di CHF 770'045.00 rispetto al preventivo 2019 (+ 4.32%). Rispetto al consuntivo 2018 sono invece aumentate di CHF 191'359.60 (+ 1.03%). Ciò è dovuto all'incremento dei contributi propri (categoria 36) determinato principalmente dall'aumento dei contributi servizio assistenza e cure a domicilio di CHF 115'000.—, dei contributi per i servizi di appoggio di CHF 50'000.00, degli interessi passivi per debiti a media e lunga scadenza di CHF 70'000.00, del contributo anziani in case di cura di CHF 30'000.00, dei rimborsi degli abbonamenti arcobaleno di CHF 30'000.00 e del contributo di livellamento di CHF 440'000.00. I commenti sono rimandati ai relativi dicasteri.

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

Le entrate correnti ammontano a CHF 7'422'120.00, superiori di CHF 372'354.00 (+ 5.28%) rispetto al preventivo 2019. L'aumento riguarda principalmente il rimborso della quota di stipendi dei docenti di arti plastiche, educazione fisica e educazione musicale di CHF 32'600.00 e, a seguito dell'introduzione del nuovo regolamento comunale dei rifiuti e la rispettiva ordinanza municipale, i conseguenti incassi per la vendita dei sacchi RSU di CHF 320'000.00 e la vendita delle vignette del verde di CHF 25'000.00.

I dettagli riguardanti le maggiori uscite e le minori entrate sono esposte nel commento della gestione corrente alle voci contabili di pertinenza.

Fabbisogno d'imposta (comunale)

Il fabbisogno d'imposta per l'anno 2020, che corrisponde alla differenza tra il totale delle spese correnti (CHF 20'343'273.47) ed il totale dei ricavi correnti (CHF 7'493'720.00), ammonta a CHF 12'849'553.47. Rispetto al preventivo dell'anno 2019 (CHF 12'177'836.00) si registra un aumento di CHF 671'717.47 (+5.52%).

Valutazione del gettito 2020

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:

| <u>Gettito imposta cantonale base</u> | 2016 (emesse+valutate) | 2015 (emesse+valutate) | Variazione | Variazione in % |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------|----------------------------|
| Imposte Persone Fisiche (anno corrente) | 8'259'294 | 8'113'201 | 146'093 | 1.80 |
| Imposte Persone Giuridiche (anno corrente) | 13'120'655 | 12'217'904 | 902'751 | 7.39 |
| Totale | 21'379'949 | 20'331'105 | 1'048'844 | 5.16 |

Confrontando questi dati risulta un aumento del gettito (PG+PF) rispetto a quello accertato per l'anno 2015 del 5.16% (+ CHF 1'048'844.00).

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 2018), abbiamo valutato, per l'anno 2020, le seguenti entrate fiscali:

| <u>Valutazione</u> | Preventivo 2019 | Preventivo 2020 | Variazione in % | Consuntivo 2018 | Variazione in % |
|-------------------------------|--------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Imposte Persone Fisiche | 8'500'000 | 9'200'000 | 8.2 | 8'200'000 | 12.2 |
| Imposte Persone Giuridiche | 10'000'000 | 8'500'000 | -15.0 | 10'000'000 | -15.0 |
| Totale | 18'500'000 | 17'700'000 | -4.3 | 18'200'000 | -2.7 |

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. Da queste risultanze abbiamo valutato il gettito cantonale delle PG a 8.5 mio. di franchi, con una diminuzione del 15% rispetto a quanto preventivato per il 2019 e al consuntivo 2018.

Persone fisiche

Per determinare le previsioni del gettito delle persone fisiche per l'anno 2020 ci si è basati, in primo luogo, sugli ultimi dati consolidati a livello di tassazioni emesse e tenendo in considerazione la fluttuazione dei contribuenti. Nell'elaborazione del preventivo 2019 avevamo valutato il gettito cantonale delle PF a 8.5 mio. di franchi, calcolandolo ora a 9.2 mio. di franchi, con un incremento del 8.2%.

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 1'967'553.47**, disavanzo superiore di CHF 1'072'717.47 rispetto al preventivo 2019 (+ 119.88 %).

Moltiplicatore d'imposta 2020

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 2020 possa essere presa a posteriori l'allestimento del consuntivo 2019 in considerazione:

- del risultato effettivo dell'esercizio 2019
- degli effetti definitivi del preventivo 2019 del Cantone
- dell'aggiornamento dei dati relativi al gettito cantonale PG 2019 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 2018 che riguardano contribuenti PG del nostro Comune per un ammontare di ca. CHF 50'000.00 (base cantonale)
- dell'effettiva consistenza delle sopravvenienze d'imposta.

Per questi motivi nel preventivo 2020 abbiamo inserito un moltiplicatore dal valore puramente indicativo del 57% che determina il calcolo aritmetico indicato nella seguente tabella:

Calcolo moltiplicatore aritmetico:

| | | | | |
|--|------|----------------------|-----|----------------------|
| Fabbisogno | | 12'849'553.47 | | 12'849'553.47 |
| Imposta immobiliare | | -710'000.00 | | -710'000.00 |
| Imposta personale | | -83'000.00 | | -83'000.00 |
| Fabbisogno da coprire a mezzo imposta | | 12'056'553.47 | | 12'056'553.47 |
| Imposte PF | 100% | 9'200'000.00 | 57% | 5'244'000.00 |
| Imposte PG | 100% | 8'500'000.00 | 57% | 4'845'000.00 |
| Totale imposte | | 17'700'000.00 | | 10'089'000.00 |
| Risultato d'esercizio | | | | -1'967'553.47 |
| Moltiplicatore aritmetico | | 68.12 | | |

2.3 Conto degli investimenti in beni amministrativi

Gli investimenti netti, per l'anno 2020, ammontano complessivamente a CHF 7'746'331.00.

Questo onere comprende:

- 1) i crediti per gli investimenti già in fase di realizzazione (netto CHF 5'652'121.00) o per i quali il CC ha già accordato i relativi crediti,
- 2) i crediti per gli investimenti che si intende realizzare nel 2020, calcolati sulla base delle opere previste nel piano finanziario (netto CHF 2'094'210.00).

La tabella degli investimenti (da pagina 91) espone in dettaglio tutte le opere previste.

L'attività d'investimento per il prossimo anno è stata valutata sulla base del consuntivo provvisorio 2019 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 2020, dal conto di chiusura emerge, a fronte di un onere netto per investimenti preventivati di CHF 7'746'331.00, un autofinanziamento negativo di CHF 305'322.00 (preventivo 2019: autofinanziamento positivo di CHF 493'369.00). 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 significherebbe dover indebitarsi per finanziare la gestione corrente.

2.5 Conclusioni

I conti preventivi 2020 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 54.09% 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 9.263% (ammortamenti ordinari).

Nel dettaglio del preventivo secondo la ricapitolazione per genere di conto

Entrando nel dettaglio del preventivo 2020 esposto a pag. 27, illustriamo qui di seguito i principali cambiamenti apportati rispetto al preventivo 2019, secondo la ricapitolazione per genere di conto.

Il Municipio desidera innanzitutto sottolineare che, nella stesura del preventivo 2020, 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 2020, *l'evoluzione delle spese correnti*, esposta a pag. 32 (in totale +5.40% rispetto al preventivo 2019, che, comprensiva degli ammortamenti, corrisponde a CHF + 1'041'771.47) è determinata in preponderanza dalle variazioni delle seguenti categorie di spesa:

| | | | | | | |
|----|--------------------------|---|-----|---------|---|---------|
| 30 | Spese per il personale | - | CHF | 36'350 | + | -0.94% |
| 31 | Spese per beni e servizi | - | CHF | 25'200 | + | -78.00% |
| 32 | Interessi passivi | + | CHF | 70'000 | + | 41.94% |
| 33 | Ammortamenti | + | CHF | 274'026 | + | 19.39% |
| 36 | Contributi propri | + | CHF | 759'395 | + | 8.34% |

L'evoluzione dei ricavi correnti, esposta a pag. 35 (in totale +5.19% rispetto al preventivo 2019, che corrisponde a CHF + 370'054.00) è determinata dalle variazioni delle seguenti categorie:

| | | | | | | |
|----|--|---|-----|---------|---|--------|
| 43 | Ricavi per prestazioni, vendite, tasse | + | CHF | 339'600 | + | 40.93% |
| 45 | Rimborsi da enti pubblici | + | CHF | 32'000 | + | 24.23% |

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 2019 e al consuntivo 2018 con il quale 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 2019.

| 0. AMMINISTRAZIONE | | | |
|---|------------------------|-----------------|-----------------|
| | Preventivo 2020 | Preventivo 2019 | Consuntivo 2018 |
| Spese | 1'855'060.00 | 1'781'060.00 | 1'829'711.43 |
| Ricavi | -128'300.00 | -128'300.00 | -204'016.03 |
| Netto costi | 1'726'760.00 | 1'652'760.00 | 1'625'695.40 |
| Maggior spesa rispetto al preventivo 2019 | | 74'000.00 | 4.48% |
| Maggior spesa rispetto al consuntivo 2018 | | 101'064.60 | 6.22% |

Potere legislativo ed esecutivo (001)**Spese**

| | | | | |
|------------|------------------------------------|---|-----|------------|
| 001.300.04 | Indennità ai CC e alle commissioni | - | CHF | -11'000.00 |
|------------|------------------------------------|---|-----|------------|

L'importo inerente le indennità a CC e alle commissioni è stato adeguato in base agli importi dei consuntivi precedenti.

| | | | | |
|------------|---|---|-----|-----------|
| 001.318.00 | Spese per rappresentanza | - | CHF | -8'000.00 |
| 001.318.59 | Spese decorazioni natalizie (nuovo conto) | | CHF | 8'000.00 |

Per questioni di maggior trasparenza e pertinenza contabile è stato introdotto il nuovo conto *Spese decorazioni natalizie* che in precedenza erano contenute nel conto *Spese di rappresentanza*.

Amministrazione generale (002)**Spese**

In generale gli stipendi di tutto il personale sono stati aggiornati considerando le attuali risorse, le partenze e i congedi concessi, gli scatti annuali per i collaboratori che non hanno ancora raggiunto il massimo previsto per la loro funzione e tenendo in considerazione le normative del nuovo RECOCo approvato dal CC in data 20 maggio 2019 (introdotto con validità retroattiva a partire dal 01.01.2019) che ha non da ultimo portato all'adeguamento dei salari alla scala cantonale dei dipendenti dello Stato.

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 2020.

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

| | | | | |
|------------|--------------------|---|-----|-----------|
| 002.301.01 | Stipendi personale | + | CHF | 20'000.00 |
|------------|--------------------|---|-----|-----------|

La variazione è da ricollegare all'introduzione del nuovo RECOCo e all'adeguamento dei salari alle nuove classi salariale cantonali.

002.301.02 Stipendi personale ufficio tecnico + CHF 22'000.00
 La variazione è da ricollegare all'introduzione del nuovo RECOCo e all'adeguamento dei salari alle nuove classi salariale cantonali.

Nel 2020 è inoltre prevista una nuova assunzione che andrà a sostituire l'aiuto amministrativo a tempo determinato al 50% che lo scorso anno affiancava le funzionarie dell'Ufficio tecnico.

002.309.01 Cordi di formazione e aggiornamento + CHF 5'000.00

La maggior spesa riguarda l'iscrizione di un collaboratore del comune alla formazione di Specialista in amministrazione pubblica.

002.311.01 Acquisto mobili, macchine e attrezzature + CHF 5'000.00

La maggior spesa riguarda l'acquisto di un nuovo mobile per i servizi finanziari.

002.311.02 Acquisto attrezzature informatiche + CHF 4'000.00

La maggior spesa riguarda la sostituzione di alcuni computer vetusti.

002.316.01 Locazione, affitti e noleggi + CHF 10'000.00

002.316.02 Gestione servizi informatici + CHF 5'000.00

002.318.04 Onorari e consulenze + CHF 5'000.00

Gli importi sono stati adeguati ai dati dei consuntivi precedenti.

1. SICUREZZA PUBBLICA

| | Preventivo 2020 | Preventivo 2019 | Consuntivo 2018 |
|---|------------------------|-----------------|-----------------|
| Spese | 861'000.00 | 815'900.00 | 691'972.22 |
| Ricavi | -70'000.00 | -68'000.00 | -70'305.69 |
| Netto costi | 791'000.00 | 747'900.00 | 621'666.53 |
| Maggior spesa rispetto al preventivo 2019 | | 43'100.00 | 5.76% |
| Maggior spesa rispetto al consuntivo 2018 | | 169'333.47 | 27.24% |

Protezione giuridica (110)

Spese

110.318.31 Spese aggiornamento mappa - CHF -8'000.00

L'importo è stato adeguato ai dati dei consuntivi precedenti.

Polizia (111)

Spese

111.352.01 QP costi corpo di polizia intercomunale + CHF 55'000.00

Ricavi

221.461.03 Sussidi cantonali sezioni scolastiche + CHF -6'000.00

Tenuto conto che per l'anno scolastico 2019/2020 la Scuola elementare è passata da 6 a 5 sezioni, l'importo del sussidio è stato adeguato in base alle informazioni ricevute dal Dipartimento dell'educazione, della cultura e dello sport.

3. CULTURA E TEMPO LIBERO

| | Preventivo 2020 | Preventivo 2019 | Consuntivo 2018 |
|---|------------------------|-----------------|-----------------|
| Spese | 415'181.00 | 413'901.00 | 459'595.50 |
| Ricavi | -22'640.00 | -22'640.00 | -22'941.65 |
| Netto costi | 392'541.00 | 391'261.00 | 436'653.85 |
| Maggior spesa rispetto al preventivo 2019 | | 1'280.00 | 0.33% |
| Minor spesa rispetto al consuntivo 2018 | | -44'112.85 | -10.10% |

Nessuna osservazione particolare.

4. SALUTE PUBBLICA

| | Preventivo 2020 | Preventivo 2019 | Consuntivo 2018 |
|---|------------------------|-----------------|-----------------|
| Spese | 87'400.00 | 82'800.00 | 74'726.50 |
| Ricavi | -2'000.00 | -2'000.00 | 0.00 |
| Netto costi | 85'400.00 | 80'800.00 | 74'726.50 |
| Maggior spesa rispetto al preventivo 2019 | | 4'600.00 | 5.69% |
| Maggior spesa rispetto al consuntivo 2018 | | 10'673.50 | 14.28% |

445.313.00 Materiale di consumo (nuovo conto) CHF 4'600.00

E' stato ritenuto opportuno introdurre un nuovo conto per le spese riferite all'attività legata alla zanzara tigre.

5. PREVIDENZA SOCIALE

| | Preventivo 2020 | Preventivo 2019 | Consuntivo 2018 |
|---|------------------------|-----------------|-----------------|
| Spese | 4'710'600.00 | 4'466'100.00 | 4'479'596.61 |
| Ricavi | -39'260.00 | -39'260.00 | -34'984.20 |
| Netto costi | 4'671'340.00 | 4'426'840.00 | 4'444'612.41 |
| Maggior spesa rispetto al preventivo 2019 | | 244'500.00 | 5.52% |
| Maggior spesa rispetto al consuntivo 2018 | | 226'727.59 | 5.10% |

Questo è il dicastero che incide maggiormente sulle finanze del Comune. Le spese, infatti, ammontano al 22.96% ca. del totale delle uscite correnti previste per l'anno 2020.

Case per persone anziane (557)**Spese**

557.301.05 Stipendi personale di pulizia - CHF -7'000.00

Gli stipendi per il personale di pulizia del CD3 sono stati adeguati a seguito di una maggior correttezza delle spese effettive ripartite sui vari centri di costo.

| | | | | |
|------------|------------------------------------|---|-----|-----------|
| 557.362.00 | Contributi anziani in case di cura | + | CHF | 80'000.00 |
|------------|------------------------------------|---|-----|-----------|

Si rimanda il commento al capitolo sottostante.

Assistenza (558)

Spese

| | | | | |
|------------|--|---|-----|------------|
| 557.362.00 | Contributi anziani in case di cura | + | CHF | 80'000.00 |
| 558.365.07 | Contr.serv.assistenza e cure a domicilio | + | CHF | 115'000.00 |
| 558.365.08 | Contributi per i servizi di appoggio | + | CHF | 50'000.00 |
| 558.366.10 | Mantenimento anziani a domicilio | + | CHF | 2'000.00 |

I costi indicativi relativi a questi servizi per l'anno 2020 ammontano per il nostro Comune a:

- per il finanziamento delle case anziani è stimato un costo di CHF 42.00 per giornata di presenza al quale va aggiunto il 4.95% del nostro gettito d'imposta cantonale 2016 (CHF 21'643'016.00). A fine settembre 2019 gli anziani ospiti di questi istituti erano pari a 26 unità. Ne consegue quindi un maggior onere di CHF 80'000.00-;
- per il finanziamento dei servizi assistenza e cure a domicilio (SACD): 3.00% del gettito d'imposta cantonale 2016 (3.00% di CHF 21'643'016.00) pari a ca. CHF 650'000.00, con un aumento dello 21% rispetto ai dati del preventivo 2019;
- per il finanziamento dei servizi di appoggio si stima un contributo pari all'1.41% del gettito d'imposta cantonale 2016 (1.41% di CHF 21'643'016.00) ossia ca. CHF 300'000.00), con un aumento dello 20% a confronto con i dati del preventivo 2019;
- i costi per il mantenimento degli anziani a domicilio sono calcolati in CHF 31.09 per abitante sulla base della popolazione residente permanente al 31.12.2018 (2645) a fronte di CHF 29.68 preventivati per il 2019.

Queste previsioni sono state emanate dall'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio con circolare del 2 settembre 2019.

6. TRAFFICO

| | Preventivo 2020 | Preventivo 2019 | Consuntivo 2018 |
|---|------------------------|-----------------|-----------------|
| Spese | 1'801'700.00 | 1'798'500.00 | 1'673'490.41 |
| Ricavi | -232'600.00 | -221'900.00 | -238'337.70 |
| Netto costi | 1'569'100.00 | 1'576'600.00 | 1'435'152.71 |
| Minor spesa rispetto al preventivo 2019 | | -7'500.00 | -0.48% |
| Maggior spesa rispetto al consuntivo 2018 | | 133'947.29 | 9.33% |

Strade comunali (662)

Spese

| | | | | |
|------------|--------------------|---|-----|-----------|
| 662.301.01 | Stipendi personale | + | CHF | 24'000.00 |
|------------|--------------------|---|-----|-----------|

La variazione è da ricollegare all'introduzione del nuovo RECOCo e all'adeguamento dei salari alle nuove classi salariale cantonali. Il maggior costo tiene inoltre in considerazione un eventuale assunzione tramite incarico temporaneo a supporto della squadra esterna per consentire il regolare consumo delle vacanze e ovviare ad un'assenza prolungata di un altro dipendente per motivi medici.

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

Nel 2019 è stato acquisto in leasing un nuovo furgone per il trasporto degli allievi delle scuole elementari da Iseo a Cademario, per le uscite del centro giovani ed è a disposizione dell'amministrazione comunale per eventuali spostamenti.

Ricavi

| | | | | |
|------------|---------------------------|---|-----|----------|
| 662.427.06 | Incasso tasse parchimetri | + | CHF | 5'000.00 |
|------------|---------------------------|---|-----|----------|

L'importo è stato adeguato ai dati dei consuntivi precedenti.

| | | | | |
|------------|----------------------|---|-----|----------|
| 662.427.07 | Abbonamenti posteggi | + | CHF | 7'000.00 |
|------------|----------------------|---|-----|----------|

L'importo è stato adeguato in base al numero di abbonamenti concessi durante il corrente anno.

Traffico regionale (665)

Spese

| | | | | |
|------------|--|---|-----|------------|
| 665.318.44 | Contributo comunale finanziamento trasporti pubblici | - | CHF | -43'000.00 |
|------------|--|---|-----|------------|

| | | | | |
|------------|----------------------------------|---|-----|-----------|
| 665.361.07 | Finanziamento Comunità Tariffale | + | CHF | 12'000.00 |
|------------|----------------------------------|---|-----|-----------|

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 6% ca. in virtù dell'aumento della spesa globale (20 mio. di franchi per i trasporti pubblici e 5,5 mio. di franchi per la Comunità tariffale Arcobaleno).

| | | | | |
|------------|---------------------------------|---|-----|-----------|
| 665.366.06 | Rimborso abbonamenti arcobaleno | + | CHF | 30'000.00 |
|------------|---------------------------------|---|-----|-----------|

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. 14).

Altro traffico regionale (669)

Spese

| | | | | |
|------------|--|---|-----|------------|
| 669.318.22 | Postazioni di bike sharing (Publibike) | - | CHF | -34'000.00 |
|------------|--|---|-----|------------|

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. Nel 2019 sono state installate due postazioni di bike sharing (Zona industria e Molinazzo).

7. PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO

| | Preventivo 2020 | Preventivo 2019 | Consuntivo 2018 |
|---|------------------------|-----------------|-----------------|
| Spese | 1'154'840.00 | 1'163'840.00 | 1'050'435.99 |
| Ricavi | -895'600.00 | -555'000.00 | -510'586.05 |
| Netto costi | 259'240.00 | 608'840.00 | 539'849.94 |
| Minor spesa rispetto al preventivo 2019 | | -349'600.00 | -57.42% |
| Minor spesa rispetto al consuntivo 2018 | | -280'609.94 | -51.98% |

Fognature e depurazione (771)

Spese

| | | | | |
|------------|-----------------|---|-----|------------|
| 771.434.06 | Tassa fognatura | - | CHF | -65'000.00 |
|------------|-----------------|---|-----|------------|

La diminuzione dell'incasso per tasse fognatura è da ricollegare alle aliquote applicate per il preventivo 2020 che sono così definite:

- CHF 0.43 per m3 di acqua consumata (secondo bilancio idrico del consuntivo 2018) con coefficiente applicato del 50%,
- 0.02% del valore di stima del prefabbricato (secondo dati del consuntivo 2018) 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 dei rifiuti del comune di Bioggio e della rispettiva ordinanza che ne definisce i criteri di costo sono state aggiornate e create nuove voci di costo e ricavo.

Costi

| | | | | |
|------------|-------------------------------|---|-----|-----------|
| 772.301.09 | Stipendi personale ausiliario | + | CHF | 10'000.00 |
|------------|-------------------------------|---|-----|-----------|

L'importo è aggiornato tenendo conto dell'assunzione di un ausiliario per gestione del nuovo Ecocentro (12 ore settimanali).

| | | | | |
|------------|---|--|-----|-----------|
| 772.311.05 | Acquisto sacchi RSU (nuovo conto) | | CHF | 12'000.00 |
| 772.311.06 | Acquisto vignette verde (nuovo conto) | | CHF | 1'000.00 |
| 772.313.00 | Materiale di consumo (nuovo conto) | | CHF | 1'000.00 |
| 772.318.57 | Servizio smaltimento Ecocentro (nuovo conto) | | CHF | 30'000.00 |
| 772.318.58 | Servizio raccolta e smaltimento umido (nuovo conto) | | CHF | 10'000.00 |

I conti succitati sono nuovi e sono stati creati in seguito all'introduzione del nuovo regolamento comunale dei rifiuti e alla creazione del nuovo Ecocentro comunale.

| | | | | |
|------------|---|---|-----|------------|
| 772.318.50 | Servizio raccolta rifiuti urbani RSU Servizio raccolta e smaltimento rifiuti | - | CHF | -20'000.00 |
| 772.318.51 | ingombranti | - | CHF | -10'000.00 |
| 772.318.52 | Servizio raccolta carta | + | CHF | 5'000.00 |

Gli importi sono stati aggiornati ipotizzando che l'introduzione del nuovo regolamento comunale dei rifiuti porti ad una maggiore attenzione dei cittadini nell'eliminazione degli stessi (ca. -10%) con conseguente minor costo del servizio di raccolta; di conseguenza ci si attende un marginale maggior costo del servizio di raccolta della carta, vetro e altri rifiuti. La creazione del nuovo Ecocentro comunale durante il 2020 porterà alla diminuzione dei costi di raccolta e smaltimento dei rifiuti ingombranti.

Ricavi

| | | | | |
|------------|---|---|-----|------------|
| 772.434.04 | Tassa base rifiuti persone giuridiche (nuovo conto) | - | CHF | -65'000.00 |
| 772.434.05 | Tassa base rifiuti economie domestiche (nuovo conto) | + | CHF | 125'000.00 |
| 772.435.04 | Vendita sacchi RSU (nuovo conto) | + | CHF | 320'000.00 |
| 772.435.05 | Vendita vignette verde (nuovo conto) | + | CHF | 25'000.00 |
| 772.435.06 | Vendita bidoni verde (nuovo conto) | + | CHF | 600.00 |

I conti in oggetto sono stati aggiornati o creati in seguito all'introduzione del nuovo regolamento comunale dei rifiuti e della rispettiva ordinanza.

Arginature (775)

Spese

| | | | | |
|------------|---|---|-----|----------|
| 775.352.00 | Contr. Cons.manut. Opere Arginatura Basso Vedeggio | + | CHF | 5'000.00 |
|------------|---|---|-----|----------|

L'importo è stato adeguato in base alle informazioni assunte presso il Consorzio.

Altra protezione dell'ambiente (778)

Spese

| | | | | |
|------------|---|---|-----|----------|
| 778.366.05 | Sussidi comunali biciclette e ciclomotori | + | CHF | 7'000.00 |
|------------|---|---|-----|----------|

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. 14).

8. ECONOMIA

| | Preventivo 2020 | Preventivo 2019 | Consuntivo 2018 |
|--|------------------------|-----------------|-----------------|
| Spese | 384'500.00 | 380'640.00 | 343'528.96 |
| Ricavi | 546'000.00 | 530'246.00 | 480'588.40 |
| Netto ricavi | 161'500.00 | 149'606.00 | 137'059.44 |
| Maggior ricavo rispetto al preventivo 2019 | | 11'894.00 | 7.95% |
| Maggior ricavo rispetto al consuntivo 2018 | | 24'440.56 | 17.83% |

Energia (886)**Ricavi**

| | | | | |
|------------|--|---|-----|-----------|
| 886.410.02 | Tasse concessione uso speciale strade comunali | + | CHF | 14'554.00 |
|------------|--|---|-----|-----------|

L'importo è stato adeguato in base agli importi dei consuntivi precedenti.

| | | | | |
|------------|----------------------|---|-----|----------|
| 886.485.01 | Prelevamento dal FER | + | CHF | 3'600.00 |
|------------|----------------------|---|-----|----------|

Dal Fondo Energie Rinnovabili prevediamo di prelevare indicativamente i seguenti costi di gestione:

| | |
|-----------------|---|
| - CHF 22'000.00 | Ufficio energia |
| - CHF 30'000.00 | Incentivi efficienza e risparmio energetico |
| - CHF 70'000.00 | Rimborso abbonamenti arcobaleno |
| - CHF 17'000.00 | Sussidi comunali biciclette e ciclomotori |
| - CHF 1'000.00 | Rimborso ai privati benzina ecologica |
| - CHF 1'500.00 | Batteria veicolo elettrico |
| - CHF 1'000.00 | Controllo impianti energetici |
| - CHF 28'000.00 | Progetti regione energia (al netto) |
| - CHF 30'000.00 | Progetto bici condivisa, |

per un totale di CHF 200'500.00.

9. FINANZE E IMPOSTE

| | Preventivo 2020 | Preventivo 2019 | Consuntivo 2018 |
|---|------------------------|-----------------|-----------------|
| Spese | 6'980'772.47 | 6'177'661.00 | 8'357'421.78 |
| Ricavi | -5'204'700.00 | -5'229'700.00 | -19'350'082.24 |
| Netto costi | 1'776'072.47 | 947'961.00 | -10'992'660.46 |
| Maggior costo rispetto al preventivo 2019 | | 828'111.47 | 87.36% |

Perequazione finanziaria (992)**Spese**

| | | | | |
|------------|--|---|-----|------------|
| 992.361.08 | Contributo al fondo livellamento fiscale | + | CHF | 440'000.00 |
| 992.361.09 | Contributo al fondo di perequazione | + | CHF | 7'000.00 |

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 2020:

- per il contributo al fondo di perequazione (CHF 75'000.00);

- per il contributo al fondo di livellamento fiscale (CHF 4'540'000.00);

porta ad avere delle uscite preventivate che corrispondono a ca. il 27.97% del totale delle uscite correnti 2020 (CHF 18'609'442.00).

Gestione del patrimonio e dei debiti (994)

Spese

| | | | | |
|------------|------------------------------|---|-----|-----------|
| 994.322.01 | Interessi su debiti comunali | + | CHF | 70'000.00 |
|------------|------------------------------|---|-----|-----------|

Tenuti in considerazione gli importanti investimenti previsti e la scadenza nel 2020 di due prestiti (CHF 3,0 mio. e CHF 7,5 mio.) abbiamo inserito un nuovo indebitamento di CHF 10,0 ad un tasso ipotetico dell'1% (cfr. elenco debiti a pagina seguente).

L'ammontare di preventivo 2020 è di CHF 191'400.00 anziché CHF 121'400.00 del preventivo 2019.

Ricavi

| | | | | |
|------------|------------------|---|-----|------------|
| 994.421.04 | Interessi da AAP | - | CHF | -25'000.00 |
|------------|------------------|---|-----|------------|

Per il calcolo degli interessi a carico dell'Azienda acqua potabile nei confronti del Comune (debito attuale di ca. CHF 9,5 mio) è stato applicato il tasso d'interesse dello 0.42%, ultimo tasso d'interesse medio determinato dai prestiti contratti dal Comune. Abbiamo inoltre tenuto conto che alla nostra Azienda il Comune dovrà anticipare ulteriori mezzi liquidi affinché possa far fronte ai propri impegni di gestione corrente e di investimento. Per questi motivi sono stati preventivati interessi per un ammontare di CHF 60'000.00.

PREVENTIVO 2020 - 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% | 7'500.00 | |
| 221.16 | POSTFINANCE SA PF.004961 | 15.12.2016 | 16.12.2024 | 3'000'000 | 0.42% | 12'600.00 | |
| 221.17 | PENSIONKASSE DES BUNDES PUBBLICA - NO. ISIN CH0386688276 | 16.10.2017 | 16.10.2020 | 3'000'000 | -0.12% | -750.00 | |
| 221.18 | MIGROS PENSIONSKASSE | 21.03.2018 | 21.03.2028 | 8'000'000 | 0.80% | 64'000.00 | |
| SITUAZIONE AL 30.09.2019 | | | | 19'000'000 | | 92'150.00 | |
| NUOVO INDEBITAMENTO PREVISTO AL 31.12.2019 | | | | 0 | | 0.00 | |
| SITUAZIONE PRESUNTA AL 31.12.2019 | | | | 19'000'000 | | 92'150.00 | |
| | RIMBORSI PREVISTI NEL 2020 | | 10'500'000 | valutazione | | | |
| | INVESTIMENTI NETTI PREVISTI NEL 2020 | | 7'915'056 | | | | |
| | AUTOFINANZIAMENTO | | 1'773'842 | | | | |
| | ./ LIQUIDITA' AL 01.01.2020 | | -12'000'000 | | | | |
| | NECESSITA' FINANZIARIE NEL 2020 | | 8'188'898 | | | | |
| NUOVO INDEBITAMENTO PREVISTO NEL 2020 | | | | 10'000'000 | 1.00% | 100'000.00 | |

| | | | | | |
|--|------------|-------------------|--|-------------------|---------------------|
| TOTALE DEBITI E INTERESSI PRESUNTI AL 31.12.2020 (dedotti i rimborsi previsti) | (dedotti i | 18'500'000 | | 192'150.00 | |
| (IMPORTI INSERITI A PREVENTIVO) | | | | 191'400.00 | (994.322.01) |
| | | | | -750.00 | (994.322.03) |

| Conto | DEBITI PER BENI PATRIMONIALI | INIZIO | SCADENZA | IMPORTO | TASSO % | INTERESSE ANNUO | RIMBORSI, AMMORTAMENTI FINANZIARI |
|---------------------------------------|------------------------------|------------|------------|------------------|---------|------------------|-----------------------------------|
| 221.13 | POSTFINANCE - LA POSTA | 23.06.2015 | 23.06.2020 | 7'500'000 | 0.35% | 26'250.00 | 7'500'000 |
| TOTALE DEBITI E INTERESSI 2019 | | | | 7'500'000 | | 26'250.00 | 7'500'000 |

(IMPORTO INSERITO A PREVENTIVO) **26'250.00** **(994.322.02)**

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 9.263% calcolato sul valore iniziale (valore di bilancio presunto al 01.01.2020 (o al 31.12.2019) 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 2020 ordinari (CHF 1'604'769.00) e particolari (CHF 57'462.47) ammontano complessivamente a CHF 1'662'231.47, superiori rispetto al preventivo 2019 (CHF 1'388'205.00).

| | | | | |
|------------|---|---|-----|-----------|
| 999.361.01 | Partecipazione finanziaria risanamento del Cantone | + | CHF | 11'535.00 |
|------------|---|---|-----|-----------|

La partecipazione del nostro Comune al finanziamento dei compiti cantonali (cfr. DL 20.09.2016/BU 47/2016) per l'anno 2020 ammonta a CHF 438'091.00, secondo le indicazioni della Sezione degli enti locali.

COMUNE DI BIOGGIO

| | VALORE BILANCIO AL 01.01.2020 (presunto) | INVESTIMENTI NETTI 2020 (presunti) | VALORE BILANCIO AL 31.12.2020 (presunto) | ALIQUTA AMMORT. % | AMMORTAMENTO ORDINARIO NETTO | AMMORTAMENTI ORDINARI | VALORE RESIDUO AL 31.12.2020 (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 | 1'029'400.00 | 2'500'000.00 | 3'529'400.00 | - | - | - | 3'529'400.00 |
| 14. Investimenti in beni amministrativi | | | | | | | |
| 140.01 Terreni non edificati | 1'018'000.00 | - | 1'018'000.00 | 3% | 30'540.00 | 31'000.00 | 987'000.00 |
| 141.01 Opere del genio civile (strade/piazze) | 3'955'000.00 | 778'673.00 | 4'733'673.00 | 10% | 395'500.00 | 395'673.00 | 4'338'000.00 |
| 141.09 Opere del genio civile (rifiuti) | 837'000.00 | 200'000.00 | 1'037'000.00 | 10% | 83'700.00 | 84'000.00 | 953'000.00 |
| 143.01 Costruzioni edili | 8'960'000.00 | 1'500'000.00 | 10'460'000.00 | 8% | 716'800.00 | 717'000.00 | 9'743'000.00 |
| 143.03 Ristrutturazione villa Ciosso-Soldati | - | - | - | 6% | - | - | - |
| 145.01 Boschi | 1.00 | - | 1.00 | 10% | - | - | 1.00 |
| 146.01 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature | 694'000.00 | 847'260.00 | 1'541'260.00 | 25% | 173'500.00 | 174'260.00 | 1'367'000.00 |
| 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 Alambicco Bosco L. | 2'000.00 | 500.00 | 1'500.00 | - | - | - | 1'500.00 |
| 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 | 1'753'000.00 | 474'484.00 | 2'227'484.00 | 10% | 175'300.00 | 175'484.00 | 2'052'000.00 |
| 17. Altre uscite attivate | | | | | | | |
| 171.01 Studio e revisione piano regolatore | 41'000.00 | 78'352.00 | 119'352.00 | 25% | 10'250.00 | 10'352.00 | 109'000.00 |
| 171.03 Altri investimenti attivati | 67'000.00 | 62'000.00 | 129'000.00 | 25% | 16'750.00 | 17'000.00 | 112'000.00 |
| | 25'996'209.00 | 6'470'269.00 | 32'466'478.00 | | 1'602'340.00 | 1'604'769.00 | 30'861'709.00 |

Ammortamento medio sul valore di bilancio al 01.01.2020 della sostanza

ammortizzabile, gruppi 14/16/17 (art. 158 LOC)

9.263%

CALCOLO VALORE BILANCIO 1.1.2020: (saldo apertura 2019 + investimenti netti 2019) - % amm. ordinari preventivo 2019

** : AMMORTAMENTI ORDINARI: calcolati sulla base del valore presunto al 01.01.2020 e adeguati per ottenere saldi residui arrotondati a 1'000 franchi.

PREVENTIVO 2020 - TABELLA DEGLI AMMORTAMENTI PARTICOLARI
(nuove opere depurazione acque)

COMUNE DI BIOGGIO

| | | A | B | C | D | E | F | G | | | | |
|-----------|--|-----------------------|-------------------------|--------------------------------|-------------------------------|-------------------------|-------------------------------|--------------------|---------------------------|----------------------|------------------------|---------------------------|
| | | INVESTIMENTO INIZIALE | INVESTIMENTI NETTI 2020 | VALORE INVESTIMENTO 31.12.2020 | VALORE BILANCIO AL 01.01.2020 | INVESTIMENTI NETTI 2020 | VALORE BILANCIO AL 31.12.2020 | ALIQUOTA AMMORT. % | AMMORTAM. ORDINARIO NETTO | ARROT. AMMORT. NETTO | AMMORTAM. TOTALE NETTO | VALORE RESIDUO 31.12.2020 |
| 14 | Investimenti in beni amministrativi | | | | | | | | | | | |
| 141.04 | Canalizzazione Sotto Carà (30/07+12/13) | 4'015.15 | - 15'000.00 | - 10'984.85 | 1'200.00 | - 15'000.00 | - 13'800.00 | 3% | - | - | - | - 13'800.00 |
| 141.06 | Fognatura tratta di PGS sez.Cimo (41/10) | 30'871.55 | - | 30'871.55 | 24'500.00 | - | 24'500.00 | 3% | 926.15 | 73.85 | 1'000.00 | 23'500.00 |
| 141.07 | Opere PGS zona Campia-Iseo (MM 2010-38) | 19'850.20 | - 4'240.00 | 15'610.20 | 13'800.00 | - 4'240.00 | 9'560.00 | 3% | 468.31 | 91.70 | 560.01 | 9'000.00 |
| 141.08 | Fognatura Gaggio-Cugnola (MM 33/11) | 94'951.00 | - | 94'951.00 | 75'500.00 | - | 75'500.00 | 3% | 2'848.53 | 51.47 | 2'900.00 | 72'600.00 |
| 141.10 | Progetto canalizzazione via S.Maurizio (delega) | 11'880.00 | - | 11'880.00 | 11'800.00 | - | 11'800.00 | * | - | - | - | 11'800.00 |
| 141.11 | Opere PGS Belvedere-Mött (MM 2014-26) | 414'374.10 | - 73'204.00 | 341'170.10 | 445'500.00 | - 73'204.00 | 372'296.00 | 3% | 10'235.10 | 60.90 | 10'296.00 | 362'000.00 |
| 141.12 | Opere PGS via Porèra Cimo (MM 2014-16) | 51'133.15 | - 2'000.00 | 49'133.15 | 46'300.00 | - 2'000.00 | 44'300.00 | 3% | 1'473.99 | 26.01 | 1'500.00 | 42'800.00 |
| 141.13 | Opere PGS Cimo-tratta 506-508 (MM 2015-21) | 86'212.55 | - | 86'212.55 | 92'300.00 | - | 92'300.00 | 3% | 2'586.38 | 13.62 | 2'600.00 | 89'700.00 |
| 141.14 | Opere PGS via Cademario (M da pres.) | 28'909.25 | 10'000.00 | 38'909.25 | - | 10'000.00 | 10'000.00 | * | - | - | - | 10'000.00 |
| 141.15 | Opere PGS zona Righetto (MM 2019-02) | 24'404.85 | 708'595.00 | 732'999.85 | - | 708'595.00 | 708'595.00 | * | - | 95.00 | 95.00 | 708'500.00 |
| | Fognatura strada salita Cuccarello (M da pres.) | 9'101.00 | 245'899.00 | 255'000.00 | - | 245'899.00 | 245'899.00 | * | - | 99.00 | 99.00 | 245'800.00 |
| | Realizzazione PGS Cimo fase 2 (M da pres.) | - | 360'000.00 | 360'000.00 | - | 360'000.00 | 360'000.00 | * | - | - | - | 360'000.00 |
| 16 | Contributi per investimenti | | | | | | | | | | | |
| 162.03 | Contributi CDALED-credito risanamento | 130'102.85 | - | 130'102.85 | 90'900.00 | - | 90'900.00 | 3% | 3'903.09 | 96.92 | 4'000.01 | 86'900.00 |
| 162.04 | Contributi CDALED-altri investimenti | 147'530.35 | 570.25 | 148'100.60 | 115'200.00 | 570.25 | 115'770.25 | 3% | 4'443.02 | 27.23 | 4'470.25 | 111'300.00 |
| 162.05 | Contributi CDALED-investimenti MM 2010 | 340'524.10 | - | 340'524.10 | 282'600.00 | - | 282'600.00 | 3% | 10'215.72 | 84.28 | 10'300.00 | 272'300.00 |
| 162.06 | Contributi CDALED-investimenti MM 2011 | 141'875.30 | - | 141'875.30 | 114'300.00 | - | 114'300.00 | 3% | 4'256.26 | 43.74 | 4'300.00 | 110'000.00 |
| 162.08 | Contributi CDALED-investimenti MM 2012 | 262'851.10 | 13'167.00 | 276'018.10 | 189'100.00 | 13'167.00 | 202'267.00 | 3% | 8'280.53 | 86.47 | 8'367.00 | 193'900.00 |
| 162.10 | Contributi CDALED-investimenti MM 2014 | 5'441.90 | - | 5'441.90 | 3'700.00 | - | 3'700.00 | 3% | 163.26 | 36.74 | 200.00 | 3'500.00 |
| 162.11 | Contributi CDALED-investimenti MM 2015 | 36'423.80 | 1'140.50 | 37'564.30 | 32'400.00 | 1'140.50 | 33'540.50 | 3% | 1'126.93 | 13.57 | 1'140.50 | 32'400.00 |
| 162.13 | Contributi CDALED-investimenti M 2016 | 41'297.00 | 11'290.00 | 52'587.00 | 25'200.00 | 11'290.00 | 36'490.00 | 3% | 1'577.61 | 12.39 | 1'590.00 | 34'900.00 |
| 162.14 | Contributi CDALED-investimenti M 2017 | 40'301.05 | - | 40'301.05 | 38'400.00 | - | 38'400.00 | 3% | 1'209.03 | 90.97 | 1'300.00 | 37'100.00 |
| 162.15 | Contributi CDALED-investimenti M 2018 | 33'661.60 | 10'036.40 | 43'698.00 | 12'200.00 | 10'036.40 | 22'236.40 | 3% | 1'310.94 | 25.46 | 1'336.40 | 20'900.00 |
| 162.16 | Contributi CDALED-investimenti M 2019 | 6'843.00 | 9'808.30 | 16'651.30 | 180'200.00 | 9'808.30 | 190'008.30 | 3% | 499.54 | 8.76 | 508.30 | 189'500.00 |
| 162.07 | Contributi Consorzio depurazione acque Alto Malcantone (MM ex Iseo) | 27'156.00 | - | 27'156.00 | 173'600.00 | - | 173'600.00 | 3% | 814.68 | 85.32 | 900.00 | 172'700.00 |
| | * AMMORTAMENTO A PARTIRE DALL'ANNO SUCCESSIVO LA CONCLUSIONE DELL'OPERA | | 1'276'062.45 | 3'265'773.30 | 1'968'699.99 | 1'276'062.45 | 3'244'762.44 | | 56'339.06 | 1'123.40 | 57'462.47 | 3'187'299.98 |

A = INVESTIMENTO INIZIALE "RICOSTRUITO" AL 31.12.2018

F = A * E

B = VALORE PRESUNTO FINALE A BILANCIO AL 31.12.2018

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

C = SECONDO CONTO INVESTIMENTI O TABELLA INVESTIMENTI

D = B + C

E = ALIQUOTE ART. 13 RGFLOC

dagli investimenti netti 2020 sono stati dedotti i contributi PGS sezioni Bosco L., Cimo e Iseo che si incasseranno presumibilmente nel 2020 pari a CHF -32'444.00 come pure il sussidio cantonale per la Canalizzazione nucleo Cimo 05/2006 per CHF -2000

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. 2019-16 accompagnante il preventivo 2020 del Comune (Amministrazione comunale);**
2. **È approvato il preventivo 2020 del Comune che presenta:**
 - **Totale spese di CHF 20'343'273.47**
 - **Totale ricavi di CHF 7'493'720.00**
 - **Totale fabbisogno di CHF 12'849'553.47**
3. **Il Municipio è autorizzato a prelevare a mezzo imposta il fabbisogno di CHF 12'849'553.47.**

Con la massima stima e cordialità.

Per il Municipio

| | | |
|--|---|---|
| <p>Il sindaco:</p> <p>Eolo Alberti</p> |  | <p>Il segretario:</p> <p>Massimo Perlasca</p> |
|--|---|---|

Licenziato con risoluzione municipale no. 1676 /2019 del 21.10.2019

Municipale responsabile: Signor Patrick Bizzozzero, capo dicastero finanze

Va per rapporto a:

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

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 2020

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

| | PREVENTIVO 2020 | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 3 SPESE CORRENTI | 20'343'273.47 | 19'301'502.00 | 21'301'280.73 |
| 30 SPESE PER IL PERSONALE | 3'844'800.00 | 3'881'150.00 | 4'017'120.55 |
| 31 SPESE PER BENI E SERVIZI | 3'217'060.00 | 3'242'260.00 | 3'054'927.21 |
| 32 INTERESSI PASSIVI | 236'900.00 | 166'900.00 | 108'992.80 |
| 33 AMMORTAMENTI | 1'687'231.47 | 1'413'205.00 | 2'839'283.68 |
| 35 RIMBORSO AD ENTI PUBBLICI | 1'142'740.00 | 1'140'540.00 | 1'014'696.72 |
| 36 CONTRIBUTI PROPRI | 9'861'942.00 | 9'102'547.00 | 9'907'537.11 |
| 38 VERSAMENTI A FONDI DI RISERVA | 281'000.00 | 281'000.00 | 287'364.86 |
| 39 ADDEBITI INTERNI | 71'600.00 | 73'900.00 | 71'357.80 |
| 4 RICAVI CORRENTI | 7'493'720.00 | 7'123'666.00 | 21'334'568.11 |
| 40 IMPOSTE | 5'050'000.00 | 5'050'000.00 | 19'192'578.04 |
| 41 REGALIE E CONCESSIONI | 132'000.00 | 117'446.00 | 135'436.90 |
| 42 REDDITI DELLA SOSTANZA | 221'000.00 | 231'000.00 | 220'635.85 |
| 43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE | 1'169'360.00 | 829'760.00 | 904'694.07 |
| 44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO | 24'700.00 | 24'700.00 | 25'312.60 |
| 45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI | 164'060.00 | 132'060.00 | 201'086.65 |
| 46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI | 431'000.00 | 438'400.00 | 436'396.05 |
| 48 PRELEVAMENTO DA FONDI DI RISERVA | 230'000.00 | 226'400.00 | 147'070.15 |
| 49 ACCREDITI INTERNI | 71'600.00 | 73'900.00 | 71'357.80 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

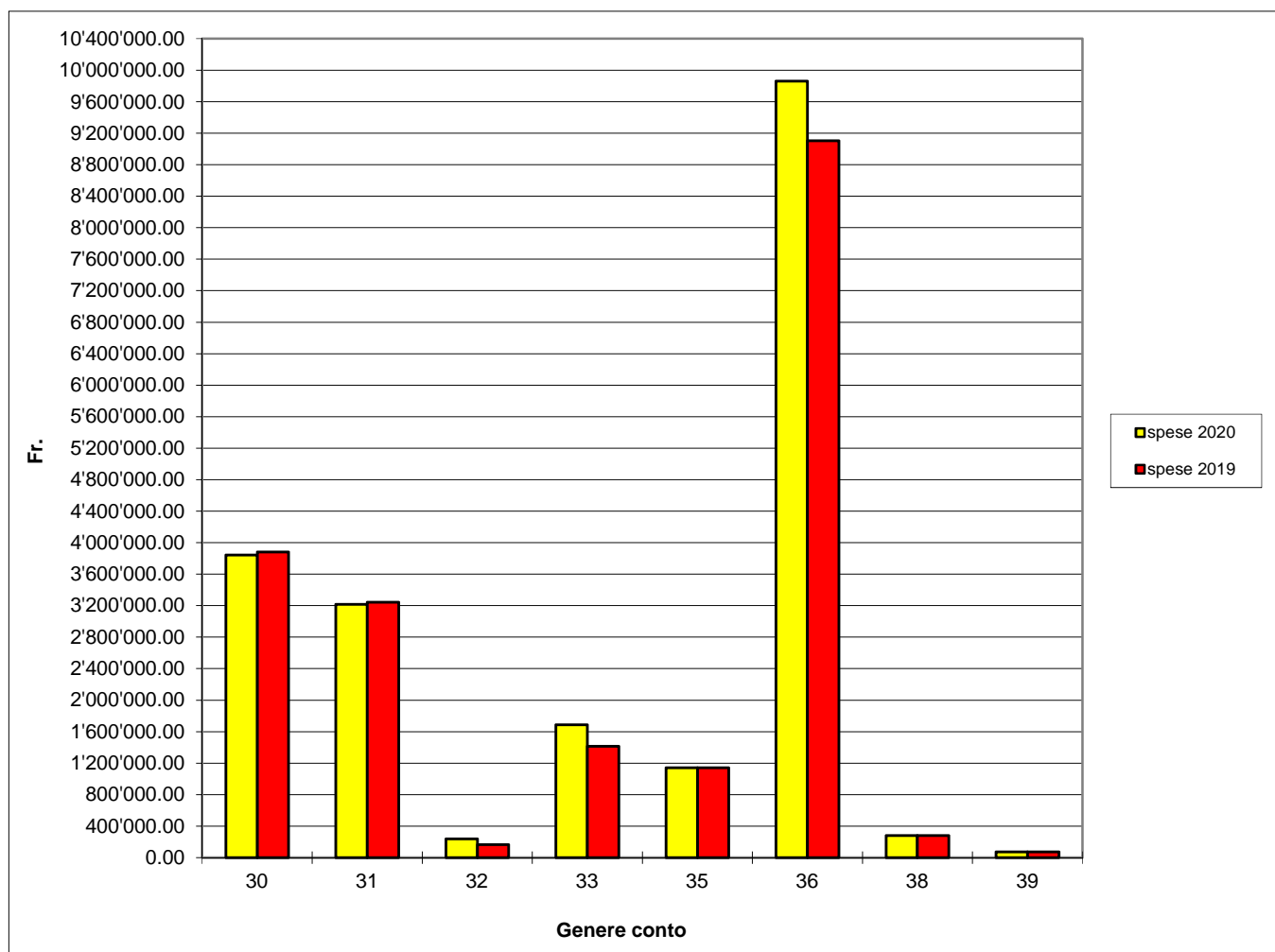
| CONTO | % | DESCRIZIONE DEL CONTO | PREVENTIVO 2020 | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|-----------|---------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 3 | 100.00 | SPESE CORRENTI | 20'343'273.47 | 19'301'502.00 | 21'301'280.73 |
| 30 | 18.90 | SPESE PER IL PERSONALE | 3'844'800.00 | 3'881'150.00 | 4'017'120.55 |
| 300 | 0.88 | ONORARI E INDENNITA' A AUTORITA' E COMMISSIONI | 179'240.00 | 190'240.00 | 176'586.60 |
| 301 | 10.11 | STIPENDI E INDENNITA' AL PERSONALE AMMINISTRATIVO E D'ESERCIZIO | 2'056'920.00 | 1'975'920.00 | 1'989'712.00 |
| 302 | 4.66 | STIPENDI E INDENNITA' AI DOCENTI | 947'600.00 | 1'053'600.00 | 1'154'616.20 |
| 303 | 1.37 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 278'030.00 | 271'500.00 | 286'091.05 |
| 304 | 1.39 | CONTRIBUTI A CASSE PENSIONI E DI PREVIDENZA | 282'050.00 | 291'250.00 | 309'850.45 |
| 305 | 0.38 | PREMI ASSICURAZIONE INFORTUNI E MALATTIE | 76'460.00 | 79'140.00 | 85'162.95 |
| 306 | 0.02 | ABBIGLIAMENTI DI SERVIZIO, INDENNITÀ ALLOGGIO E PASTI | 5'000.00 | 5'000.00 | 1'946.75 |
| 309 | 0.10 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 19'500.00 | 14'500.00 | 13'154.55 |
| 31 | 15.81 | SPESE PER BENI E SERVIZI | 3'217'060.00 | 3'242'260.00 | 3'054'927.21 |
| 310 | 0.43 | MATERIALE D'UFFICIO, SCOLASTICO E STAMPATI | 87'500.00 | 84'000.00 | 71'542.85 |
| 311 | 0.44 | ACQUISTO MOBILI, MACCHINE, VEICOLI ED ATTREZZATURE | 90'000.00 | 67'000.00 | 137'209.05 |
| 312 | 0.95 | ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI | 192'300.00 | 197'300.00 | 195'909.80 |
| 313 | 0.39 | MATERIALE DI CONSUMO | 78'800.00 | 74'200.00 | 61'562.10 |
| 314 | 5.17 | MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE (PRESTAZIONI TERZI) | 1'052'000.00 | 1'056'000.00 | 1'001'329.45 |
| 315 | 0.54 | MANUTENZIONI MOBILI,MACCHINE, VEICOLI E ATTREZZATURE (PRESTAZIONI DI TERZI) | 110'000.00 | 110'000.00 | 93'896.62 |
| 316 | 0.84 | LOCAZIONI, AFFITTI, NOLEGGI E TASSE D'UTILIZZAZIONE | 171'300.00 | 148'100.00 | 159'541.90 |
| 317 | 0.20 | RIMBORSO SPESE | 40'000.00 | 41'500.00 | 39'281.95 |
| 318 | 6.86 | SERVIZI ED ONORARI | 1'395'160.00 | 1'464'160.00 | 1'294'653.49 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO | | | | | |
|-------------------------------------|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| CONTO | % | DESCRIZIONE DEL CONTO | PREVENTIVO 2020 | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
| 32 | 1.16 | INTERESSI PASSIVI | 236'900.00 | 166'900.00 | 108'992.80 |
| 322 | 1.07 | INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A MEDIA E LUNGA SCADENZA | 216'900.00 | 146'900.00 | 101'327.80 |
| 329 | 0.10 | ALTRI INTERESSI PASSIVI | 20'000.00 | 20'000.00 | 7'665.00 |
| 33 | 8.29 | AMMORTAMENTI | 1'687'231.47 | 1'413'205.00 | 2'839'283.68 |
| 330 | 0.12 | AMMORTAMENTI SU BENI PATRIMONIALI | 25'000.00 | 25'000.00 | 27'443.15 |
| 331 | 8.17 | AMMORTAMENTI ORDINARI SU BENI AMMINISTRATIVI | 1'662'231.47 | 1'388'205.00 | 2'811'840.53 |
| 35 | 5.62 | RIMBORSO AD ENTI PUBBLICI | 1'142'740.00 | 1'140'540.00 | 1'014'696.72 |
| 351 | 0.77 | RIMBORSI AL CANTONE | 156'000.00 | 217'000.00 | 204'709.80 |
| 352 | 4.85 | RIMBORSI A COMUNI E CONSORZI | 986'740.00 | 923'540.00 | 809'986.92 |
| 36 | 48.48 | CONTRIBUTI PROPRI | 9'861'942.00 | 9'102'547.00 | 9'907'537.11 |
| 361 | 33.47 | CONTRIBUTI PROPRI CANTONE | 6'808'591.00 | 6'336'056.00 | 7'285'892.16 |
| 362 | 7.53 | CONTRIBUTI PROPRI COMUNI E CONSORZI | 1'532'000.00 | 1'452'000.00 | 1'422'817.88 |
| 365 | 6.10 | CONTRIBUTI PROPRI ISTITUZIONI PRIVATE | 1'241'351.00 | 1'071'991.00 | 990'767.42 |
| 366 | 1.38 | CONTRIBUTI PROPRI ECONOMIE PRIVATE | 280'000.00 | 242'500.00 | 208'059.65 |
| 38 | 1.38 | VERSAMENTI A FONDI DI RISERVA | 281'000.00 | 281'000.00 | 287'364.86 |
| 380 | 0.20 | ACCANTONAMENTI MANUTENZ. STRAORDINARIA CANALIZZAZIONI | 40'000.00 | 40'000.00 | 34'427.86 |
| 385 | 1.18 | CONTRIBUTI AL FONDO ENERGIE RINNOVABILI | 241'000.00 | 241'000.00 | 252'937.00 |
| 39 | 0.35 | ADDEBITI INTERNI | 71'600.00 | 73'900.00 | 71'357.80 |
| 390 | 0.35 | ADDEBITI INTERNI | 71'600.00 | 73'900.00 | 71'357.80 |

STRUTTURA DELLE SPESE CORRENTI 2020 CONFRONTO CON PREVENTIVO 2019



3 SPESE CORRENTI

| | 2020 | 2019 | Variaz. % |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 30 Spese per il personale | 3'844'800.00 | 3'881'150.00 | -0.94% |
| 31 Spese per beni e servizi | 3'217'060.00 | 3'242'260.00 | -0.78% |
| 32 Interessi passivi | 236'900.00 | 166'900.00 | 41.94% |
| 33 Ammortamenti | 1'687'231.47 | 1'413'205.00 | 19.39% |
| 35 Rimborsi ad enti pubblici | 1'142'740.00 | 1'140'540.00 | 0.19% |
| 36 Contributi propri | 9'861'942.00 | 9'102'547.00 | 8.34% |
| 38 Versamenti a fondi di riserva | 281'000.00 | 281'000.00 | 0.00% |
| 39 Addebiti interni | 71'600.00 | 73'900.00 | -3.11% |
| | 20'343'273.47 | 19'301'502.00 | 5.40% |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

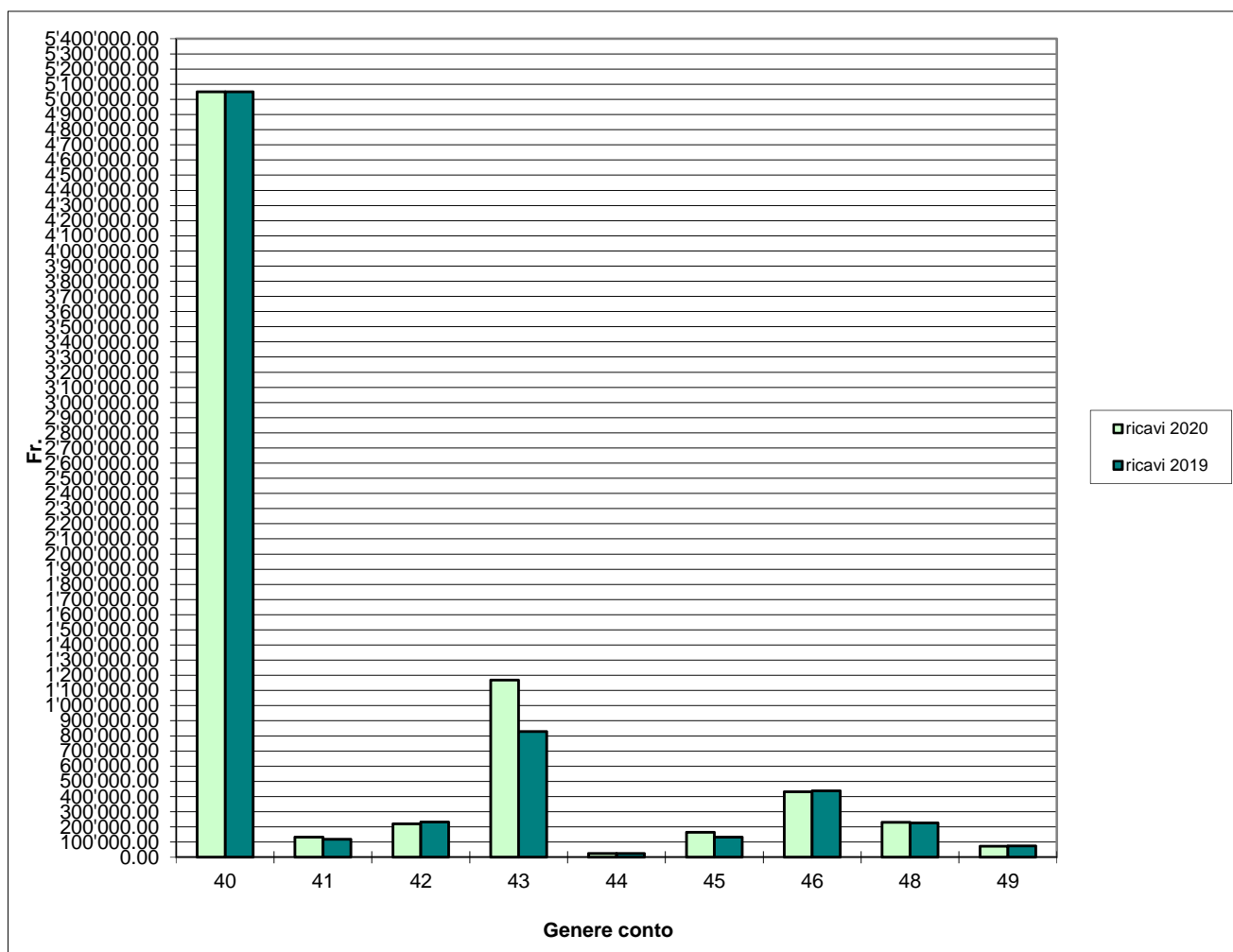
| CONTO | % | DESCRIZIONE DEL CONTO | PREVENTIVO 2020 | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|-----------|---------------|---|---------------------|---------------------|----------------------|
| 4 | 100.00 | RICAVI CORRENTI | 7'493'720.00 | 7'123'666.00 | 21'334'568.11 |
| 40 | 67.39 | IMPOSTE | 5'050'000.00 | 5'050'000.00 | 19'192'578.04 |
| 400 | 66.72 | IMPOSTE SUL REDDITO E SULLA SOSTANZA | 5'000'000.00 | 5'000'000.00 | 12'510'714.99 |
| 401 | 0.00 | IMPOSTE SULL'UTILE E SUL CAPITALE | 0.00 | 0.00 | 5'900'000.00 |
| 402 | 0.00 | IMPOSTE IMMOBILIARI | 0.00 | 0.00 | 660'000.00 |
| 403 | 0.67 | IMPOSTE SPECIALI SUL REDDITO DELLA SOSTANZA | 50'000.00 | 50'000.00 | 121'863.05 |
| 41 | 1.76 | REGALIE E CONCESSIONI | 132'000.00 | 117'446.00 | 135'436.90 |
| 410 | 1.76 | REGALIE E CONCESSIONI | 132'000.00 | 117'446.00 | 135'436.90 |
| 42 | 2.95 | REDDITI DELLA SOSTANZA | 221'000.00 | 231'000.00 | 220'635.85 |
| 420 | 0.00 | INTERESSI DA BANCHE | 0.00 | 0.00 | 0.63 |
| 421 | 1.33 | CREDITI | 100'000.00 | 125'000.00 | 78'070.97 |
| 423 | 0.42 | REDDITI IMMOBILIARI DI BENI PATRIMONIALI | 31'500.00 | 30'500.00 | 55'370.00 |
| 424 | 0.00 | UTILI CONTABILI SU BENI PATRIMONIALI | 0.00 | 0.00 | 2'207.80 |
| 427 | 1.19 | REDDITI IMMOBILIARI DEI BENI AMMINISTRATIVI | 89'500.00 | 75'500.00 | 84'986.45 |
| 43 | 15.60 | RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE | 1'169'360.00 | 829'760.00 | 904'694.07 |
| 431 | 0.77 | TASSE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI | 58'000.00 | 58'000.00 | 71'743.80 |
| 432 | 0.52 | RICAVI OSPEDALIERI CASE DI CURA E REFEZIONI IN GENERE | 39'320.00 | 40'320.00 | 42'694.50 |
| 433 | 0.11 | TASSE SCOLASTICHE | 8'000.00 | 8'000.00 | 6'855.00 |
| 434 | 6.94 | ALTRE TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI | 520'000.00 | 525'000.00 | 481'551.40 |
| 435 | 4.89 | VENDITE | 366'600.00 | 21'000.00 | 21'834.85 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO | | | | | |
|-------------------------------------|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| CONTO | % | DESCRIZIONE DEL CONTO | PREVENTIVO 2020 | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
| 436 | 2.37 | RIMBORSI | 177'440.00 | 177'440.00 | 278'314.52 |
| 437 | 0.00 | MULTE | 0.00 | 0.00 | 1'700.00 |
| 44 | 0.33 | CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO | 24'700.00 | 24'700.00 | 25'312.60 |
| 440 | 0.05 | PARTECIPAZIONI ALLE ENTRATE DELLA CONFEDERAZIONE | 4'000.00 | 4'000.00 | 4'711.40 |
| 441 | 0.01 | PARTECIPAZIONI ALLE ENTRATE DEL CANTONE | 700.00 | 700.00 | 601.20 |
| 444 | 0.27 | CONTRIBUTI CANTONALI | 20'000.00 | 20'000.00 | 20'000.00 |
| 45 | 2.19 | RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI | 164'060.00 | 132'060.00 | 201'086.65 |
| 451 | 0.07 | RIMBORSI DA CANTONE | 5'260.00 | 5'260.00 | 5'259.20 |
| 452 | 2.12 | RIMBORSI DA COMUNI E CONSORZI COMUNALI | 158'800.00 | 126'800.00 | 195'827.45 |
| 46 | 5.75 | CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI | 431'000.00 | 438'400.00 | 436'396.05 |
| 460 | 0.07 | CONFEDERAZIONE | 5'000.00 | 5'000.00 | 0.00 |
| 461 | 5.68 | CANTONI | 426'000.00 | 433'400.00 | 436'396.05 |
| 48 | 3.07 | PRELEVAMENTO DA FONDI DI RISERVA | 230'000.00 | 226'400.00 | 147'070.15 |
| 480 | 0.40 | ACCANTONAMENTI MANUTENZ. STRAORDINARIA CANALIZZAZIONI | 30'000.00 | 30'000.00 | 22'646.05 |
| 485 | 2.67 | CONTRIBUTI AL FONDO ENERGIE RINNOVABILI | 200'000.00 | 196'400.00 | 124'424.10 |
| 49 | 0.96 | ACCREDITI INTERNI | 71'600.00 | 73'900.00 | 71'357.80 |
| 490 | 0.96 | ACCREDITI INTERNI | 71'600.00 | 73'900.00 | 71'357.80 |

STRUTTURA DEI RICAVI CORRENTI 2020 CONFRONTO CON PREVENTIVO 2019



| 4 RICAVI CORRENTI | 2020 | 2019 | Variaz. % |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 40 Imposte | 5'050'000.00 | 5'050'000.00 | 0.00% |
| 41 Regalie e concessioni | 132'000.00 | 117'446.00 | 12.39% |
| 42 Redditi della sostanza | 221'000.00 | 231'000.00 | -4.33% |
| 43 Ricavi per prestazioni e vendite | 1'169'360.00 | 829'760.00 | 40.93% |
| 44 Contributi senza fine specifico | 24'700.00 | 24'700.00 | 0.00% |
| 45 Rimborsi da enti pubblici | 164'060.00 | 132'060.00 | 24.23% |
| 46 Contributi per spese correnti | 431'000.00 | 438'400.00 | -1.69% |
| 48 Prelevamenti da fondi di riserva | 230'000.00 | 226'400.00 | 1.59% |
| 49 Accrediti interni | 71'600.00 | 73'900.00 | -3.11% |
| | 7'493'720.00 | 7'123'666.00 | 5.19% |

2.

COMUNE

**2.1.2 RIPARTIZIONE FUNZIONALE
PER GENERE DI CONTO**



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

| RIPARTIZIONE FUNZIONALE | Amministrazione generale | Sicurezza pubblica | Educazione | Cultura e tempo libero | Salute pubblica | Previdenza sociale | Traffico | Ambiente e territorio | Economia pubblica | Finanze e Imposte | TOTALE |
|----------------------------------|---------------------------------|---------------------------|---------------------|-------------------------------|------------------------|---------------------------|---------------------|------------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|
| SPESE PER IL PERSONALE | 1'284'060.00 | 254'800.00 | 1'621'370.00 | 69'070.00 | 1'500.00 | 194'800.00 | 407'200.00 | 12'000.00 | 0.00 | 0.00 | 3'844'800.00 |
| SPESE PER BENI E SERVIZI | 550'500.00 | 51'200.00 | 356'600.00 | 181'060.00 | 66'900.00 | 73'500.00 | 1'249'500.00 | 600'300.00 | 84'000.00 | 3'500.00 | 3'217'060.00 |
| INTERESSI PASSIVI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 236'900.00 | 236'900.00 |
| AMMORTAMENTI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1'687'231.47 | 1'687'231.47 |
| RIMBORSO AD ENTI PUBBLICI | 0.00 | 555'000.00 | 50'000.00 | 0.00 | 11'000.00 | 70'000.00 | 3'000.00 | 453'740.00 | 0.00 | 0.00 | 1'142'740.00 |
| CONTRIBUTI PROPRI | 20'500.00 | 0.00 | 36'500.00 | 153'051.00 | 8'000.00 | 4'360'500.00 | 142'000.00 | 28'800.00 | 59'500.00 | 5'053'091.00 | 9'861'942.00 |
| 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 |
| ADDEBITI INTERNI | 0.00 | 0.00 | 27'800.00 | 12'000.00 | 0.00 | 11'800.00 | 0.00 | 20'000.00 | 0.00 | 0.00 | 71'600.00 |
| SPESE CORRENTI | 1'855'060.00 | 861'000.00 | 2'092'270.00 | 415'181.00 | 87'400.00 | 4'710'600.00 | 1'801'700.00 | 1'154'840.00 | 384'500.00 | 6'980'722.47 | 20'343'273.47 |
| IMPOSTE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5'050'000.00 | 5'050'000.00 |
| REGALIE E CONCESSIONI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 42'000.00 | 90'000.00 | 0.00 | 132'000.00 |
| REDDITI DELLA SOSTANZA | 300.00 | 10'000.00 | 1'500.00 | 7'200.00 | 0.00 | 0.00 | 72'000.00 | 0.00 | 0.00 | 130'000.00 | 221'000.00 |
| RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE | 128'000.00 | 55'000.00 | 47'320.00 | 14'440.00 | 2'000.00 | 9'000.00 | 90'000.00 | 823'600.00 | 0.00 | 0.00 | 1'169'360.00 |
| CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO | 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 | 158'800.00 | 0.00 | 0.00 | 5'260.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 164'060.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 69'600.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 71'600.00 |
| RICAVI CORRENTI | 128'300.00 | 70'000.00 | 353'620.00 | 22'640.00 | 2'000.00 | 39'260.00 | 231'600.00 | 895'600.00 | 546'000.00 | 5'204'700.00 | 7'493'720.00 |
| MAGGIOR SPESA | 1'726'760.00 | 791'000.00 | 1'738'650.00 | 392'541.00 | 85'400.00 | 4'671'340.00 | 1'570'100.00 | 259'240.00 | -161'500.00 | 1'776'022.47 | 12'849'553.47 |

2.

COMUNE

2.1.3 RIPARTIZIONE DETTAGLIATA PER DICASTERO



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| DICASTERO | RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE | | | | PREVENTIVO 2019 | |
|---|--|-----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------------|
| | PREVENTIVO 2020 | | 2020 | | SPESE CORRENTI | RICAVI CORRENTI |
| | SPESE CORRENTI | | RICAVI CORRENTI | | | |
| 0 AMMINISTRAZIONE | 1'855'060.00 | 9.12 % | 128'300.00 | 0.63 % | 1'781'060.00 | 128'300.00 |
| 1 SICUREZZA PUBBLICA | 861'000.00 | 4.23 % | 70'000.00 | 0.34 % | 815'900.00 | 68'000.00 |
| 2 EDUCAZIONE | 2'092'270.00 | 10.28 % | 353'620.00 | 1.74 % | 2'221'100.00 | 326'620.00 |
| 3 CULTURA E TEMPO LIBERO | 415'181.00 | 2.04 % | 22'640.00 | 0.11 % | 413'901.00 | 22'640.00 |
| 4 SALUTE PUBBLICA | 87'400.00 | 0.43 % | 2'000.00 | 0.01 % | 82'800.00 | 2'000.00 |
| 5 PREVIDENZA SOCIALE | 4'710'600.00 | 23.16 % | 39'260.00 | 0.19 % | 4'466'100.00 | 39'260.00 |
| 6 TRAFFICO | 1'801'700.00 | 8.86 % | 231'600.00 | 1.14 % | 1'798'500.00 | 221'900.00 |
| 7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITC | 1'154'840.00 | 5.68 % | 895'600.00 | 4.40 % | 1'163'840.00 | 555'000.00 |
| 8 ECONOMIA | 384'500.00 | 1.89 % | 546'000.00 | 2.68 % | 380'640.00 | 530'246.00 |
| 9 FINANZE E IMPOSTE | 6'980'722.47 | 34.31 % | 5'204'700.00 | 25.58 % | 6'177'661.00 | 5'229'700.00 |
| TOTALI | 20'343'273.47 | 100.00 % | 7'493'720.00 | 36.84 % | 19'301'502.00 | 7'123'666.00 |
| FABBISOGNO D'IMPOSTA | | | | | | 12'177'836.00 |
| FABBISOGNO D'IMPOSTA | | | 12'849'553.47 | 63.16 % | | |
| TOTALI A PAREGGIO | 20'343'273.47 | | 20'343'273.47 | | 19'301'502.00 | 19'301'502.00 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 0 | AMMINISTRAZIONE | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 001 | POTERE LEGISLATIVO ED ESECUTIVO | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 300.01 | Indennità al sindaco | 28'320.00 | | 28'320.00 | 27'960.00 |
| 300.02 | Indennità ai municipali | 109'920.00 | | 109'920.00 | 107'760.00 |
| 300.03 | Indennità per votazioni ed elezioni | 6'000.00 | | 6'000.00 | 6'416.60 |
| 300.04 | Indennità ai CC e alle commissioni | 35'000.00 | | 46'000.00 | 34'450.00 |
| 303.01 | Contributi AVS-AD-AI-IPG-AF | 11'500.00 | | 11'300.00 | 11'809.70 |
| 309.01 | Corsi di formazione e aggiornamento | 1'000.00 | | 1'000.00 | 511.55 |
| 310.01 | Materiale per votazioni ed elezioni | 12'000.00 | | 8'000.00 | 5'731.70 |
| 310.02 | Spese informazioni alla popolazione | 30'000.00 | | 30'000.00 | 28'184.60 |
| 317.01 | Rimborso spese | 2'500.00 | | 2'500.00 | 1'038.00 |
| 318.00 | Spese di rappresentanza | 24'000.00 | | 32'000.00 | 46'145.57 |
| 318.02 | Spese collaborazioni intercomunali | 3'000.00 | | 4'000.00 | 523.50 |
| 318.59 | Spese decorazioni natalizie | 8'000.00 | | 0.00 | 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 | 283'240.00 | | 291'040.00 | 282'531.22 |
| | SALDO | | 283'240.00 | 291'040.00 | 282'531.22 |



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

| 0 | AMMINISTRAZIONE | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|------------|---|-----------------|--------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 002 | AMMINISTRAZIONE GENERALE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 301.01 | Stipendi personale | 410'000.00 | | 390'000.00 | 427'698.80 |
| 301.02 | Stipendi personale ufficio tecnico | 415'000.00 | | 402'000.00 | 394'813.95 |
| 301.05 | Stipendi personale di pulizia | 27'000.00 | | 27'000.00 | 26'100.15 |
| 301.10 | Indennità economia domestica | 3'120.00 | | 2'520.00 | 3'006.65 |
| 301.12 | Stipendi personale Baretto del Parco | 40'000.00 | | 40'000.00 | 37'281.15 |
| 303.01 | Contributi AVS-AD-AI-IPG-AF | 78'600.00 | | 70'000.00 | 77'900.00 |
| 304.01 | Contributi cassa pensione | 77'000.00 | | 76'000.00 | 81'733.10 |
| 305.01 | Assicurazione malattia e infortuni | 29'600.00 | | 26'000.00 | 29'387.70 |
| 309.01 | Corsi di formazione e aggiornamento | 12'000.00 | | 7'000.00 | 6'677.75 |
| 310.03 | Materiale d'ufficio e stampati | 14'000.00 | | 14'000.00 | 11'883.70 |
| 310.04 | Abbonamenti a giornali, pubblicazioni e riviste | 3'000.00 | | 3'000.00 | 2'437.70 |
| 311.01 | Acquisto mobili, macchine e attrezzature | 13'000.00 | | 7'000.00 | 18'262.55 |
| 311.02 | Acquisto attrezzature informatiche | 12'000.00 | | 8'000.00 | 4'360.80 |
| 312.01 | Acqua, energia e combustibili | 23'000.00 | | 23'000.00 | 22'535.30 |
| 313.00 | Materiale di consumo | 10'000.00 | | 10'000.00 | 4'076.55 |
| 313.04 | Materiali e generi di consumo Baretto del Parco | 9'000.00 | | 10'000.00 | 7'734.10 |
| 314.01 | Manutenzione stabili e strutture | 25'000.00 | | 25'000.00 | 26'072.55 |
| 315.01 | Manutenzione centro informatica | 23'000.00 | | 23'000.00 | 23'112.40 |
| 315.02 | Manutenzione mobili, macchine e attrezzature | 3'000.00 | | 3'000.00 | 2'168.70 |
| 316.01 | Locazione, affitti e noleggi | 35'000.00 | | 25'000.00 | 33'005.60 |
| 316.02 | Gestione servizi informatici | 70'000.00 | | 65'000.00 | 69'241.85 |
| 317.01 | Rimborso spese | 3'000.00 | | 3'000.00 | 1'760.90 |
| 317.06 | Spese gestione Baretto del Parco | 1'000.00 | | 1'000.00 | 955.00 |
| 318.01 | Spese postali e telefoniche | 35'000.00 | | 35'000.00 | 29'024.76 |
| 318.03 | Spese per Centro Sistemi Informativi | 55'000.00 | | 54'000.00 | 60'031.35 |
| 318.04 | Onorari e consulenze | 65'000.00 | | 60'000.00 | 65'153.05 |
| 318.06 | Tasse sociali | 5'000.00 | | 5'000.00 | 4'446.50 |



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

| 0 | AMMINISTRAZIONE | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 002 | AMMINISTRAZIONE GENERALE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 318.08 | Spese revisione contabile | 12'000.00 | | 12'000.00 | 10'770.00 |
| 318.20 | Premi assicurativi | 45'000.00 | | 45'000.00 | 45'022.70 |
| 318.40 | Spese incasso imposte e tasse diverse | 10'000.00 | | 10'000.00 | 7'859.90 |
| 361.00 | Partecipazione progetto Ticino 2020 | 3'500.00 | | 3'500.00 | 880.00 |
| 365.01 | Contributi diversi | 5'000.00 | | 5'000.00 | 11'785.00 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 424.01 | Utile contabile s/liquidità in viaggio | | 0.00 | 0.00 | 287.80 |
| 427.00 | Affitto consorzio alambicco Gaggio/Bosco Luganese | | 300.00 | 300.00 | 200.00 |
| 431.02 | Tasse e ripetibili UTC | | 35'000.00 | 35'000.00 | 49'918.80 |
| 431.03 | Tasse servizio contribuzioni, cassa e contabilità | | 2'000.00 | 2'000.00 | 2'110.00 |
| 435.01 | Vendita stampati e diversi | | 1'000.00 | 1'000.00 | 905.30 |
| 435.02 | Incassi Baretto del Parco | | 20'000.00 | 20'000.00 | 16'529.55 |
| 436.02 | IPG e altri recuperi | | 0.00 | 0.00 | 52'328.68 |
| 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 | 1'700.00 |
| 452.00 | Rimborso QP stipendio personale | | 0.00 | 0.00 | 10'035.90 |
| | TOTALE RICAVI | | 128'300.00 | 128'300.00 | 204'016.03 |
| | TOTALE SPESE | 1'571'820.00 | | 1'490'020.00 | 1'547'180.21 |
| | SALDO | | 1'443'520.00 | 1'361'720.00 | 1'343'164.18 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 1 | SICUREZZA PUBBLICA | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 110 | PROTEZIONE GIURIDICA | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 301.01 | Stipendi personale | 202'000.00 | | 198'000.00 | 189'390.50 |
| 301.04 | Mercedi tutori e curatori | 15'000.00 | | 12'000.00 | 19'579.70 |
| 301.10 | Indennità economia domestica | 600.00 | | 600.00 | 580.00 |
| 303.01 | Contributi AVS-AD-AI-IPG-AF | 19'600.00 | | 18'600.00 | 17'260.00 |
| 304.01 | Contributi cassa pensione | 10'000.00 | | 10'000.00 | 9'788.60 |
| 305.01 | Assicurazione malattia e infortuni | 7'600.00 | | 7'000.00 | 6'761.00 |
| 318.31 | Spese aggiornamento mappa | 32'000.00 | | 40'000.00 | 32'129.05 |
| 318.32 | Altre spese per tutoria | 2'000.00 | | 3'000.00 | 1'600.00 |
| 351.01 | Partec. aggiornamento dati MU | 5'000.00 | | 6'000.00 | 4'176.90 |
| 352.10 | Contributo autorità reg. protezione (ARP 6) | 34'000.00 | | 34'000.00 | 46'456.91 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 427.04 | Tasse rilascio autorizzazioni insegne | | 10'000.00 | 8'000.00 | 10'830.00 |
| 431.01 | Tasse di cancelleria | | 21'000.00 | 21'000.00 | 19'715.00 |
| 434.07 | Tassa sui cani | | 13'000.00 | 13'000.00 | 12'467.00 |
| 434.11 | Tasse aggiornamento mappa | | 20'000.00 | 20'000.00 | 15'532.95 |
| 436.05 | Recupero mercedi e oneri sociali tutori e curatori | | 1'000.00 | 1'000.00 | 4'826.39 |
| 452.02 | Rimborso dai Comuni per esami naturalizzandi | | 0.00 | 0.00 | 1'750.00 |
| 461.01 | Sussidi TAG misurazione catastale | | 5'000.00 | 5'000.00 | 5'184.35 |
| | TOTALE RICAVI | | 70'000.00 | 68'000.00 | 70'305.69 |
| | TOTALE SPESE | 327'800.00 | | 329'200.00 | 327'722.66 |
| | SALDO | | 257'800.00 | 261'200.00 | 257'416.97 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 1 | SICUREZZA PUBBLICA | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | 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 | 400'000.00 | | 345'000.00 | 255'599.51 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 402'000.00 | | 347'000.00 | 255'599.51 |
| | SALDO | | 402'000.00 | 347'000.00 | 255'599.51 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 1 | SICUREZZA PUBBLICA | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|-----------------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 114 | POLIZIA DEL FUOCO | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 311.03 | Acquisto idranti | 3'000.00 | | 3'000.00 | 0.00 |
| 352.02 | Rimborso per corpo pompieri | 43'000.00 | | 45'500.00 | 42'819.50 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 46'000.00 | | 48'500.00 | 42'819.50 |
| | SALDO | | 46'000.00 | 48'500.00 | 42'819.50 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 1 | SICUREZZA PUBBLICA | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|--|-----------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 115 | DIFESA NAZIONALE MILITARE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 352.11 | Contributo piazza di tiro (tiri obbligatori) | 8'000.00 | | 8'000.00 | 7'411.60 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 8'000.00 | | 8'000.00 | 7'411.60 |
| | SALDO | | 8'000.00 | 8'000.00 | 7'411.60 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 1 | SICUREZZA PUBBLICA | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 116 | DIFESA NAZIONALE CIVILE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 312.01 | Acqua, energia e combustibili | 7'000.00 | | 10'000.00 | 5'127.10 |
| 313.00 | Materiale di consumo | 200.00 | | 200.00 | 0.00 |
| 314.01 | Manutenzione stabili e strutture | 4'000.00 | | 4'000.00 | 2'832.85 |
| 315.02 | Manutenzione mobili, macchine e attrezzature | 1'000.00 | | 1'000.00 | 0.00 |
| 352.09 | Contributo Cons. PCi Lugano-Campagna | 65'000.00 | | 68'000.00 | 50'459.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 77'200.00 | | 83'200.00 | 58'418.95 |
| | SALDO | | 77'200.00 | 83'200.00 | 58'418.95 |



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

| 2 | EDUCAZIONE | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|------------|---|-----------------|-----------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 220 | ISTITUTO SCOLASTICO COMUNALE - SI | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 301.05 | Stipendi personale di pulizia | 22'600.00 | | 22'400.00 | 22'551.80 |
| 301.06 | Stipendi personale refezione | 100'000.00 | | 97'000.00 | 91'699.40 |
| 302.00 | Stipendi docenti | 270'100.00 | | 266'000.00 | 307'684.15 |
| 302.01 | Stipendi docenti supplenti | 3'500.00 | | 3'500.00 | 12'567.05 |
| 303.01 | Contributi AVS-AD-AI-IPG-AF | 35'000.00 | | 33'600.00 | 40'045.00 |
| 304.01 | Contributi cassa pensione | 41'100.00 | | 41'500.00 | 48'158.95 |
| 305.01 | Assicurazione malattia e infortuni | 10'000.00 | | 9'100.00 | 9'676.95 |
| 309.01 | Corsi di formazione e aggiornamento | 2'000.00 | | 2'000.00 | 3'562.50 |
| 310.06 | Materiale scolastico | 8'500.00 | | 8'500.00 | 7'003.35 |
| 311.01 | Acquisto mobili, macchine e attrezzature | 4'000.00 | | 4'000.00 | 997.90 |
| 312.01 | Acqua, energia e combustibili | 16'000.00 | | 18'000.00 | 16'509.75 |
| 313.00 | Materiale di consumo | 1'500.00 | | 1'500.00 | 332.05 |
| 313.01 | Materiale/attrezzature di pulizia | 2'000.00 | | 2'000.00 | 832.25 |
| 313.03 | Materiale e generi alimentari mensa | 25'000.00 | | 25'000.00 | 23'889.15 |
| 314.01 | Manutenzione stabili e strutture | 10'000.00 | | 14'000.00 | 8'379.50 |
| 315.02 | Manutenzione mobili, macchine e attrezzature | 2'000.00 | | 2'000.00 | 1'034.40 |
| 317.01 | Rimborso spese | 500.00 | | 500.00 | 0.00 |
| 317.03 | Attività fuori sede | 1'000.00 | | 1'000.00 | 255.00 |
| 318.01 | Spese postali e telefoniche | 3'000.00 | | 3'000.00 | 3'193.90 |
| 318.05 | Servizio trasporto allievi | 27'500.00 | | 27'500.00 | 26'815.45 |
| 352.05 | Tasse allievi fuori Comune | 3'000.00 | | 1'200.00 | 2'870.00 |
| 390.01 | Prestazioni operai comunali | 5'000.00 | | 5'000.00 | 5'000.00 |
| 390.02 | Prestazioni operai comunali per trasporto allievi | 9'800.00 | | 9'500.00 | 9'020.00 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 432.01 | Incasso tasse di refezione | | 28'000.00 | 28'000.00 | 29'277.00 |
| 432.02 | Contributi per i pasti docenti SI | | 4'320.00 | 4'320.00 | 4'252.50 |
| 432.03 | Incasso tasse trasporto allievi | | 0.00 | 0.00 | 2'185.00 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 2 | EDUCAZIONE | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 220 | ISTITUTO SCOLASTICO COMUNALE - SI | | | | |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 436.02 | IPG e altri recuperi | | 0.00 | 0.00 | 32'543.35 |
| 452.01 | Rimborso tasse allievi fuori comune | | 1'800.00 | 1'200.00 | 600.00 |
| 461.03 | Sussidi cantonali sezioni scolastiche | | 44'000.00 | 43'000.00 | 42'943.00 |
| 490.03 | Prestazioni cuoco per colonia diurna | | 2'000.00 | 2'000.00 | 2'302.80 |
| | TOTALE RICAVI | | 80'120.00 | 78'520.00 | 114'103.65 |
| | TOTALE SPESE | 603'100.00 | | 597'800.00 | 642'078.50 |
| | SALDO | | 522'980.00 | 519'280.00 | 527'974.85 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 2 | EDUCAZIONE | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|--|-----------------|--------|-----------------|-----------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 221 | ISTITUTO SCOLASTICO COMUNALE - SE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 301.01 | Stipendi personale | 120'000.00 | | 119'000.00 | 116'499.60 |
| 301.05 | Stipendi personale di pulizia | 39'000.00 | | 39'000.00 | 41'233.50 |
| 301.07 | Stipendi pattugliatori (occhi vigili) | 27'000.00 | | 23'000.00 | 19'577.30 |
| 301.08 | Stipendio custode | 73'000.00 | | 72'500.00 | 70'916.50 |
| 301.10 | Indennità economia domestica | 0.00 | | 0.00 | 100.00 |
| 302.00 | Stipendi docenti | 476'100.00 | | 562'000.00 | 574'663.20 |
| 302.01 | Stipendi docenti supplenti | 15'000.00 | | 20'000.00 | 14'819.75 |
| 302.02 | Stipendio docente EF | 38'700.00 | | 56'100.00 | 63'660.15 |
| 302.03 | Stipendi docenti arti plastiche | 90'700.00 | | 89'000.00 | 144'658.60 |
| 302.04 | Onorari monitori doposcuola | 5'000.00 | | 6'000.00 | 3'745.00 |
| 302.05 | Stipendio docente EM | 48'500.00 | | 51'000.00 | 32'818.30 |
| 303.01 | Contributi AVS-AD-AI-IPG-AF | 86'130.00 | | 92'000.00 | 94'933.10 |
| 304.01 | Contributi cassa pensione | 102'500.00 | | 120'000.00 | 127'143.05 |
| 305.01 | Assicurazione malattia e infortuni | 12'440.00 | | 20'400.00 | 23'307.55 |
| 309.01 | Corsi di formazione e aggiornamento | 3'000.00 | | 3'000.00 | 2'402.75 |
| 310.06 | Materiale scolastico | 20'000.00 | | 20'500.00 | 16'301.80 |
| 311.01 | Acquisto mobili, macchine e attrezzature | 5'000.00 | | 5'000.00 | 15'220.80 |
| 312.01 | Acqua, energia e combustibili | 40'000.00 | | 40'000.00 | 37'298.70 |
| 313.00 | Materiale di consumo | 3'000.00 | | 3'000.00 | 1'114.90 |
| 313.01 | Materiale/attrezzature di pulizia | 2'000.00 | | 2'000.00 | 1'393.55 |
| 313.05 | Materiale di consumo doposcuola | 2'000.00 | | 2'000.00 | 831.70 |
| 314.01 | Manutenzione stabili e strutture | 15'000.00 | | 15'000.00 | 11'897.45 |
| 315.02 | Manutenzione mobili, macchine e attrezzature | 5'000.00 | | 5'000.00 | 5'015.55 |
| 315.03 | Manutenzione veicoli e macchinari | 15'000.00 | | 15'000.00 | 16'059.25 |
| 316.01 | Locazione, affitti e noleggi | 7'000.00 | | 7'000.00 | 8'054.00 |
| 317.01 | Rimborso spese | 1'000.00 | | 1'000.00 | 1'219.30 |
| 317.02 | Uscite di studio | 2'000.00 | | 3'500.00 | 1'281.00 |



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

| 2 | EDUCAZIONE | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 221 | ISTITUTO SCOLASTICO COMUNALE - SE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 317.03 | Attività fuori sede | 25'000.00 | | 25'000.00 | 29'109.55 |
| 318.00 | Spese di rappresentanza | 2'000.00 | | 2'000.00 | 1'199.60 |
| 318.01 | Spese postali e telefoniche | 5'000.00 | | 5'000.00 | 1'724.80 |
| 318.04 | Onorari e consulenze | 7'000.00 | | 7'000.00 | 8'925.50 |
| 318.05 | Servizio trasporto allievi | 95'000.00 | | 100'000.00 | 92'649.46 |
| 318.09 | Attività diverse | 2'000.00 | | 2'000.00 | 1'547.25 |
| 318.33 | Piano mobilità scolastica | 1'000.00 | | 1'000.00 | 480.35 |
| 352.05 | Tasse allievi fuori Comune | 0.00 | | 1'200.00 | 600.00 |
| 352.06 | Rimborso consorzio scolastico Alto Malcantone (Iseo) | 47'000.00 | | 34'400.00 | 72'566.27 |
| 365.02 | Partecipazione mensa | 25'000.00 | | 25'000.00 | 16'861.15 |
| 390.01 | Prestazioni operai comunali | 5'000.00 | | 5'000.00 | 5'000.00 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 423.01 | Affitti | | 1'500.00 | 500.00 | 1'250.00 |
| 433.01 | Partecipazione famiglie ai corsi doposcuola | | 3'000.00 | 3'000.00 | 2'095.00 |
| 436.02 | IPG e altri recuperi | | 5'000.00 | 5'000.00 | 12'819.55 |
| 452.01 | Rimborso tasse allievi fuori comune | | 0.00 | 1'200.00 | 0.00 |
| 452.03 | Rimborsi quota stipendi docenti AP, EF, EM | | 157'000.00 | 124'400.00 | 183'441.55 |
| 461.03 | Sussidi cantonali sezioni scolastiche | | 100'000.00 | 106'000.00 | 102'036.40 |
| | TOTALE RICAVI | | 266'500.00 | 240'100.00 | 301'642.50 |
| | TOTALE SPESE | 1'468'070.00 | | 1'599'600.00 | 1'676'830.28 |
| | SALDO | | 1'201'570.00 | 1'359'500.00 | 1'375'187.78 |



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

| 2 | EDUCAZIONE | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|---|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 222 | SCUOLE MEDIE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 318.34 | Servizio sicurezza Stazione FLP Serocca | 1'600.00 | | 1'600.00 | 1'422.55 |
| 366.11 | Contributo scuola media | 11'000.00 | | 11'000.00 | 11'740.00 |
| 390.02 | Prestazioni operai comunali per trasporto allievi | 8'000.00 | | 10'600.00 | 8'730.00 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 432.03 | Incasso tasse trasporto allievi | | 7'000.00 | 8'000.00 | 6'980.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 7'000.00 | 8'000.00 | 6'980.00 |
| | TOTALE SPESE | 20'600.00 | | 23'200.00 | 21'892.55 |
| | SALDO | | 13'600.00 | 15'200.00 | 14'912.55 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 2 | EDUCAZIONE | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|-----------------------------------|-----------------|---------------|--------------------|--------------------|
| | | 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 2020**

| 3 | CULTURA E TEMPO LIBERO | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|------------|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 330 | PROMOZIONE CULTURALE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 318.36 | Attività culturali proprie | 40'000.00 | | 40'000.00 | 54'321.85 |
| 365.04 | Contributi ad associazioni culturali | 5'000.00 | | 5'000.00 | 2'400.00 |
| 365.05 | Contributi attività culturali di terze persone | 15'000.00 | | 15'000.00 | 22'269.45 |
| 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 | 1'135.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 14'000.00 | 14'000.00 | 14'301.65 |
| | TOTALE SPESE | 74'200.00 | | 74'200.00 | 93'191.30 |
| | SALDO | | 60'200.00 | 60'200.00 | 78'889.65 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 3 | CULTURA E TEMPO LIBERO | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 333 | PARCHI PUBBLICI E SENTIERI | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 312.01 | Acqua, energia e combustibili | 2'000.00 | | 2'000.00 | 2'418.00 |
| 313.00 | Materiale di consumo | 2'000.00 | | 2'000.00 | 467.50 |
| 314.03 | Manutenzione giardini, parchi e sentieri | 12'000.00 | | 12'000.00 | 21'418.95 |
| 315.02 | Manutenzione mobili, macchine e attrezzature | 4'000.00 | | 4'000.00 | 1'498.60 |
| 316.01 | Locazione, affitti e noleggi | 4'000.00 | | 4'000.00 | 4'327.90 |
| 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 | 49'669.95 |
| | SALDO | | 43'560.00 | 43'560.00 | 49'669.95 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 3 | CULTURA E TEMPO LIBERO | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|------------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 334 | SPORT | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 301.08 | Stipendio custode | 55'700.00 | | 55'100.00 | 58'403.35 |
| 303.01 | Contributi AVS-AD-AI-IPG-AF | 5'000.00 | | 4'900.00 | 5'230.00 |
| 304.01 | Contributi cassa pensione | 6'650.00 | | 6'550.00 | 6'407.60 |
| 305.01 | Assicurazione malattia e infortuni | 1'720.00 | | 1'740.00 | 1'844.00 |
| 311.01 | Acquisto mobili, macchine e attrezzature | 2'000.00 | | 2'000.00 | 12'019.00 |
| 312.01 | Acqua, energia e combustibili | 18'000.00 | | 18'000.00 | 21'643.15 |
| 313.00 | Materiale di consumo | 2'000.00 | | 2'000.00 | 1'153.10 |
| 314.01 | Manutenzione stabili e strutture | 60'000.00 | | 60'000.00 | 66'702.45 |
| 315.02 | Manutenzione mobili, macchine e attrezzature | 5'000.00 | | 5'000.00 | 2'575.83 |
| 318.01 | Spese postali e telefoniche | 500.00 | | 500.00 | 812.28 |
| 365.03 | Contributi per piscine pubbliche | 10'000.00 | | 10'000.00 | 9'893.50 |
| 365.06 | Contributi a manifestazioni sportive | 7'000.00 | | 7'000.00 | 8'215.00 |
| 365.17 | Contributi a società sportive | 15'000.00 | | 15'000.00 | 15'810.00 |
| 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 | 188'570.00 | | 187'790.00 | 210'709.26 |
| | SALDO | | 179'930.00 | 179'150.00 | 202'069.26 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 3 | CULTURA E TEMPO LIBERO | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 335 | ALTRE ATTIVITÀ DI TEMPO LIBERO | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 318.16 | Manifestazione Slow Dream | 10'000.00 | | 10'000.00 | 4'300.25 |
| 365.01 | Contributi diversi | 6'000.00 | | 6'000.00 | 6'172.00 |
| 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 | 1'500.00 | | 1'000.00 | 0.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 22'851.00 | | 22'351.00 | 15'823.25 |
| | SALDO | | 22'851.00 | 22'351.00 | 15'823.25 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 3 | CULTURA E TEMPO LIBERO | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 339 | CHIESE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 312.01 | Acqua, energia e combustibili | 1'000.00 | | 1'000.00 | 1'366.90 |
| 315.02 | Manutenzione mobili, macchine e attrezzature | 1'000.00 | | 1'000.00 | 1'161.84 |
| 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 | 73'673.00 |
| 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 | 90'201.74 |
| | SALDO | | 86'000.00 | 86'000.00 | 90'201.74 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 4 | SALUTE PUBBLICA | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 445 | LOTTA PROFILATTICA CONTRO LE MALATTIE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 313.00 | Materiale di consumo | 4'600.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 365.01 | Contributi diversi | 5'000.00 | | 5'000.00 | 4'450.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 9'600.00 | | 5'000.00 | 4'450.00 |
| | SALDO | | 9'600.00 | 5'000.00 | 4'450.00 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 4 | SALUTE PUBBLICA | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|--|------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 446 | SERVIZIO MEDICO SCOLASTICO | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 351.02 | Partecipazione spese visite mediche/dentisti | 11'000.00 | | 11'000.00 | 15'333.75 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 434.10 | QP famiglie a cura dentaria | | 2'000.00 | 2'000.00 | 0.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 2'000.00 | 2'000.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 11'000.00 | | 11'000.00 | 15'333.75 |
| | SALDO | | 9'000.00 | 9'000.00 | 15'333.75 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 4 | SALUTE PUBBLICA | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|--------------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | 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 | 13'336.75 |
| 318.07 | Servizio medico festivo e notturno | 4'000.00 | | 4'000.00 | 3'961.50 |
| 318.43 | Contributo Croce Verde - Lugano | 45'000.00 | | 45'000.00 | 34'394.50 |
| 365.01 | Contributi diversi | 3'000.00 | | 3'000.00 | 3'250.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 66'800.00 | | 66'800.00 | 54'942.75 |
| | SALDO | | 66'800.00 | 66'800.00 | 54'942.75 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 5 | PREVIDENZA SOCIALE | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 550 | AVS E CONTRIBUTI COMUNALI A FONDI CENTRALI | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 301.01 | Stipendi personale | 25'000.00 | | 24'700.00 | 25'137.60 |
| 303.01 | Contributi AVS-AD-AI-IPG-AF | 2'200.00 | | 2'200.00 | 2'233.25 |
| 304.01 | Contributi cassa pensione | 3'500.00 | | 3'500.00 | 3'407.00 |
| 305.01 | Assicurazione malattia e infortuni | 800.00 | | 800.00 | 825.00 |
| 361.03 | Contributo comunale fondi previdenza AVS/AI/PC/AM | 1'500'000.00 | | 1'500'000.00 | 1'674'099.50 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 451.01 | Sussidio cantonale agenzia AVS | | 5'260.00 | 5'260.00 | 5'259.20 |
| | TOTALE RICAVI | | 5'260.00 | 5'260.00 | 5'259.20 |
| | TOTALE SPESE | 1'531'500.00 | | 1'531'200.00 | 1'705'702.35 |
| | SALDO | | 1'526'240.00 | 1'525'940.00 | 1'700'443.15 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 5 | PREVIDENZA SOCIALE | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|-----------------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 553 | ALTRE ASSICURAZIONI SOCIALI | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 366.01 | Contributi sociali anziani | 45'000.00 | | 45'000.00 | 44'807.00 |
| 366.02 | Contributo sociale invalidi | 10'000.00 | | 10'000.00 | 9'814.00 |
| 366.03 | Contributi sociali famiglie | 5'000.00 | | 7'000.00 | 4'222.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 60'000.00 | | 62'000.00 | 58'843.00 |
| | SALDO | | 60'000.00 | 62'000.00 | 58'843.00 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 5 | PREVIDENZA SOCIALE | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|------------|---|-----------------|-----------|-----------------|-----------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 554 | PROTEZIONE DELLA GIOVENTÙ | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 301.01 | Stipendi personale | 57'000.00 | | 55'500.00 | 54'143.20 |
| 301.10 | Indennità economia domestica | 600.00 | | 0.00 | 650.00 |
| 301.11 | Onorari monitori colonia diurna | 5'000.00 | | 6'000.00 | 4'996.45 |
| 303.01 | Contributi AVS-AD-AI-IPG-AF | 5'400.00 | | 5'500.00 | 5'100.00 |
| 304.01 | Contributi cassa pensione | 3'000.00 | | 2'500.00 | 2'417.00 |
| 305.01 | Assicurazione malattia e infortuni | 1'400.00 | | 1'900.00 | 2'004.00 |
| 311.01 | Acquisto mobili, macchine e attrezzature | 1'000.00 | | 1'000.00 | 152.60 |
| 313.00 | Materiale di consumo | 1'000.00 | | 1'000.00 | 376.65 |
| 315.02 | Manutenzione mobili, macchine e attrezzature | 1'000.00 | | 1'000.00 | 0.00 |
| 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 | 3'663.20 |
| 318.01 | Spese postali e telefoniche | 1'000.00 | | 1'000.00 | 1'248.00 |
| 318.04 | Onorari e consulenze | 2'000.00 | | 2'000.00 | 190.00 |
| 318.09 | Attività diverse | 1'000.00 | | 1'000.00 | 1'120.45 |
| 361.06 | Provvedimenti di protezione legge famiglie (Lfam) | 70'000.00 | | 70'000.00 | 61'968.00 |
| 365.01 | Contributi diversi | 2'000.00 | | 2'000.00 | 2'100.00 |
| 365.19 | Attività di sostegno alle famiglie | 70'000.00 | | 70'000.00 | 61'968.50 |
| 366.07 | Assegno comunale natalità | 2'000.00 | | 2'000.00 | 2'200.00 |
| 366.08 | Assegno educativo | 5'000.00 | | 5'000.00 | 4'850.00 |
| 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 | 505.00 |
| 390.03 | Prestazioni cuoco per colonia diurna | 2'000.00 | | 2'000.00 | 2'302.80 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 433.02 | Partecipazione famiglie colonia diurna | | 5'000.00 | 5'000.00 | 4'760.00 |
| 461.06 | Contributo cantonale centro giovani | | 25'000.00 | 25'000.00 | 24'320.00 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 5 | PREVIDENZA SOCIALE | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|-----|---------------------------|-----------------|------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 554 | PROTEZIONE DELLA GIOVENTÙ | | | | |
| | TOTALE RICAVI | | 30'000.00 | 30'000.00 | 29'080.00 |
| | TOTALE SPESE | 258'400.00 | | 257'400.00 | 234'955.85 |
| | SALDO | | 228'400.00 | 227'400.00 | 205'875.85 |



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

| 5 | PREVIDENZA SOCIALE | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | 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 | 4'000.00 | | 11'000.00 | 11'364.75 |
| 301.06 | Stipendi personale refezione | 6'700.00 | | 6'000.00 | 5'091.75 |
| 303.01 | Contributi AVS-AD-AI-IPG-AF | 1'900.00 | | 1'500.00 | 1'630.00 |
| 305.01 | Assicurazione malattia e infortuni | 900.00 | | 600.00 | 433.00 |
| 311.01 | Acquisto mobili, macchine e attrezzature | 5'000.00 | | 5'000.00 | 7'795.65 |
| 312.01 | Acqua, energia e combustibili | 14'000.00 | | 14'000.00 | 16'930.85 |
| 313.00 | Materiale di consumo | 1'000.00 | | 1'000.00 | 1'690.05 |
| 314.01 | Manutenzione stabili e strutture | 5'000.00 | | 5'000.00 | 8'905.00 |
| 315.02 | Manutenzione mobili, macchine e attrezzature | 1'000.00 | | 1'000.00 | 416.70 |
| 318.01 | Spese postali e telefoniche | 4'000.00 | | 4'000.00 | 3'236.60 |
| 352.14 | Contributo casa anziani Cigno Bianco | 60'000.00 | | 60'000.00 | 55'960.60 |
| 352.15 | Contributi casa anziani Malcantonese | 4'000.00 | | 5'000.00 | 3'219.80 |
| 352.16 | Contributo ospiti in altre case per anziani | 6'000.00 | | 6'000.00 | 14'267.25 |
| 362.00 | Contributo anziani in case di cura | 1'450'000.00 | | 1'370'000.00 | 1'337'449.43 |
| 365.13 | Contributo gruppo anziani | 2'500.00 | | 2'000.00 | 2'600.00 |
| 365.14 | Contributi diversi anziani | 12'000.00 | | 12'000.00 | 12'493.10 |
| 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 | 645.00 |
| 436.08 | Rimborso comuni fuori consorzio Cigno Bianco | | 2'000.00 | 2'000.00 | 0.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 4'000.00 | 4'000.00 | 645.00 |
| | TOTALE SPESE | 1'594'800.00 | | 1'520'900.00 | 1'500'284.53 |
| | SALDO | | 1'590'800.00 | 1'516'900.00 | 1'499'639.53 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 5 | PREVIDENZA SOCIALE | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 558 | ASSISTENZA | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 301.01 | Stipendi personale | 57'000.00 | | 55'000.00 | 53'233.70 |
| 303.01 | Contributi AVS-AD-AI-IPG-AF | 5'000.00 | | 4'900.00 | 4'700.00 |
| 304.01 | Contributi cassa pensione | 3'300.00 | | 3'200.00 | 3'076.40 |
| 305.01 | Assicurazione malattia e infortuni | 2'100.00 | | 2'000.00 | 1'916.00 |
| 318.01 | Spese postali e telefoniche | 500.00 | | 500.00 | 0.00 |
| 318.04 | Onorari e consulenze | 1'000.00 | | 1'000.00 | 163.00 |
| 318.56 | Servizio trasporto spesa anziani | 10'000.00 | | 10'000.00 | 9'558.55 |
| 361.10 | Quota parte spese assistenziali | 110'000.00 | | 108'000.00 | 109'041.66 |
| 365.07 | Contributi servizio assistenza e cure a domicilio | 650'000.00 | | 535'000.00 | 471'586.01 |
| 365.08 | Contributi per i servizi di appoggio | 300'000.00 | | 250'000.00 | 238'956.86 |
| 366.10 | Mantenimento anziani a domicilio | 82'000.00 | | 80'000.00 | 46'578.70 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 1'220'900.00 | | 1'049'600.00 | 938'810.88 |
| | SALDO | | 1'220'900.00 | 1'049'600.00 | 938'810.88 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 5 | PREVIDENZA SOCIALE | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|---|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 559 | AIUTO UMANITARIO | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 365.15 | Aiuti per calamità naturali | 5'000.00 | | 5'000.00 | 1'000.00 |
| 365.16 | Contributi di solidarietà associazioni umanitarie | 40'000.00 | | 40'000.00 | 40'000.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 45'000.00 | | 45'000.00 | 41'000.00 |
| | SALDO | | 45'000.00 | 45'000.00 | 41'000.00 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 6 | TRAFFICO | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | 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 2020

| 6 | TRAFFICO | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|------------|---|-----------------|--------|-----------------|-----------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 662 | STRADE COMUNALI | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 301.01 | Stipendi personale | 314'000.00 | | 290'000.00 | 290'640.40 |
| 301.03 | Indennità di picchetto | 14'000.00 | | 14'000.00 | 13'876.80 |
| 301.09 | Stipendi personale ausiliario | 1'000.00 | | 1'000.00 | 195.00 |
| 301.10 | Indennità economia domestica | 600.00 | | 600.00 | 950.00 |
| 303.01 | Contributi AVS-AD-AI-IPG-AF | 27'700.00 | | 27'000.00 | 25'250.00 |
| 304.01 | Contributi cassa pensione | 35'000.00 | | 28'000.00 | 27'718.75 |
| 305.01 | Assicurazione malattia e infortuni | 9'900.00 | | 9'600.00 | 9'007.75 |
| 306.01 | Abbigliamento di servizio | 5'000.00 | | 5'000.00 | 1'946.75 |
| 311.01 | Acquisto mobili, macchine e attrezzature | 7'000.00 | | 7'000.00 | 26'542.40 |
| 311.07 | Acquisto e rifacimento segnaletica | 20'000.00 | | 20'000.00 | 48'927.60 |
| 312.01 | Acqua, energia e combustibili | 8'000.00 | | 8'000.00 | 10'398.50 |
| 312.05 | Energia illuminazione pubblica | 60'000.00 | | 60'000.00 | 60'207.90 |
| 313.00 | Materiale di consumo | 6'000.00 | | 6'000.00 | 11'197.90 |
| 313.02 | Carburante veicoli e macchinari | 5'500.00 | | 5'500.00 | 6'381.10 |
| 314.03 | Manutenzione giardini, parchi e sentieri | 3'000.00 | | 3'000.00 | 620.15 |
| 314.04 | Servizio pulizia strade comunali | 25'000.00 | | 25'000.00 | 21'818.85 |
| 314.07 | Manutenzione strade e piazze | 25'000.00 | | 25'000.00 | 36'657.55 |
| 314.08 | Sgombero neve | 180'000.00 | | 180'000.00 | 210'933.10 |
| 314.20 | Vedeggio Servizi S.A. (manutenz. verde) | 390'000.00 | | 390'000.00 | 354'372.00 |
| 314.21 | Vedeggio Servizi S.A. (manutenz. strade e piazze) | 180'000.00 | | 180'000.00 | 163'556.35 |
| 314.22 | Vedeggio Servizi S.A. (sgombero neve) | 70'000.00 | | 70'000.00 | 23'453.65 |
| 315.03 | Manutenzione veicoli e macchinari | 9'000.00 | | 9'000.00 | 8'702.45 |
| 315.06 | Manutenzione semafori | 5'000.00 | | 5'000.00 | 153.25 |
| 316.03 | Leasing veicoli | 14'800.00 | | 6'300.00 | 4'082.10 |
| 316.04 | Affitto batterie veicolo elettrico | 1'200.00 | | 1'500.00 | 1'125.85 |
| 318.01 | Spese postali e telefoniche | 1'000.00 | | 1'000.00 | 1'240.01 |
| 318.04 | Onorari e consulenze | 5'000.00 | | 5'000.00 | 3'787.80 |



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

| 6 | TRAFFICO | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 662 | STRADE COMUNALI | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 318.17 | Altre prestazioni illuminazione pubblica | 3'000.00 | | 3'000.00 | 4'154.95 |
| 318.20 | Premi assicurativi | 8'000.00 | | 8'000.00 | 7'217.65 |
| 318.30 | Danni a terzi non coperti da assicurazione | 1'000.00 | | 1'000.00 | 1'000.00 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 424.02 | Utile contabile per espropriazione scorporo strada | | 0.00 | 0.00 | 1'920.00 |
| 427.06 | Incasso tasse parchimetri | | 45'000.00 | 40'000.00 | 45'974.45 |
| 427.07 | Abbonamenti posteggi | | 27'000.00 | 20'000.00 | 20'782.00 |
| 434.01 | Tasse diverse | | 5'000.00 | 5'000.00 | 5'016.35 |
| 435.03 | Vendita veicoli comunali | | 0.00 | 0.00 | 4'400.00 |
| 436.02 | IPG e altri recuperi | | 0.00 | 0.00 | 8'979.90 |
| 436.10 | Da AAP - prestazioni operai comunali | | 50'000.00 | 50'000.00 | 50'000.00 |
| 436.11 | Da AAP - uso furgoncino comunale | | 5'000.00 | 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 | | 50'800.00 | 50'800.00 | 50'800.00 |
| 490.02 | Prestazioni operai comunali per trasporto allievi | | 18'800.00 | 21'100.00 | 18'255.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 203'600.00 | 193'900.00 | 213'127.70 |
| | TOTALE SPESE | 1'434'700.00 | | 1'394'500.00 | 1'376'116.56 |
| | SALDO | | 1'231'100.00 | 1'200'600.00 | 1'162'988.86 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 6 | TRAFFICO | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 665 | TRAFFICO REGIONALE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 318.21 | Mobilità aziendale | 20'000.00 | | 20'000.00 | 12'000.00 |
| 318.28 | Acquisto carte giornaliere FFS | 28'000.00 | | 28'000.00 | 28'254.35 |
| 318.44 | Contributo comunale finanziamento trasporti pubblici | 132'000.00 | | 175'000.00 | 132'350.00 |
| 352.17 | Contributo comm. reg. trasporti | 3'000.00 | | 5'000.00 | 1'524.55 |
| 361.07 | Finanziamento "Comunità Tariffale" | 72'000.00 | | 60'000.00 | 50'231.00 |
| 366.06 | Rimborso abbonamenti arcobaleno | 70'000.00 | | 40'000.00 | 53'737.95 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 436.01 | Vendita carte giornaliere FFS | | 28'000.00 | 28'000.00 | 25'210.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 28'000.00 | 28'000.00 | 25'210.00 |
| | TOTALE SPESE | 325'000.00 | | 328'000.00 | 278'097.85 |
| | SALDO | | 297'000.00 | 300'000.00 | 252'887.85 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 6 | TRAFFICO | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|--|-----------------|-----------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 669 | ALTRO TRAFFICO | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 318.22 | Postazioni di bike sharing (Publibike) | 30'000.00 | | 64'000.00 | 7'180.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 30'000.00 | | 64'000.00 | 7'180.00 |
| | SALDO | | 30'000.00 | 64'000.00 | 7'180.00 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 7 | PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 771 | FOGNATURE E DEPURAZIONE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 314.12 | Manutenzione canalizzazioni | 30'000.00 | | 30'000.00 | 22'646.05 |
| 318.04 | Onorari e consulenze | 5'000.00 | | 5'000.00 | 1'070.40 |
| 318.23 | Differenza trattenuta aliquota IVA | 8'400.00 | | 8'400.00 | 6'937.70 |
| 352.03 | Contributo consorzio depurazione (CDALED) | 250'000.00 | | 250'000.00 | 189'302.30 |
| 352.08 | Contributo consorzio depurazione acque Magliasina | 7'500.00 | | 9'000.00 | 9'562.61 |
| 380.01 | Accantonamento manutenzione canalizzazioni | 40'000.00 | | 40'000.00 | 34'427.86 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 434.06 | Tassa fognatura | | 235'000.00 | 300'000.00 | 247'066.40 |
| 480.01 | Prelevamento fondo manutenzione canalizzazioni | | 30'000.00 | 30'000.00 | 22'646.05 |
| | TOTALE RICAVI | | 265'000.00 | 330'000.00 | 269'712.45 |
| | TOTALE SPESE | 340'900.00 | | 342'400.00 | 263'946.92 |
| | SALDO | | 75'900.00 | 12'400.00 | -5'765.53 |



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

| 7 | PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|------------|--|-----------------|------------|-----------------|-----------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 772 | ELIMINAZIONE RIFIUTI | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 301.09 | Stipendi personale ausiliario | 12'000.00 | | 2'000.00 | 0.00 |
| 311.04 | Acquisto contenitori + robidog | 5'000.00 | | 5'000.00 | 2'929.75 |
| 311.05 | Acquisto sacchi RSU | 12'000.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 311.06 | Acquisto vignette verde | 1'000.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 312.01 | Acqua, energia e combustibili | 3'000.00 | | 3'000.00 | 1'227.80 |
| 313.00 | Materiale di consumo | 1'000.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 314.13 | Manutenzione piazze rifiuti | 3'000.00 | | 3'000.00 | 4'520.60 |
| 315.09 | Manutenzione e lavaggio contenitori | 35'000.00 | | 35'000.00 | 31'997.65 |
| 316.01 | Locazione, affitti e noleggi | 5'000.00 | | 5'000.00 | 5'367.85 |
| 318.23 | Differenza trattenuta aliquota IVA | 5'000.00 | | 5'000.00 | 4'922.15 |
| 318.50 | Servizio raccolta rifiuti urbani RSU | 180'000.00 | | 200'000.00 | 181'545.80 |
| 318.51 | Servizio raccolta e smaltimento rifiuti ingombranti | 5'000.00 | | 15'000.00 | 14'185.19 |
| 318.52 | Servizio raccolta carta | 57'000.00 | | 52'000.00 | 52'339.45 |
| 318.53 | Servizio raccolta vetro | 5'500.00 | | 5'000.00 | 814.30 |
| 318.54 | Servizio raccolta e smaltimento rifiuti vegetali | 130'000.00 | | 130'000.00 | 128'625.01 |
| 318.55 | Servizio raccolta altri rifiuti | 13'000.00 | | 12'000.00 | 12'759.60 |
| 318.57 | Servizio smaltimento Ecocentro | 30'000.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 318.58 | Servizio raccolta e smaltimento umido | 10'000.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 351.04 | Servizio smaltimento rifiuti ACR | 140'000.00 | | 200'000.00 | 185'199.15 |
| 390.01 | Prestazioni operai comunali | 10'000.00 | | 10'000.00 | 10'000.00 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 410.01 | Indennizzo ACR | | 42'000.00 | 42'000.00 | 40'049.90 |
| 434.04 | Tassa base rifiuti persone giuridiche | | 95'000.00 | 160'000.00 | 173'395.85 |
| 434.05 | Tassa base rifiuti economie domestiche | | 125'000.00 | 0.00 | 1'392.85 |
| 435.04 | Vendita sacchi RSU | | 320'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 435.05 | Vendita vignette verde | | 25'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 435.06 | Vendita bidoni verde | | 600.00 | 0.00 | 0.00 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 7 | PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|-----|--|-----------------|------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 772 | ELIMINAZIONE RIFIUTI | | | | |
| | TOTALE RICAVI | | 607'600.00 | 202'000.00 | 214'838.60 |
| | TOTALE SPESE | 662'500.00 | | 682'000.00 | 636'434.30 |
| | SALDO | | 54'900.00 | 480'000.00 | 421'595.70 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 7 | PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 774 | CIMITERO E SEPPELLIMENTO | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 312.01 | Acqua, energia e combustibili | 300.00 | | 300.00 | 245.85 |
| 313.00 | Materiale di consumo | 1'000.00 | | 1'000.00 | 91.55 |
| 314.01 | Manutenzione stabili e strutture | 3'000.00 | | 3'000.00 | 4'446.40 |
| 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 | 9'660.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 5'000.00 | 5'000.00 | 9'660.00 |
| | TOTALE SPESE | 17'300.00 | | 17'300.00 | 14'783.80 |
| | SALDO | | 12'300.00 | 12'300.00 | 5'123.80 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 7 | PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 775 | ARGINATURE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 352.00 | Contrib. Cons. Manut. Opere Arginatura Basso Vedeggio | 55'000.00 | | 50'000.00 | 56'127.02 |
| 352.13 | Contributo consorzio TREMA | 1'240.00 | | 1'240.00 | 1'240.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 56'240.00 | | 51'240.00 | 57'367.02 |
| | SALDO | | 56'240.00 | 51'240.00 | 57'367.02 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 7 | PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 778 | ALTRA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 318.25 | Spese controllo impianti di combustione (fumi) | 20'000.00 | | 20'000.00 | 30'277.55 |
| 318.29 | Contributo centro regionale raccolta carcasse | 1'100.00 | | 1'100.00 | 1'140.35 |
| 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 | 753.00 |
| 366.05 | Sussidi comunali biciclette e ciclomotori | 17'000.00 | | 10'000.00 | 16'318.00 |
| 366.09 | Rimborso ai privati benzina ecologica | 1'000.00 | | 1'000.00 | 750.00 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 434.09 | Tassa controllo impianti di combustione (fumi) | | 18'000.00 | 18'000.00 | 16'375.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 18'000.00 | 18'000.00 | 16'375.00 |
| | TOTALE SPESE | 42'100.00 | | 35'100.00 | 49'238.90 |
| | SALDO | | 24'100.00 | 17'100.00 | 32'863.90 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 7 | PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 779 | SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 318.04 | Onorari e consulenze | 25'000.00 | | 25'000.00 | 19'097.05 |
| 365.10 | Contributo ERS-L | 10'500.00 | | 10'500.00 | 9'268.00 |
| 365.21 | Contr. conferenza dei Sindaci Regione Malcantone | 300.00 | | 300.00 | 300.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 35'800.00 | | 35'800.00 | 28'665.05 |
| | SALDO | | 35'800.00 | 35'800.00 | 28'665.05 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 8 | ECONOMIA | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|------------------------------|-----------------|----------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 880 | AGRICOLTURA | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 365.12 | Contributo Macello cantonale | 2'500.00 | | 1'640.00 | 1'640.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 2'500.00 | | 1'640.00 | 1'640.00 |
| | SALDO | | 2'500.00 | 1'640.00 | 1'640.00 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 8 | ECONOMIA | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 883 | TURISMO | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 362.03 | Contributo a Ente Turistico | 8'000.00 | | 8'000.00 | 7'695.45 |
| 365.22 | Contributo a Monte Lema S.A. | 19'000.00 | | 16'000.00 | 16'197.85 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 27'000.00 | | 24'000.00 | 23'893.30 |
| | SALDO | | 27'000.00 | 24'000.00 | 23'893.30 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 8 | ECONOMIA | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 886 | ENERGIA | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 318.15 | Progetti regione energia ABM | 32'000.00 | | 32'000.00 | 5'102.85 |
| 318.18 | Ufficio Energia | 22'000.00 | | 22'000.00 | 21'319.50 |
| 318.19 | Attività di politica energetica | 30'000.00 | | 30'000.00 | 25'594.31 |
| 366.04 | Incentivi efficienza e risparmio energetico | 30'000.00 | | 30'000.00 | 13'042.00 |
| 385.01 | Riversamento al FER | 241'000.00 | | 241'000.00 | 252'937.00 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 410.02 | Tasse concessione uso speciale strade comunali | | 90'000.00 | 75'446.00 | 95'387.00 |
| 460.01 | Sussidi CH progetti regione energia ABM | | 5'000.00 | 5'000.00 | 0.00 |
| 461.02 | Contributi FER | | 241'000.00 | 241'000.00 | 252'937.00 |
| 461.07 | Sussidi TI PEco | | 7'000.00 | 6'000.00 | 7'840.30 |
| 461.09 | Sussidi TI progetti regione energia ABM | | 3'000.00 | 6'400.00 | 0.00 |
| 485.01 | Prelevamento dal FER | | 200'000.00 | 196'400.00 | 124'424.10 |
| | TOTALE RICAVI | | 546'000.00 | 530'246.00 | 480'588.40 |
| | TOTALE SPESE | 355'000.00 | | 355'000.00 | 317'995.66 |
| | SALDO | 191'000.00 | | -175'246.00 | -162'592.74 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 9 | FINANZE E IMPOSTE | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|---|---------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 990 | IMPOSTE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 318.26 | Imposte cantonali | 2'000.00 | | 2'000.00 | 17'992.30 |
| 330.04 | Condoni e abbandoni | 25'000.00 | | 25'000.00 | 27'397.70 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 400.01 | Imposte comunali persone fisiche PF | | 0.00 | 0.00 | 4'838'000.00 |
| 400.02 | Imposte alla fonte | | 3'500'000.00 | 3'500'000.00 | 3'507'480.04 |
| 400.03 | Sopravvenienze imposte | | 1'500'000.00 | 1'500'000.00 | 3'929'587.75 |
| 400.04 | Recupero imposte e imposte suppletorie | | 0.00 | 0.00 | 157'647.20 |
| 400.05 | Imposta personale | | 0.00 | 0.00 | 78'000.00 |
| 401.01 | Imposte comunali persone giuridiche PG | | 0.00 | 0.00 | 5'900'000.00 |
| 402.01 | Imposta immobiliare comunale | | 0.00 | 0.00 | 660'000.00 |
| 403.01 | Imposte speciali sul reddito e sulla sostanza | | 50'000.00 | 50'000.00 | 121'863.05 |
| | TOTALE RICAVI | | 5'050'000.00 | 5'050'000.00 | 19'192'578.04 |
| | TOTALE SPESE | 27'000.00 | | 27'000.00 | 45'390.00 |
| | SALDO | 5'023'000.00 | | -5'023'000.00 | -19'147'188.04 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 9 | FINANZE E IMPOSTE | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 992 | PEREQUAZIONE FINANZIARIA | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 361.08 | Contributo a fondo livellamento fiscale | 4'540'000.00 | | 4'100'000.00 | 4'934'071.00 |
| 361.09 | Contributo al fondo di perequazione | 75'000.00 | | 68'000.00 | 46'642.00 |
| 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 | 4'615'000.00 | | 4'168'000.00 | 4'980'713.00 |
| | SALDO | | 4'595'000.00 | 4'148'000.00 | 4'960'713.00 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 9 | FINANZE E IMPOSTE | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|---|-----------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| | | 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 | 4'711.40 |
| 441.07 | Caccia e pesca | | 700.00 | 700.00 | 601.20 |
| | TOTALE RICAVI | | 4'700.00 | 4'700.00 | 5'312.60 |
| | TOTALE SPESE | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| | SALDO | 4'700.00 | | -4'700.00 | -5'312.60 |

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 9 | FINANZE E IMPOSTE | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 994 | GESTIONE DEL PATRIMONIO E DEI DEBITI | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 318.49 | Spese bancarie | 1'500.00 | | 1'000.00 | 1'481.00 |
| 322.01 | Interessi su debiti comunali | 191'400.00 | | 121'400.00 | 78'677.80 |
| 322.02 | Interessi su debiti beni patrimoniali | 26'250.00 | | 26'250.00 | 26'250.00 |
| 322.03 | Interessi negativi su prestiti | -750.00 | | -750.00 | -3'600.00 |
| 329.01 | Interessi remuneratori su imposte | 20'000.00 | | 20'000.00 | 7'665.00 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | | | | |
| 420.01 | Interessi su conti bancari | | 0.00 | 0.00 | 0.63 |
| 421.01 | Interessi di mora | | 40'000.00 | 40'000.00 | 41'600.97 |
| 421.04 | Interessi da AAP | | 60'000.00 | 85'000.00 | 36'470.00 |
| 423.01 | Affitti | | 30'000.00 | 30'000.00 | 54'120.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 130'000.00 | 155'000.00 | 132'191.60 |
| | TOTALE SPESE | 238'400.00 | | 167'900.00 | 110'473.80 |
| | SALDO | | 108'400.00 | 12'900.00 | -21'717.80 |



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

| 9 | FINANZE E IMPOSTE | PREVENTIVO 2020 | | PREVENTIVO 2019 | CONSUNTIVO 2018 |
|--------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 999 | AMMORTAMENTI | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | | | | |
| 330.01 | Ammortamento su beni patrimoniali | 0.00 | | 0.00 | 45.45 |
| 331.01 | Ammortamento terreni non edificati | 31'000.00 | | 34'000.00 | 120'000.00 |
| 331.02 | Ammortamento opere genio civile | 498'723.01 | | 599'412.00 | 1'366'177.20 |
| 331.03 | Ammortamento costruzioni edili | 717'000.00 | | 397'000.00 | 528'353.33 |
| 331.05 | Ammortamento ristrutturazione villa Ciosso-Soldati | 0.00 | | 23'000.00 | 45.50 |
| 331.06 | Ammortamento mobili, macchine, veicoli e attrezzature | 174'260.00 | | 60'000.00 | 636'206.45 |
| 331.07 | Ammortamento piano regolatore e progetti | 10'352.00 | | 40'859.00 | 66'639.90 |
| 331.09 | Ammortamento altri investimenti attivati | 17'000.00 | | 6'000.00 | 61'000.00 |
| 331.11 | Ammortamento contributi per investimenti | 213'896.46 | | 227'934.00 | 33'418.15 |
| 361.01 | Partecipazione risanamento finanziario del Cantone | 438'091.00 | | 426'556.00 | 408'959.00 |
| | TOTALE RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE SPESE | 2'100'322.47 | | 1'814'761.00 | 3'220'844.98 |
| | SALDO | | 2'100'322.47 | 1'814'761.00 | 3'220'844.98 |

2.

COMUNE

2.2 PREVENTIVO DEL CONTO INVESTIMENTI

| |
|---|
| PREVENTIVO 2020 - RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO DEL CONTO INVESTIMENTI |
|---|

| | USCITE | ENTRATE |
|--|------------------|-----------------|
| 5 Uscite per beni amministrativi | | |
| 50 Investimenti in beni amministrativi | 5'143'248 | |
| 52 Prestiti e partecipazioni | - | |
| 56 Contributi propri | 131'456 | |
| 57 Riversamento contributi | - | |
| 58 Altre uscite da attivare | 140'352 | |
| 7 Uscite per beni patrimoniali | | |
| 70 Investimenti in beni patrimoniali | 2'500'000 | |
| 6 Entrate per beni amministrativi | | |
| 60 Trasferimento di beni amministrativi | | - |
| 61 Contributi e indennità | | -106'225 |
| 62 Rimborso di prestiti e partecipazioni | | -500 |
| 63 Rimborso per beni materiali | | - |
| 64 Restituzione di contributi propri | | - |
| 66 Contributi per investimenti propri | | -62'000 |
| 67 Contributi da riversare | | - |
| 68 Riporto degli ammortamenti | | - |
| TOTALI | 7'915'056 | -168'725 |

| | |
|---------------------------------------|-------------------------|
| <i>Investimenti netti 2020</i> | <i>7'746'331</i> |
|---------------------------------------|-------------------------|

COMUNE DI BIOGGIO - PREVENTIVO INVESTIMENTI 2020

| Dicastero | Descrizione | Credito votato | | | | Impiego crediti 2020 | | | |
|------------|---|----------------------|---------------|------------|---------------------------------|----------------------|----------------|----------------|----------|
| | | MESSAGGIO MUNICIPALE | data | importo | Totale utilizzato al 31.12.2019 | Votati | | In esame | |
| | | | | | | uscite | entrate | uscite | entrate |
| 0 | AMMINISTRAZIONE | | | | | 2'520'000 | 0 | 50'000 | 0 |
| 002 | Sistema informatico territoriale (SIT) | 2005-31 | 19.12.2005 | 205'000 | 128'123 | 20'000 | | | |
| | Ristrutturazione complesso Casa Soldati | 2018-28 | 17.12.2018 | 5'350'000 | 200'000 | 2'500'000 | | | |
| | Rifacimento accesso casa comunale | da presentare | | 50'000 | | | | 50'000 | |
| 1 | SICUREZZA PUBBLICA | | | | | 92'000 | 0 | 0 | 0 |
| 110 | Rinnovamento catastale MU Bioggio | 2016-06 | 04.04.2016 | 182'000 | 120'000 | 62'000 | | | |
| | Progetto Smart City - Città intelligente | 2018-14 | 08.10.2018 | 210'000 | 73'678 | 30'000 | | | |
| 2 | EDUCAZIONE | | | | | 580'000 | 0 | 800'000 | 0 |
| 220 | Credito di costruzione nuova SI | 2019-06 | da presentare | 10'000'000 | 0 | | | 800'000 | |
| | | 2017-15 | 12.06.2017 | | | | | | |
| 221 | Ristrutturazione scuola elementare | 2018-17 | 08.10.2018 | 5'720'000 | 5'220'000 | 500'000 | | | |
| | | 2018-05 | 20.05.2018 | | | | | | |
| | Struttura prefabbricata IS | 2017-18 | 12.06.2017 | 1'077'000 | 1'056'137 | 80'000 | | | |
| | | 2018-18 | 08.10.2018 | | | | | | |
| 3 | CULTURA E TEMPO LIBERO | | | | | 147'250 | -15'000 | 390'010 | 0 |
| 333 | Riqualifica percorso didattico e reperti contributo ERSL | 2016-16 | 19.12.2016 | 100'000 | 27'750 | 72'250 | -15'000 | | |
| 334 | Pista di ghiaccio Giazz in di Pree | da presentare | | 400'000 | 9'990 | | | 390'010 | |
| | Contributo piccolo stand Iseo | delega | | 30'000 | | 30'000 | | | |
| | Rifacimento campo sintetico (CSR) | 2019-04 | 11.06.2019 | 295'000 | 250'000 | 45'000 | | | |
| 5 | PREVIDENZA SOCIALE | | | | | 0 | 0 | 50'000 | 0 |
| 557 | Risanamento CD3 (serramenti ecc.) | da ripresentare | | 825'000 | 0 | | | 50'000 | |
| 6 | TRAFFICO | | | | | 1'042'294 | -58'781 | 214'200 | 0 |
| 662 | PAL 2 | 2014-28 | 15.12.2014 | 7'344'000 | 2'410'560 | 419'040 | | | |
| | Finanziamento percorsi ciclabili del Luganese (1a. Tappa) | Delega | 08.07.1905 | | 92'000 | 23'000 | | | |
| | Acquisto sedime formazione marciapiede ACR | 2005-05 | 21.03.2005 | 4'000 | 3'611 | 1'000 | | | |
| | Strada Sotto Carà (Bosco Luganese) | 2007-30+ | 17.12.2007 | 1'022'000 | 1'104'811 | | | | |
| | ./i contributi di miglora | 2013-12 | 27.05.2013 | | -465'473 | | -30'547 | | |
| | Sistemazione rete comunale sentieri pedonali | 2008-08 | 07.04.2008 | 220'000 | 144'616 | 21'516 | | | |

COMUNE DI BIOGGIO - PREVENTIVO INVESTIMENTI 2020

| Dicastero | Descrizione | Credito votato | | | | Impiego crediti 2020 | | | |
|------------|---|----------------------|--------------------------|-----------|---------------------------------|----------------------|----------------|----------------|----------|
| | | MESSAGGIO MUNICIPALE | data | importo | Totale utilizzato al 31.12.2019 | Votati | | In esame | |
| | | | | | | uscite | entrate | uscite | entrate |
| | Sistemazione rete comunale sentieri pedonali | da presentare | | | | | | 20'000 | |
| | Credito quadro 2 sistemazione strade 2016-2019 | 2015-23 | 16.11.2015 | 700'000 | 496'164 | 0 | | | |
| | Credito quadro 3 sistemazione strade 2016-2019 | da presentare | | | | | | 150'000 | |
| | Contributi di miglioria Via Serta | 2007-16 | 26.11.2007 | | -195'146 | | -10'734 | | |
| | Terreno posteggio P7 Via Cademario | da presentare | | | | | | 10'000 | |
| | Contributi di miglioria risanamento ponte Case del Gatto | 2014-18 | 10.11.2014 | 250'000 | | | -17'500 | | |
| | Sistemazione piazza campanile | 2015-24 | 16.11.2015 | 120'000 | 96'274 | 23'726 | | | |
| | Posteggio P 36 Valle di Ronco Cimo | 2018-11 | 14.05.2018 | 397'000 | 395'544 | 0 | | 0 | |
| | Cessione terreno Pio Boffa | da presentare | | | 10'800 | | | 4'200 | |
| | Sistemazione via Cucarello | 2019-01 | 11.06.2019 | 400'000 | | 360'000 | | | |
| | Credito quadro messa in sicurezza pubbliche vie | da presentare | | 120'000 | | | | 30'000 | |
| | Strada Righetto | 2019-02 | 11.06.2019 | 220'000 | | 194'012 | | | |
| 7 | PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO | | | | | 1'134'302 | -94'444 | 590'000 | 0 |
| 771 | Altre spese investimento CDALED (solo crediti ancora aperti) | diversi | diversi | 664'253 | 575'646 | 570 | | | |
| | Investimenti CDALED (MM 2012) | diversi | diversi | 508'505 | 321'457 | 13'167 | | | |
| | Investimenti CDALED (MM 2015) | diversi | diversi | 75'190 | 36'424 | 1'141 | | | |
| | Investimenti CDALED 2016 | M CDALED | | 53'033 | 41'297 | 11'290 | | | |
| | Investimenti CDALED previsti 2018 | M CDALED + deleghe | | 43'698 | 21'487 | 10'036 | | | |
| | Investimenti CDALED previsti 2019 | M CDALED + deleghe | | 39'324 | 6'843 | 9'808 | | | |
| | Contributi sistemazione Vedeggio | 2007-13 2008-03 | 26.11.2007 07.04.2008 | 1'322'100 | 1'234'560 | 55'444 | | | |
| | Consorzio depurazione acque della Magliasina (Iseo) | 14/15-2014 | 10.11.2014 | 75'786 | | 0 | | | |
| | Sussidio TI sostituzione canalizzazione tratto PGS 56-62SP via Cademario e via Belvedere (Bosco L.) | 2014-26 | 15.12.2014 | | | | -45'000 | | |
| | Sussidio TI canalizzazione Sotto Carà | 2007-30 2013-12 | 17.12.2007 27.05.2013 | | | | -15'000 | | |

COMUNE DI BIOGGIO - PREVENTIVO INVESTIMENTI 2020

| Dicastero | Descrizione | Credito votato | | | | Impiego crediti 2020 | | | |
|------------|--|--------------------------|------------|---------|---------------------------------------|----------------------|-----------------|------------------|----------|
| | | MESSAGGIO MUNICIPALE | data | importo | Totale utilizzato al 31.12.2019 | Votati | | In esame | |
| | | | | | | uscite | entrate | uscite | entrate |
| | Contributi di costruzione PGS Bosco L. | da presentare | | | -1'408'448 | | -28'204 | | |
| | Contributi di costruzione PGS Iseo | da presentare | | | -220'406 | | -4'240 | | |
| | Opere PGS Sistemazione Via Cademario | da presentare | | | | | | 10'000 | |
| | Sussidi Ti canalizzazione nucleo Cimo | 2006-05 | 20.11.2006 | | | | -2'000 | | |
| | Opere PGS Via Cuccarello | 2019-01 | 09.03.2009 | 255'000 | 9'101 | 245'899 | 0 | | |
| | Sost. Infrastrutture zona Righetto | 2019-02 | 11.06.2019 | 733'000 | | 708'595 | | | |
| | Realizzazione PGS Cimo fase 2 zona Righetto | da presentare | | | | | | 360'000 | |
| 772 | Ecocentro e zone industriali | da presentare 12/2019 | | | | | | 200'000 | |
| 774 | Credito di costruzione nuova camera mortuaria | da presentare | | 400'000 | | | | 20'000 | |
| 779 | Adeguamento PR a nuova LST | 2017-24 | 18.12.2017 | 63'000 | 41'774 | 21'226 | | | |
| | Revisione PR sezione Iseo | 2012-04 | 27.02.2012 | 98'000 | 57'564 | 40'436 | | | |
| | Variante PR impianti per telefonia mobile | 2017-11 | 12.06.2017 | 5'000 | 1'627 | 3'373 | | | |
| | Variante PR Mulini di Bioggio | 2008-31 | 22.12.2008 | 26'000 | 12'683 | 13'317 | | | |
| 8 | ECONOMIA - AGRICOLTURA - ENERGIA | | | | | 305'000 | -500 | 0 | 0 |
| 880 | Consorzio alambicco Bosco L. - nuovo alambicco Rimborso 15% | 2013-24 | 18.11.2013 | 30'000 | 25'000 -3'000 | | -500 | | |
| 886 | Risanamento illuminazione pubblica (LED) | 2018-13 | 08.10.2018 | 705'000 | 400'000 | 305'000 | | | |
| | TOTALI | | | | | 5'820'846 | -168'725 | 2'094'210 | 0 |
| | INVESTIMENTI NETTI | | | | | 7'746'331 | | | |

2.

COMUNE

2.3 EVOLUZIONE FINANZIARIA

| 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 | 5'329'969 | 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 | 138.87 |
| 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 | |
| 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 | 2369 | 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 | 2384 | 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 | 2410 | 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 | 2375 | 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 | 2431 | 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 | 2560 | 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 | 2560 | 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 | 2571 | 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 | 2632 | 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 | 2648 | 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 | 2647 | 6'616 | -1.4 | |
| 2019P | 8'500'000 | 10'000'000 | 18'500'000 | 1.6 | 3'500'000 | - | -4'100'000 | 17'900'000 | 6.7 | - | 660'000 | 78'000 | 18'638'000 | 2647 | 7'041 | 6.4 | 159.61 |
| 2020P | 9'200'000 | 8'500'000 | 17'700'000 | -4.3 | 3'500'000 | - | -4'540'000 | 16'660'000 | -6.9 | - | 710'000 | 83'000 | 17'453'000 | 2626 | 6'646 | -5.6 | 159.61 |

| 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 | aritmetico |
| 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 | -7.0 | 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 | -10.1 | -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 | 3.3 | 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 | 14.4 | -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 | -3.5 | -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 | 0.2 | 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 | 27.0 | 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 | 10.6 | 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 | -0.6 | 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 | 3.0 | 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 | 12.4 | 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 | 4.3 | 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 | -7.9 | 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 | 8.4 | -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 | 0.6 | 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 | 7.0 | 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 | -3.8 | 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 | 17.1 | 33.3 | | 59.0 | |
| 2019P | 17'839.4 | -3.1 | 1'388.2 | 73.9 | 19'301.5 | 18'333.0 | 73.9 | 18'406.9 | -13.7 | -894.8 | -12'177.8 | 57.0 | 61.84 |
| 2020P | 18'609.4 | 4.3 | 1'662.2 | 71.6 | 20'343.2 | 18'304.0 | 71.6 | 18'375.6 | -0.2 | -1'967.5 | -12'849.5 | 57.0 | 68.43 |

| 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 pubbl. |
| 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 |
| 2019P | -9'264.4 | 150.9 | -9'113.5 | -894.8 | 1'388.2 | 493.4 | -9'113.5 | 493.4 | -8'620.1 |
| 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 |