

PREVENTIVO 2023



**Comune
di
Morcote**

Messaggio municipale no. 1077

concernente la presentazione dei conti preventivi per l'anno 2023 del Comune di Morcote

6922 Morcote, 21 ottobre 2022

Egregio Signor Presidente,
Gentili Signore, Egregi Signori Consiglieri Comunali,

con il presente messaggio sottoponiamo al vostro esame, per approvazione, il preventivo 2023 del Comune di Morcote.

PREVENTIVO 2023

Indice

PREMESSA	3
CONSIDERAZIONI GENERALI	4
ASPETTI FINANZIARI	6
CONTO ECONOMICO (GESTIONE CORRENTE)	10
COSTI PER GENERE DI CONTO	10
RICAVI PER GENERE DI CONTO	15
ANALISI DEL PREVENTIVO PER DICASTERI	17
0. AMMINISTRAZIONE GENERALE	17
1. ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	19
2. EDUCAZIONE E FORMAZIONE	19
3. CULTURA SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	20
4. SANITÀ	22
5. SICUREZZA SOCIALE	23
6. TRASPORTI, STRADE E NAVIGAZIONE	24
7. PROTEZIONE AMBIENTE, PIANIFICAZIONE TERRITORIO E CIMITERO	27
8. ECONOMIA PUBBLICA	30
9. FINANZE E IMPOSTE	31
CONTO DEGLI INVESTIMENTI	31
MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA	32
DISPOSITIVO DI RISOLUZIONE	33
CONTI PREVENTIVI	34
ALLEGATO 1 RIASSUNTO DEL PREVENTIVO MCA2	125
TABELLA AMMORTAMENTI	127
ELENCO DEBITI	130

PREVENTIVO 2023

PREMESSA

Le cifre del preventivo 2023 sono state stimate sulla base dei costi e ricavi sostenuti nel 2021, le proiezioni per il 2022 e le informazioni a disposizione dell'amministrazione comunale e si presentano come segue:

CONTO ECONOMICO

(Senza imputazioni interne)

Spese operative	8'271'550.00	
Ricavi operativi (senza imposte comunali)	1'965'000.00	
		<hr/>
RISULTATO OPERATIVO		-6'306'550.00
		<hr/>
Spese finanziarie	273'550.00	
Ricavi finanziari	685'800.00	
		<hr/>
RISULTATO FINANZIARIO		412'250.00
		<hr/>
RISULTATO ORDINARIO		-5'894'300.00
		<hr/>
Spese straordinarie	0.00	
Ricavi straordinari	0.00	
		<hr/>
RISULTATO STRAORDINARIO		0.00
		<hr/>
FABBISOGNO D'IMPOSTA		-5'894'300.00
		<hr/>
./. Gettito imposta comunale(Molt. Politico: 80.00 %)		5'224'400.00
		<hr/>
PRESUNTA PERDITA D'ESERCIZIO		-669'900.00
		<hr/>
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>		
Uscite per investimenti	211'318.00	
Entrate per investimenti	-	
		<hr/>
Onere netto di investimento		211'318.00
		<hr/>
<u>CONTO DI FINANZIAMENTO</u>		
Onere netto d'investimento		-211'318.00
+ (33) Ammortamenti Beni Amministrativi (BA)	794'700.00	
+ (35) Vers. in fondi e finanziamenti speciali	74'000.00	
./.(45) Prel. da fondi e finanziamenti speciali	-51'000.00	
+(366) Ammort. contributi per investimenti	34'800.00	
Avanzo / disavanzo d'esercizio	-669'900.00	
		<hr/>
Autofinanziamento		182'600.00
		<hr/>
Risultato globale		-28'718.00
		<hr/>

Dopo 2 anni di pandemia, con tutte le ricadute socioeconomiche che abbiamo dovuto affrontare e che non sono state del tutto ancora superate, ci troviamo oggi davanti ad una nuova emergenza causata dalla guerra in Ucraina. Negli ultimi mesi l'inflazione ha subito una forte accelerazione con un'impennata dei prezzi, ciò che ha comportato e che comporterà dei maggiori costi anche per gli Enti pubblici. Nell'allestimento del preventivo si è cercato, nel limite del possibile, di quantificare questi maggiori oneri anche se l'esercizio risulta molto difficile, siccome le variabili in gioco sono molte.

Oltre a ciò, per il Comune, si prospetta per i prossimi mesi un problema per ciò che concerne l'approvvigionamento di energia elettrica, ciò che causerà, oltre un aumento dei costi, una possibile carenza di elettricità a tutti i livelli. Il Municipio in questi mesi si è chinato sulla problematica e facendo tesoro di quanto messo in atto durante la pandemia, ha allestito un piano di "emergenza" per cercare, nel limite del possibile, di poter mantenere in funzione i principali servizi comunali nel caso in cui si dovessero verificare delle interruzioni nell'erogazione dell'energia elettrica.

Nonostante tutte queste nubi all'orizzonte, il Municipio guarda comunque con fiducia alle prospettive per il prossimo anno. Il disavanzo preventivato per il 2023 di CHF 669'900.--, ricalca quanto previsto per il 2022 (CHF 635'810.--), e risulta essere inferiore alle previsioni contenute nel piano finanziario che prospettava una perdita per il 2023 di CHF 780'363.--. Se da un lato vi saranno maggiori costi, il Municipio nel corso del 2022 ha cercato di meglio allocare le risorse a disposizione, razionalizzando le spese per alcuni servizi. Ciò ha permesso di non sostituire alcuni dipendenti che hanno terminato l'attività lavorativa presso il nostro Comune, affidando a terzi alcuni lavori (come da esempio la gestione mensa scolastica delle scuole elementari). Il Municipio intende inoltre, dove possibile, affidare a ditte private alcuni lavori di manutenzione e gestione del verde.

CONSIDERAZIONI GENERALI

Lo scioglimento dell'Azienda Autosili e dell'Azienda Acqua Potabile con effetto 1° gennaio 2022 con il conseguente inserimento dei sotto dicasteri 616 "Parcheggi pubblici" e 710 "Approvvigionamento idrico" nei conti del Comune, non permette ancora per quest'anno il confronto con il consuntivo 2021.

Il preventivo per l'anno 2023 prevede un disavanzo d'esercizio di CHF 669'900.--. A fronte di spese per CHF 9'573'770.-- sono preventivate entrate per CHF 3'679'470.--, queste cifre comprendono gli addebiti e gli accrediti interni per un importo di CHF 1'028'670.--. Il gettito d'imposta comunale (80 %) è stato valutato in CHF 5'224'400.--.

Bisogna tenere in considerazione che questo disavanzo comprende anche il risultato d'esercizio preventivato per la ex-Azienda Autosili messa in evidenza nei conti del Comune

nel dicastero 616 "*Parcheggi pubblici*" e che prevede una perdita di CHF 347'470.--. A titolo comparativo si ricorda che il consuntivo 2021 dell'Azienda Autosili ha chiuso con un disavanzo di CHF 249'556.80.

Va inoltre sottolineato che le norme del nuovo Modello Contabile Armonizzato (MCA2) prevedono che i servizi di approvvigionamento idrico, dicastero 710 (ex-Azienda Acqua Potabile), e il servizio raccolta rifiuti, dicastero 730, si devono autofinanziare tramite le tasse causali e pertanto non vanno ad influenzare il risultato d'esercizio.

ASPETTI FINANZIARI

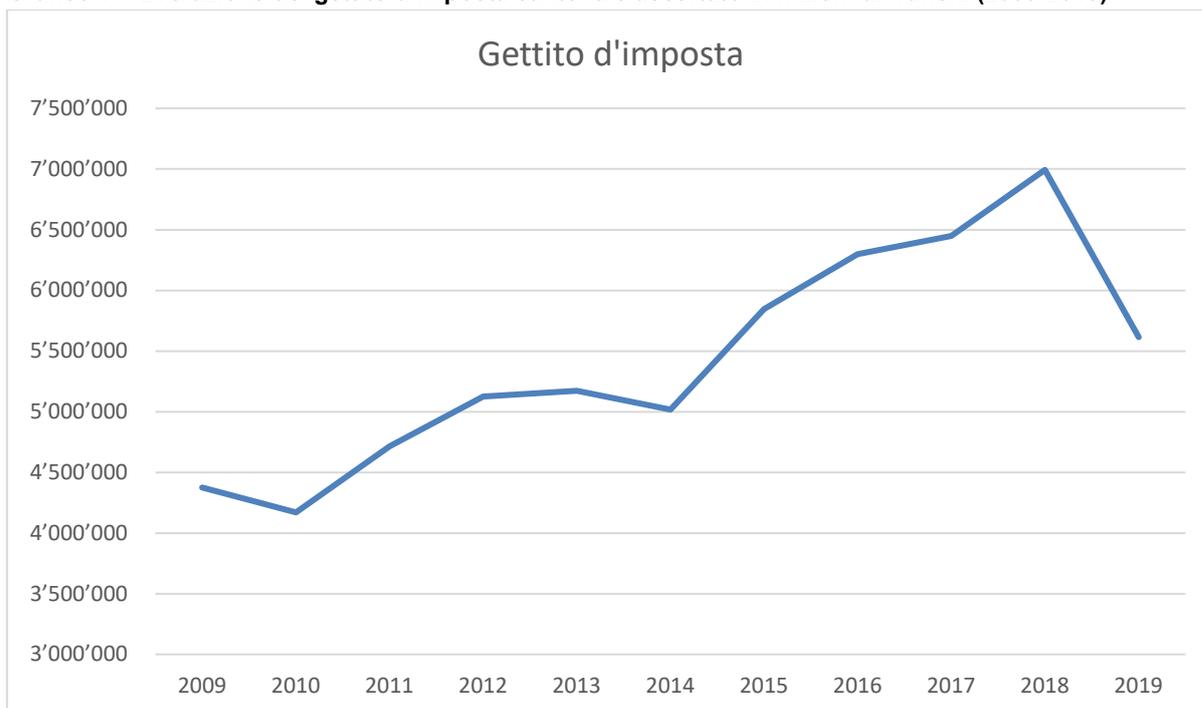
La valutazione del gettito d'imposta comunale è stata effettuata, come negli anni precedenti, con la necessaria prudenza, adeguata all'evoluzione degli ultimi anni, sebbene permanga un'oggettiva difficoltà nel valutare le entrate fiscali sulla base dei dati a disposizione.

Per la determinazione del gettito comunale 2023 ci si è quindi basati sulle risultanze degli ultimi gettiti accertati, mentre la sua evoluzione è stata valutata tenendo conto della particolare struttura fiscale del Comune, caratterizzata dalla presenza di pochi contribuenti che versano una parte importante del gettito, sugli arrivi e le partenze dei singoli contribuenti e sulle indicazioni del Cantone concernenti l'evoluzione del PIL:

<i>Sezione delle finanze dati agosto 2022:</i>	2020	2021	2022	2023
Prodotto Interno Lordo (PIL) nominale	-2.5%	5.7%	2.6%	2.3%

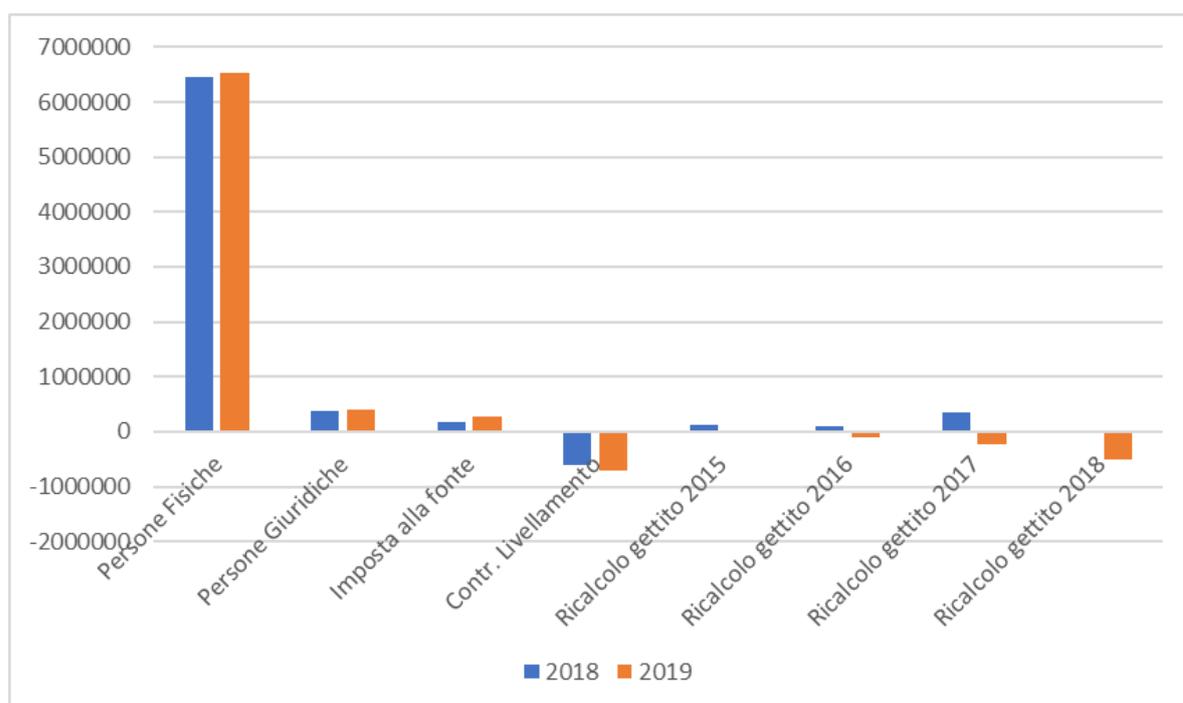
Di seguito si riporta l'evoluzione del gettito d'imposta cantonale accertato degli ultimi 10 anni:

EVOLUZIONE DEL GETTITO D'IMPOSTA CANTONALE PER IL COMUNE DI MORCOTE		
Anno	Gettito cantonale base	Variazione
2009	4'376'019.--	+ 1.00%
2010	4'170'112.--	- 4.71%
2011	4'714'223.--	+ 13.05%
2012	5'126'233.--	+ 8.74%
2013	5'173'059.--	+ 0.91%
2014	5'018'471.--	- 2.99%
2015	5'845'186.--	+ 16.47%
2016	6'297'480.--	+7.74%
2017	6'449'552.--	+2.41%
2018	6'993'168.--	+ 8.43%
2019	5'615'363.--	- 19.70%

Grafico 1 – Evoluzione del gettito d'imposta cantonale accertato in milioni di franchi (2009-2019)

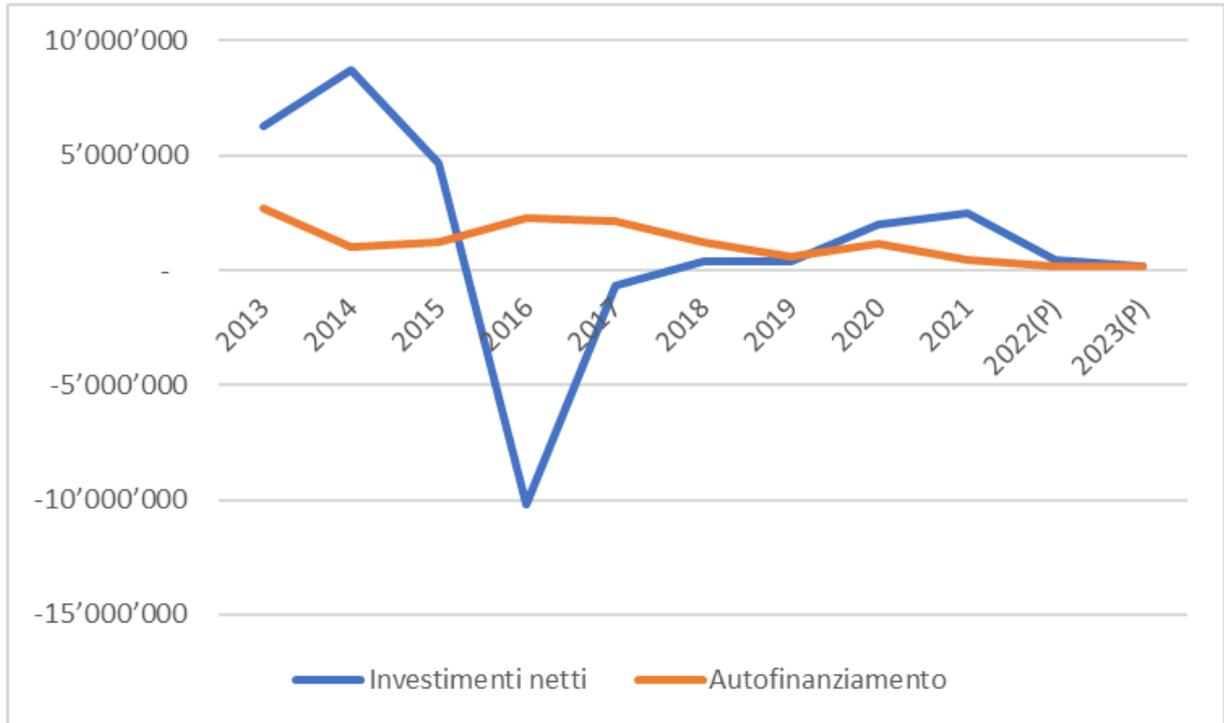
La diminuzione che si riscontra nel confrontare l'accertamento del gettito 2018 con quello del 2019 è data dal ricalcolo al ribasso degli accertamenti dal 2016 al 2018 per un totale di CHF 858'376.-- dovuto in particolare alla partenza di una società anonima. Questi importi non sono comunque stati considerati nella valutazione del gettito di imposta dei consuntivi e preventivi degli anni precedenti e pertanto non dovrà essere registrata una perdita per la sopravvalutazione delle imposte. Questa rettifica è riferita unicamente al gettito per l'anno 2019.

Qui di seguito presentiamo un raffronto dettagliato tra l'accertamento del gettito d'imposta 2018 – 2019:



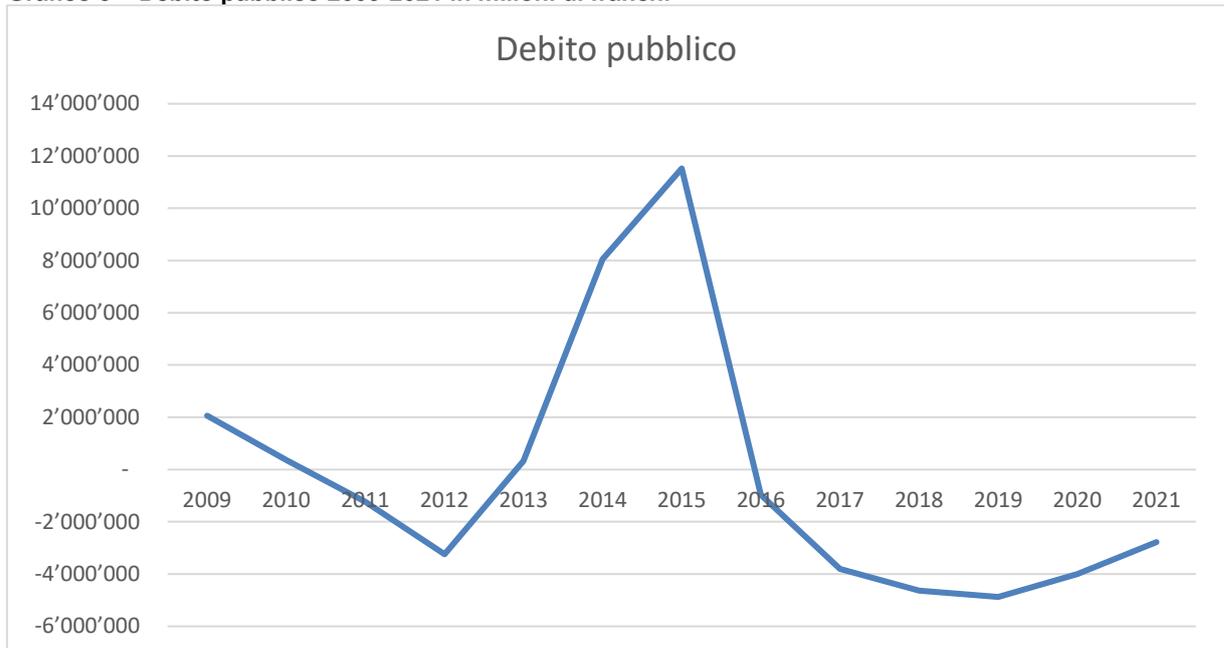
Nel grafico che segue è riportata l'evoluzione degli investimenti netti e dell'autofinanziamento del Comune di Morcote per il periodo 2013-2023 (fino al 2021 senza le Aziende Comunali). In questo grafico per gli anni 2022 e 2023 (preventivi) sono presenti unicamente la valutazione delle spese per investimenti già votati dal legislativo.

Grafico 2 – Investimenti netti e autofinanziamento 2013-2023 in milioni di franchi



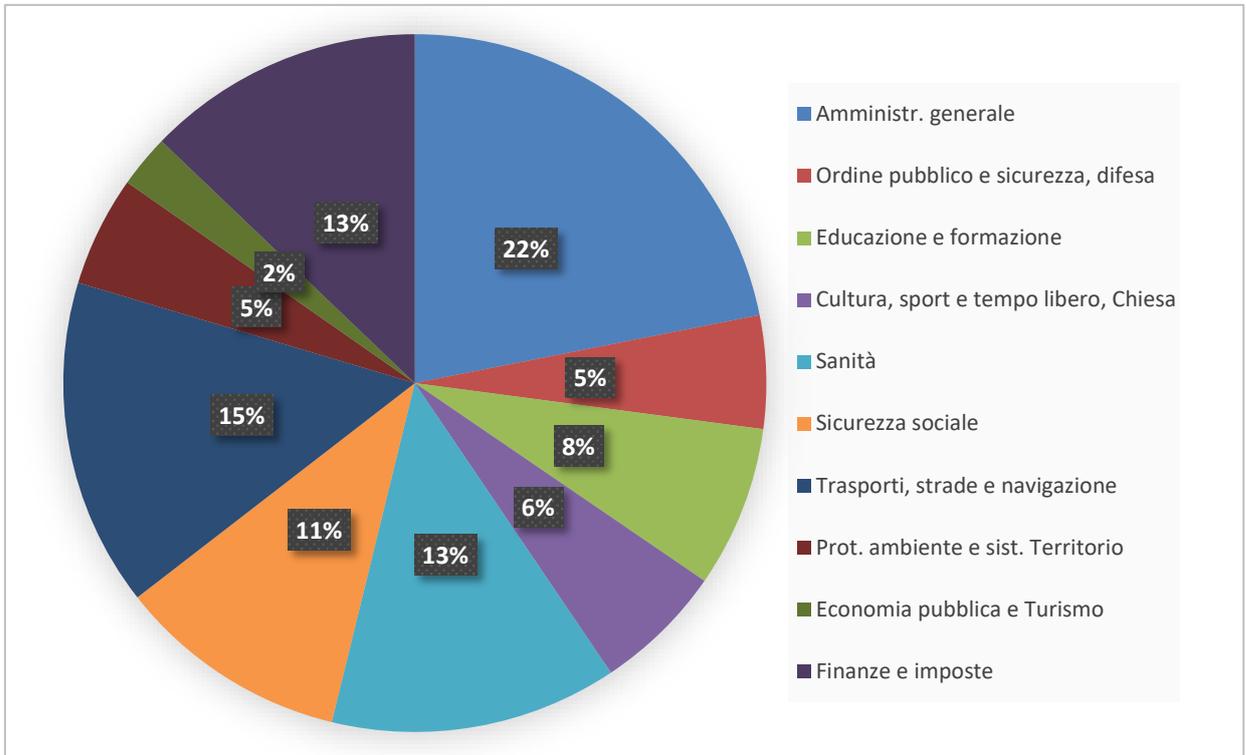
Di seguito si riportano in forma grafica i dati sull'evoluzione del debito pubblico (senza le Aziende Comunali).

Grafico 3 – Debito pubblico 2009-2021 in milioni di franchi



Il prossimo grafico evidenzia come è ripartito il fabbisogno d'imposta preventivato per il 2023 per singolo dicastero:

Grafico 4 – Riparto fabbisogno d'imposta 2023 preventivato per singolo dicastero



CONTO ECONOMICO (GESTIONE CORRENTE)

L'analisi del preventivo è utile approcciarla da due punti di vista:

1. **genere di conto**, per una visione generale della tipologia di costi e dei ricavi che il Comune necessita per garantire i servizi alla popolazione;
2. **dicasteri**; per una visione specifica dei costi e dei ricavi che un determinato servizio genera.

COSTI PER GENERE DI CONTO

Analizzando la tipologia dei costi possiamo osservare che l'aumento è dovuto soprattutto alle spese per beni e servizi, aumentati di CHF 226'200.-- rispetto al preventivo 2022, compensato in parte dalla diminuzione delle spese per il personale per un importo di CHF 130'350.--.

Evidenziamo inoltre l'aumento delle seguenti voci di spesa:

- 33 Ammortamenti + CHF 20'390.--
- 34 Spese finanziarie + CHF 54'050.--
- 36 Spese di Trasferimento + CHF 64'100.--
- 39 Addebiti interni + CHF 89'970.--

Qui di seguito proponiamo il riassunto dei costi e le variazioni a partire dal consuntivo 2021 (comprese le Aziende Municipalizzate) fino al preventivo 2023:

GC COSTI	PREVENTIVO 2023	VAR. %	PREVENTIVO 2022	VAR. %	CONSUNTIVO 2021
30 SPESE PER IL PERSONALE	1'881'050.00	-6.5%	2'011'400.00	6.4%	1'891'264.25
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	2'440'100.00	10.2%	2'213'900.00	-4.2%	1'815'225.74
31 AZIENDA AUTOSILI					238'732.06
31 AZIENDA ACQUA POTABILE					256'760.72
33 AMMORTAMENTI	794'700.00	2.6%	774'310.00	19.4%	216'945.00
33 AZIENDA AUTOSILI					343'168.00
33 AZIENDA ACQUA POTABILE					88'578.00
34 SPESE FINANZIARIE	273'550.00	24.6%	219'500.00	-54.7%	217'857.47
34 AZIENDA AUTOSILI - INTERESSI DA DEBITI					231'302.41
34 AZIENDA ACQUA POTABILE - INT. DA DEBITI					35'503.06
35 VRS A FINANZIAMENTI SPECIALI	74'000.00	-31.5%	108'000.00	-15.5%	127'827.00
36 SPESE DI TRASFERIMENTO	3'081'700.00	2.1%	3'017'600.00	-6.1%	3'212'458.87
39 ADDEBITI INTERNI	1'028'670.00	9.6%	938'700.00	273.5%	251'344.55
TOTALE SPESE	9'573'770.00		9'283'410.00		8'926'967.13

30 SPESE DEL PERSONALE

I principali motivi della diminuzione dei costi del personale sono da imputare ad una riorganizzazione amministrativa e più precisamente:

- **dicastero 029:** con la partenza di una addetta alla pulizia degli stabili comunali e alla sorveglianza della mensa della scuola elementare, il Municipio ha deciso di non procedere con la sostituzione, affidando all'Associazione famiglie diurne del luganese la sorveglianza della mensa. Il servizio è ora affidato a personale formato in ambito educativo;
- **dicastero 211:** il numero di allievi presso la scuola dell'infanzia non rende più necessaria la presenza del docente di appoggio;
- **dicastero 615:** il Municipio, nel corso del corrente anno, ha deciso di non sostituire uno degli operai passato al beneficio della pensione. Al suo posto è stato assunto del personale avventizio durante la stagione turistica e per le sostituzioni del personale nominato assente per vacanze.

Per quanto riguarda la questione degli stipendi del personale dell'amministrazione comunale, è stato calcolato un rincaro del 2.5% come da indicazioni dal Cantone.

31 SPESE PER BENI E SERVIZIO

La differenza in questo genere di spesa è dovuta in parte al costo per l'acquisto di acqua potabile dalle AIL SA, che è aumentato di CHF 50'000.--. Per la spiegazione rimandiamo al capitolo specifico concernente il dicastero 710 "*Approvvigionamento idrico*". Inoltre, come già accennato in precedenza un ulteriore aumento di circa CHF 23'000.-- è da imputare al costo dell'elettricità (+27%).

Il genere di costo per prestazioni per servizi e onorari da terzi è aumentato di CHF 132'100.--. Come accennato in precedenza il Municipio ha deciso di non sostituire il personale partito affidando alcuni mandati esterni per svolgere determinati compiti. Inoltre, diverse ditte che prestano dei servizi al nostro Comune, nel 2022 hanno incrementato le loro tariffe più del 5% a causa dell'aumento dei prezzi delle materie prime e dell'energia. Per maggiori dettagli si rimanda all'analisi del singolo dicastero.

33 AMMORTAMENTI

Durante il 2022 sono terminati alcuni investimenti importanti e altri di piccola identità, e ciò ha generato l'aumento dei costi per ammortamenti. Va sottolineato che i costi per l'ammortamento delle opere concernenti l'approvvigionamento idrico e l'autosilo sono stati addebitati ai relativi dicasteri tramite il genere di conto apposito.

Di seguito la tabella con indicanti i tassi d'ammortamento che devono essere applicati in base a quanto prescritto dal Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei comuni (RGFCC):

Investimento	Tasso di ammortamento minimo	Tasso di ammortamento massimo	Durata di utilizzo equivalente (anni)
a) terreni	0%	2%	50 e oltre
b) strade e piazze	2,5%	3%	33 - 40
c) sistemazione corsi d'acqua e laghi	2%	2,5%	40 - 50
d) altre opere del genio civile	2%	5%	20 - 50
e) depurazione acque:			
– canalizzazioni	2%	2,5%	40 - 50
– IDA, opere del genio	2%	3%	33 - 50
– IDA, impianti elettromeccanici	5%	6%	17 - 20
– IDA, apparecchi di comando e automazione	20%	25%	4 - 5
f) opere di protezione dalle valanghe	2%		50
g) costruzioni edili	2,5%	3%	33 - 40
h) boschi e lavori forestali	2,5%		40
i) mobili, veicoli, macchinari, attrezzature	10%	20%	5 - 10
l) veicoli speciali	6,5%	20%	5 - 15
m) materiale informatico (HW e SW)	20%	25%	4 - 5
n) spese di pianificazione (PR, PGS, ecc.)	10%		10
o) altri investimenti	secondo la durata di utilizzo		
p) prestiti e partecipazioni	secondo la perdita effettiva (art. 165 cpv. 2 L)		
q) contributi per investimenti di terzi	secondo la durata di utilizzo del bene finanziato		

34 SPESE FINANZIARIE

In questo genere di costo vengono registrati principalmente gli interessi passivi sui prestiti bancari. Durante il 2022, cercando di anticipare l'aumento dei tassi d'interesse, il Municipio ha deciso di incrementare la propria liquidità per far fronte agli importanti investimenti che sono previsti nei prossimi anni. Questo ha portato ad un aumento dei costi per un importo di CHF 51'050.--. D'altro canto il tasso medio dei prestiti contratti è di 1.53%, ciò che rende l'aumento del costo finanziario ampiamente sopportabile rispetto ai tassi d'interesse attuali. Qui di seguito riportiamo la tabella dei prestiti bancari al momento dell'allestimento del presente messaggio suddivisa per servizi a cui vengono addebitati gli interessi per gli investimenti sostenuti:

ISTITUTO BANCARIO	PRESTITI	Scadenze	Tassi interes.	Interessi	COMUNE	Posteggi	Approv. Idrico
Banca Stato	3'000'000.00	31.05.2028	2.300%	69'000.00		69'000.00	
Banca Stato	2'700'000.00	31.10.2024	1.550%	41'850.00		41'850.00	
Banca Stato	3'000'000.00	31.10.2029	2.100%	63'000.00		63'000.00	
Postfinance	2'400'000.00	29.10.2031	0.420%	10'080.00	10'080.00		
	2'600'000.00		0.420%	10'920.00		10'920.00	
Postfinance	2'600'000.00	15.07.2032	1.950%	50'700.00	50'700.00		
	1'000'000.00	15.07.2032	1.950%	19'500.00			19'500.00
TOT. COMUNE	5'000'000.00				60'780.00		
TOT. AUTOSILO	11'300'000.00					184'770.00	
TOT. EX ACAP	1'000'000.00						19'500.00
TOTALE	17'300'000.00	media	1.53%	265'050.00			

35 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI E A FONDO DI CAPITALI

Come l'anno scorso, l'importo esposto di CHF 74'000.-- è relativo ai versamenti ai fondi per il finanziamento di opere speciali: contributi posteggi, contributi aree verdi, contributo Fondo Energia Rinnovabili (FER).

36 SPESE DI TRASFERIMENTO

In questo genere di conto vengono registrati i diversi contributi versati agli enti pubblici e a privati. L'aumento è da ricondurre principalmente ai seguenti contributi:

- **Contributo di livellamento (+ CHF 30'000.--):** contributo versato in base alla legge cantonale sulla perequazione finanziaria.
- **Contributi per trasporti pubblici (+ CHF 37'800.--):** l'importante aumento è dovuto all'ampliamento dell'offerta di trasporti pubblici in Ticino avvenuta con l'apertura della galleria ferroviaria del Ceneri.

39 ADDEBITI INTERNI

Questo genere di conto è relativo alla ripartizione dei costi tra i diversi dicasteri e vengono pertanto compensati totalmente dai ricavi interni (49).

RICAVI PER GENERE DI CONTO

Rispetto al 2022 vi è un aumento di ricavi, escluse le imposte comunali, di CHF 28'770.-- e una diminuzione di CHF 51'057.16 rispetto al consuntivo 2021 data soprattutto da una valutazione prudenziale di tutti i tipi di ricavi.

Qui di seguito proponiamo il confronto dei ricavi per tipologia a partire dal consuntivo 2021 fino al preventivo 2023:

GC RICAVI	PREVENTIVO 2023	VAR. %	PREVENTIVO 2022	VAR. %	CONSUNTIVO 2021
40 RICAVI FISCALI	368'000.00	-11.6%	416'100.00	-30.4%	598'023.96
41 REGALIE E CONCESSIONI	38'500.00	-29.4%	54'500.00	39.4%	39'093.05
41 AZIENDA AUTOSILI					21'259.50
42 TASSE E RETRIBUZIONI	1'070'600.00	2.6%	1'043'100.00	19.0%	876'730.18
42 AZIENDA AUTOSILI					80.35
42 AZIENDA ACQUA POTABILE					428'186.99
43 RICAVI DIVERSI	15'200.00	153.3%	6'000.00	n/d	34'868.50
43 AZIENDA AUTOSILI					161.32
43 AZIENDA ACQUA POTABILE					
44 RICAVI FINANZIARI	685'800.00	0.7%	680'800.00	30.3%	522'611.10
44 AZIENDA AUTOSILI					542'144.50
44 AZIENDA ACQUA POTABILE - INT. DA DEBITI					-
45 PRELIEVI DA FONDI	51'000.00	-37.7%	81'800.00	349.7%	18'191.81
46 RICAVI DA TRASFERIMENTO	421'700.00	-1.9%	429'700.00	8.0%	397'831.35
49 ACCREDITI INTERNI	1'028'670.00	9.6%	938'700.00	273.5%	251'344.55
TOTALE RICAVI	3'679'470.00		3'650'700.00		3'730'527.16

40 RICAVI FISCALI

La diminuzione dell'importo dei ricavi fiscali è dovuta principalmente al fatto che per il 2023 non si prevedono più sopravvenienze per le persone giuridiche.

41 REGALIE E CONCESSIONI

Gli importi allibrati in questo genere di conto sono stati ricalcolati in base al consuntivo 2021.

42 TASSE E RETRIBUZIONI

Anche per questa tipologia di ricavo la valutazione degli importi allibrati è stata valutata sulla base del consuntivo 2021, l'incremento di maggior rilievo, di CHF 30'000.--, è dato dalle tasse d'uso fognatura (conto no. 720.4240.711).

43 RICAVI DIVERSI

Questa posizione è relativa ai ricavi che si prevedono di ricevere quale sponsorizzazione per le manifestazioni sostenute dal Comune, ammontanti a CHF 10'000.--, e da altri ricavi per un totale di CHF 5'200.--.

44 RICAVI FINANZIARI

Per quanto riguarda questo capitolo non si prevedono variazioni di rilievo.

45 PRELIEVI DA FONDI E FINANZIAMENTI SPECIALI

In questo genere di conto sono registrati i seguenti prelievi:

- CHF 19'200.-- disavanzo servizio 710 "*Approvvigionamento idrico*"
- CHF 21'800.-- disavanzo servizio 730 "*Gestioni dei rifiuti*"

Ricordiamo che le disposizioni di legge in materia prevedono che eventuali disavanzi vengano ammortizzati in 4 anni.

46 RICAVI DA TRASFERIMENTO

In questo genere di conto il Comune registra i diversi contributi che richiede agli altri enti pubblici quale compenso per i servizi erogati. La diminuzione di questo ricavo è relativa al contributo cantonale di compensazione per la riforma fiscale relativa all'abrogazione dell'articolo 28 capoversi 25 e 29 capoverso 2 lettera b della legge federale sull'armonizzazione delle imposte dirette dei Cantone e dei Comuni (- CHF 13'000.--).

49 ACCREDITI INTERNI

Questo genere di conto è relativo alla ripartizione dei costi tra i diversi dicasteri e vengono pertanto compensati totalmente dai ricavi interni (39).

ANALISI DEL PREVENTIVO PER DICASTERI

Procediamo quindi di seguito ad un'analisi del preventivo 2023 non più per genere di conto ma per dicastero, ovvero servizio.

DICASTERO	PREVENTIVO 2023			PREVENTIVO 2022		
	SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI	RISULTATO	SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI	RISULTATO
AMMINISTRAZIONE GENERALE	1'443'300.00	153'900.00	1'289'400.00	1'407'300.00	181'300.00	1'226'000.00
ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	341'500.00	33'000.00	308'500.00	337'100.00	50'100.00	287'000.00
EDUCAZIONE E FORMAZIONE	821'450.00	379'500.00	441'950.00	850'500.00	375'100.00	475'400.00
CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	385'300.00	32'100.00	353'200.00	351'100.00	29'000.00	322'100.00
SANITÀ	779'000.00	-	779'000.00	812'000.00	-	812'000.00
SICUREZZA SOCIALE	656'900.00	19'700.00	637'200.00	609'200.00	1'700.00	607'500.00
TRASPORTI, STRADE E NAVIGAZION	1'643'270.00	758'000.00	885'270.00	1'627'900.00	735'000.00	892'900.00
PROT. AMBIENTE, PIANIFICAZIONE TERRITORIO E CIMITERO	1'403'400.00	1'102'000.00	301'400.00	1'310'200.00	1'095'300.00	214'900.00
ECONOMIA PUBBLICA E TURISMO	158'600.00	15'000.00	143'600.00	156'300.00	10'000.00	146'300.00
FINANZE E IMPOSTE	1'941'050.00	1'186'270.00	754'780.00	1'821'810.00	1'173'200.00	648'610.00
TOTALI	9'573'770.00	3'679'470.00		9'283'410.00	3'650'700.00	
FABBISOGNO D'IMPOSTA			5'894'300.00			5'632'710.00

0. AMMINISTRAZIONE GENERALE

012 "Esecutivo"

Le spese per le indennità del Sindaco e dei Municipali sono state adattate tenendo conto dell'entrata in vigore del nuovo Regolamento Organico Comunale (ROC).

Come per il 2022 è stata preventivata la cifra di CHF 8'000.-- per la stampa del bollettino informativo comunale.

Per la gestione delle sedute municipali è stato acquistato un software che permette la consultazione delle trattande online per i Municipali (CHF 2'900.-- nel conto 012.3930.001 "Addebito interno Software gestionali").

021 "Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni"

Si evidenzia il conto 3130.004 "Spese di contenzioso, giudiziarie ed esecutive", l'importo a preventivo 2023 è stato calcolato sulla base del consuntivo 2021 e su una proiezione dei costi sulla base di quanto già speso per il 2022.

022 "Servizi generali"

A preventivo è stato inserito un nuovo conto 022.3111.020 "Acquisto attrezzature emergenza energetica" per un importo di CHF 5'000.--. Come evidenziato nelle premesse, il Municipio si

è attivato per mantenere attivi, nel limite del possibile, i principali servizi amministrativi in caso di Blackout.

Gestione dell'infrastruttura informatica

Nel corso del 2023 entrerà in vigore la nuova legge federale sulla protezione dei dati, approvata il 25 settembre del 2020 dal Parlamento svizzero. Questa legge avrà delle notevoli implicazioni sulla trattazione del dato personale. Una legge studiata e costruita in linea con il regolamento europeo (GDPR) per agevolare la condivisione dei dati e la loro uniformità in termini di definizione e interpretazione per una trattazione corretta nel proprio ambito professionale. Ciò comporterà un adattamento della sicurezza informatica anche per i Comuni, detentori di dati sensibili. Già nel corso del 2022 il Municipio si è attivato richiedendo ad una ditta specializzata un'analisi delle infrastrutture informatiche del Comune, che ha messo in evidenza alcune criticità. Per ovviare a ciò il Municipio prevede di trasferire i dati informatici del Comune su un datacenter esterno, certificato, con sede in Ticino (conto 022.3130.022 "Servizio Datacenter"). Questa nuova impostazione potrà inoltre facilitare il trasferimento dell'amministrazione comunale nella nuova sede. Si tratta di una spesa indispensabile per garantire nel limite del possibile la sicurezza dei dati informatici.

Si intende inoltre affidare ad una ditta del ramo la verifica periodica della sicurezza informatica del Comune evidenziato al conto 022.3130.021 "Servizio Cybersicurezza".

029 "Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n.m.a.)"

A seguito della riorganizzazione del personale di pulizia e della gestione della mensa delle scuole elementari, è stato possibile diminuire i costi del personale riducendo di un'unità a tempo pieno il personale. A partire dal mese di settembre 2022 la gestione della mensa della scuola elementare è stata affidata all'Associazione famiglie diurne del Luganese.

Come già evidenziato in precedenza si evidenzia che il costo per l'energia elettrica degli immobili comunali è aumentato in maniera considerevole (conto 029.3120.001).

Gli addebiti e gli accrediti interni per le prestazioni del personale di pulizia e della sorveglianza mensa sono stati adattati alla nuova riorganizzazione dei servizi.

Evidenziamo inoltre che sono stati aggiunti i seguenti nuovi due accrediti interni:

- *029.4920.000 Accredito interno utilizzo infrastrutture e stabili:* questo accredito si riferisce ai costi delle infrastrutture e di utilizzo degli spazi della mensa scolastica. Questo costo viene poi ripartito con il Comune di Vico Morcote.
- *029.4920.001 Accredito interno affitto famiglia Ucraina:* da alcuni mesi una famiglia ucraina fuggita dalla guerra è ospitata presso l'appartamento della canonica. I costi (energia elettrica, acqua, ecc.) vengono assunti dal Comune e sono stati addebitati al dicastero 545 *Prestazioni a famiglie*.

1. ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA

Le spese per questo dicastero non prevedono differenze importanti rispetto a quanto preventivato per il 2022. Di seguito il riassunto dei costi inerenti alla sicurezza:

No. conto	Descrizione	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
111.3130.000	Servizio società sicurezza privata	25'000.00	25'000.00	22'735.50
111.3612.104	Convenzione Polizia Ceresio Sud	175'000.00	175'000.00	173'250.00
111.3612.105	Riparto costo Ausiliario di polizia	44'000.00	40'000.00	42'667.50

2. EDUCAZIONE E FORMAZIONE

Di seguito presentiamo un riassunto delle spese e ricavi per il dicastero Educazione e formazione:

DIC		SPESE	RICAVI
211	Scuola dell'infanzia	152'700.00	85'000.00
212	Scuola elementare	393'200.00	162'000.00
213	Scuola media	2'000.00	-
217	Edificio scuola infanzia	61'250.00	40'200.00
218	Edificio scuola elementare	40'000.00	14'300.00
219	Altre spese scuola infanzia ed elementare *	172'300.00	78'000.00

* Catering Mensa, derrate alimentari e controllo
 Direzione
 Biblioteca
 Trasporto allievi

211 "Scuola dell'Infanzia"

A partire dall'anno scolastico 2022/2023 non è più presente la docente d'appoggio della scuola infanzia in quanto c'è stata una diminuzione del numero di bambini. Vi è pertanto una riduzione dei costi relativi al personale. Attualmente la scuola infanzia è frequentata da 13 allievi, di cui 6 dal Comune di Vico Morcote e 1 da Campione d'Italia. A questa famiglia è stato richiesto un contributo di CHF 2'000.-- (conto no. 211.4230.000).

212 "Scuola elementare"

Gli allievi che frequentano la scuola elementare sono 28 di cui 10 di Vico Morcote. Con la partenza del parroco, la Parrocchia di Morcote ha assunto il docente di religione. Questo costo viene ora posto a carico del Comune (conto no. 212.3612.155 CHF 2'200.--).

217 e 218 “Edifici scuola infanzia e scuola elementare

Si segnalano in particolare i nuovi addebiti interni, di CHF 5'000.— alla scuola infanzia e CHF 5'000.-- alla scuola elementare, per le prestazioni della squadra esterna che si occupa della manutenzione delle infrastrutture scolastiche (conti no. 217/218 3910.002). Questi costi vengono poi ripartiti con il Comune di Vico Morcote.

219 “Altre spese scuola infanzia ed elementare”

Anche per il prossimo anno il Municipio ha deciso di affidare il servizio di fornitura dei pasti delle mense della scuola infanzia e della scuola elementare ad una società di catering. L'importo di CHF 51'000.-- a preventivo (conto 219.3130.200) è stato calcolato sulla base dalle nuove tariffe concordate ad inizio anno scolastico e tenendo conto del numero di iscrizioni alla mensa. Come già evidenziato in precedenza, nel conto 219.3130.202 è prevista la spesa di CHF 22'500.-- per il servizio di sorveglianza mensa della scuola elementare affidato all'Associazione famiglie diurne del luganese. A questa associazione viene affidata inoltre la supplenza della docente della scuola infanzia durante la pausa meridiana, novità introdotta a livello cantonale dal Gran Consiglio Ticinese (conto 219.3130.211, CHF 2'900.--).

3. CULTURA SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA

312 “Patrimonio storico e culturale”

Nel corso del 2023 verrà presentato al Consiglio Comunale un messaggio municipale per la richiesta di credito per il restauro del complesso monumentale. Per questo motivo si è deciso di mantenere l'importo del conto 312.3144.001 “*Manutenzione e restauri stabili protetti*” a CHF 50'000.--.

329 “Cultura, n.m.a.”

Nel corso del 2023 si propone la concessione dei crediti necessari per l'organizzazione dei seguenti eventi culturali:

MANIFESTAZIONE	IMPORTO
Spese per manifestazioni culturali	10'000.00
Contributi ad associazioni	10'000.00
Contributo Ass. Amici dei Restauri	3'000.00
Contributo manifestazione 1° agosto	10'000.00
Contributi altre manifestazioni	5'000.00
TOTALE	<u>38'000.00</u>

341 “Sport”

Nel corso del 2023 si prevede la sostituzione di alcuni giochi presso l’Area Console Isella (conto 341.3143.001 “*Manutenzione campo sportivo*”).

L’aumento alla voce “*Contributi ad associazioni*” (conto no. 341.3636.019) è dovuto al contributo di CHF 5'000.-- per l’organizzazione di una corsa in salita lungo la scala monumentale nel mese di aprile 2023.

342 “Tempo libero”

Con la sistemazione dei nuovi spazi verdi a monte dell’Autosilo di Garavello (frutteto, uliveto e terrazza del 7° piano) sono aumentati i costi di manutenzione. Per una migliore chiarezza si è deciso di raggruppare tutti i costi di manutenzione dei parchi, aree verdi, lungolago, ecc. in unico conto denominato “Manutenzione verde pubblico” (conto no. 342.3143.000), CHF 80'000.--. La manutenzione dei sentieri verrà registrata separatamente nel conto 342.3143.010 ed è stata prevista una spesa di CHF 15'000.--. È intenzione del Municipio continuare la collaborazione con Lugano Region, con la Protezione Civile di Lugano e i civilisti nell’ambito della manutenzione dei sentieri. Questo aumento dei costi è stato parzialmente compensato con un minor onore delle spese del personale della squadra estera.

343 “Parco Scherrer”

Per l’anno 2023 si prevede di continuare con l’esperienza dell’entrata gratuita al parco, dando la possibilità a chi lo desidera di versare un contributo libero tramite QRcode.

Sono previste inoltre manutenzioni puntuali del verde, degli stabili e della collezione degli oggetti con la collaborazione del restauratore Alessio Longo. Dopo la positiva esperienza di quest’anno, si è deciso di continuare la collaborazione anche per l’anno 2023 con la SUPSI, nell’ambito di un corso di laurea.

E’ prevista la creazione un programma di manutenzione di facile gestione tramite un sistema georeferenziato da realizzare nelle seguenti fasi:

- Rilievo del territorio del parco;
- Inventario georeferenziato delle opere in pietra
- Impostazione di schede individuali (per ogni opera) che riportano un descrittivo dell’oggetto, lo stato di conservazione, le urgenze e il programma di manutenzione suggerito
- Esecuzione di interventi di conservazione per le opere che ne hanno bisogno (secondo la lista di priorità) in condizioni precarie (come quelle stabilizzate durante il cantiere didattico agosto – settembre 2022).

Segnaliamo inoltre come il Parco Scherrer viene spesso utilizzato dalle scuole elementari per le proprie attività didattiche.

Con il preventivo 2023 è stata inserito il conto 343.3132.000 *“Onorario per perizie tecniche”* di CHF 10'000.--. Si intende infatti studiare la possibilità di realizzare una captazione a lago o in falda per l'irrigazione del Parco Scherrer. Questo permetterebbe un risparmio sul consumo di acqua potabile.

350 “Chiese e affari religiosi”

Dopo la partenza di Don Michal Podbielski e con l'arrivo del nuovo parroco Don Andrea Stabellini, si è deciso di rivedere l'ammontare della congrua versata alla Parrocchia. Fino all'arrivo di Don Michal Podbielski l'importo versato era di CHF 30'000.--, aumentato poi dal Consiglio Comunale in via transitoria a CHF 40'000.--. Tenuto conto della nuova situazione si è dunque proposto alla Parrocchia un contributo di CHF 20'000.--, a copertura dei costi dello stipendio del Parroco, delle spese per l'elettricità delle chiese e della gestione dell'impianto di videosorveglianza. Per quanto riguarda lo stipendio del Parroco si è chiesto alla Parrocchia che questo costo venga ripartito in modo proporzionale tra Morcote e Vico Morcote.

All'importo di CHF 20'000.--, va poi aggiunto il costo della docente di religione di CHF 2'200.- - assunto dal Comune, e la messa a disposizione gratuita di un posteggio presso l'autosilo di Garavello del valore di CHF 1'440.--. Alla Parrocchia viene versato un contributo forfettario di CHF 3'000.-- per la manutenzione ordinaria delle chiese, questo costo viene imputato al conto 312.3144.001 *“Manutenzione e restauri stabili protetti”*.

4. SANITÀ

Di seguito riportiamo il preventivo di spesa relativo ai costi inerenti agli enti del comparto del settore sociosanitario, tra i quali quelli dei settori delle strutture per anziani ai sensi della LANz e dei servizi d'appoggio ai sensi della LACD.

CONTO	CONTRIBUTI	PREVENTIVO	PREVENTIVO
		2023	2022
412.3632.100	Contributo spese collocamento anziani in istituti	390'000.00	420'000.00
421.3632.101	Contributo Servizio assistenza/cure a domicilio	197'000.00	200'000.00
421.3632.102	Contributi per i servizi di appoggio	137'000.00	130'000.00
421.3632.103	Mantenimento anziani a domicilio	21'000.00	25'000.00

5. SICUREZZA SOCIALE

545 “Prestazioni a famiglie”

Dopo il primo anno di prova si è deciso di continuare con il servizio del doposcuola organizzato dall'Associazione famiglie diurne del luganese, molto apprezzato dalle famiglie.

Qui di seguito riportiamo la frequenza dei 25 allievi iscritti:

ISCRITTI AL:	MORCOTE	VICOMORCOTE	TOTALE
LUNEDI'	12	4	16
MARTEDI'	11	7	18
GIOVEDI'	8	7	15
VENERDI'	7	3	10

Parte del costo di CHF 34'200.-- viene proporzionalmente ripartito con il Comune di Vico Morcote in base al numero degli allievi (CHF 18'000.—conto no. 545.4612.100).

Inoltre i costi che il Comune sosterrà per il doposcuola e per il servizio di sorveglianza della mensa fatturati dall'Associazione famiglie diurne del luganese, sarà perlopiù coperto utilizzando il contributo alle associazioni “LFam” (conto no. 545.3636.019).

572 “Aiuto economico”

Evidenziamo come nel corso del 2022 sono aumentate le richieste di contributi e sussidi previsti dal *Regolamento comunale per la concessione di contributi e sussidi alle persone residenti a Morcote*. Si è quindi proceduto ad aumentare il credito a disposizione, che passa da CHF 50'000.-- a CHF 63'000. -- .

Di seguito un riassunto dei sussidi versati al 30 settembre 2022:

SUSSIDI EMESSI NEL 2022 AL 30.09.2022	BENEFICARI	CHF
beneficiari di prestazioni complementari AVS	13	40'000.00
partecipazione a colonie e campi sportivi	17	7'949.50
abbonamenti per mezzi di trasporto pubblici	24	10'306.00
abbonamenti utilizzo parcheggi pubblici	8	2'160.00
alla mobilità lenta	5	2'500.00
TOTALE	67	62'915.50

6. TRASPORTI, STRADE E NAVIGAZIONE

615 “Strade comunali”

Con il pensionamento di un operaio della squadra esterna si è deciso per il momento di non procedere con la sua sostituzione, ma di assumere personale avventizio per le supplenze e come supporto durante i mesi con un forte afflusso di turisti.

Nel 2023 è previsto l'adeguamento della segnaletica verticale ormai vetusta e non più conforme alle nuove normative (conto 615.3111.002 “*Acquisto segnaletica stradale*”). L'importo a preventivo è stato quindi aumentato da CHF 2'000.-- a CHF 10'000.--.

Per quanto riguarda le spese per l'illuminazione pubblica (conto no. 615.3130.008) si è proceduto a dividere i costi del consumo da quelli della manutenzione. Nel consuntivo 2021 l'importo di CHF 67'084.80 comprendeva i costi di manutenzione per l'illuminazione pubblica effettuati dalle AIL SA per un importo di CHF 14'338.90. A partire dal 2023 questa quota verrà registrata nel conto concernente la manutenzione dell'illuminazione pubblica, conto 615.3141.003. Inoltre, si fa presente che, come per gli anni precedenti, i conguagli vengono registrati con un anno di ritardo, quindi nel 2023 verrà registrato il conguaglio 2022 e pertanto l'aumento del costo dell'elettricità previsto per questa voce non avrà il forte impatto come per gli altri costi della stessa natura. Il Municipio a questo proposito ha chiesto alle AIL SA un progetto e un preventivo di spesa per la sostituzione di tutti i lampioni lungo tutte le strade comunali e cantonali con nuove lampade LED. Nel corso del 2023 verrà presentato il messaggio municipale per la richiesta del credito necessario.

Si evidenzia la diminuzione della spesa prevista per la manutenzione delle strade (conto no. 615.3141.000) che passa da CHF 60'000.-- a CHF 40'000.--. Negli anni precedenti in questo conto venivano addebitate le spese per la manutenzione del verde pubblico lungo le strade comunali e cantonali. Questi costi sono ora imputati nel conto no. 342.3143.000 “*Manutenzione verde pubblico*”.

Segnaliamo inoltre che il Municipio in queste settimane ha dato avvio alla procedura per l'introduzione del limite dei 30 km/h su tutte le strade comunali.

616 “Parcheggi pubblici”

Per poter consentire un confronto, proponiamo qui di seguito il dettaglio del dicastero 616 preventivo 2023, preventivo 2022 e consuntivo 2021 dell’Azienda Autosili evidenziando i costi e i ricavi che sono stati tolti (verde) e aggiunti (rosso) a seguito a questa operazione:

616	COSTI	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021	no. conto 2021
3101.009	Materiale d'esercizio e di consumo	6'000.00	5'000.00	5'565.00	3101.000
3120.001	Spese energia elettrica immobili	44'000.00	42'000.00	32'835.00	3120.001
3120.002	Spese acqua potabile immobili	2'500.00	2'500.00	2'664.45	3120.002
3120.003	Spese smaltimento acque immobili	6'000.00	1'500.00	5'709.55	3120.003
3130.001	Spese telefoniche	4'000.00	3'500.00	3'769.75	3130.001
3130.003	Spese bancarie	8'500.00	500.00	8'279.56	3130.003
3130.009	Gestione impianto casse automatiche	10'000.00	10'000.00	9'498.00	3130.000
3130.016	Servizio gestione video e allarmi	11'000.00	10'000.00	10'446.00	3130.002
	Prestazioni Comune per gestione amministrazione	-	-	10'000.00	3130.010
	Prestazioni Comune ausiliario di Polizia	-	-	10'000.00	3130.011
	Prestazioni Comune servizio pulizia	-	-	25'000.00	3130.012
3132.000	Onorario per perizie tecniche	5'000.00	5'000.00	-	3132.000
	Revisore esterno	-	-	1'500.00	3132.003
3132.004	Altri onorari per perizie	5'000.00	5'000.00	-	3132.004
3134.000	Assicurazione cose, RC	27'500.00	27'000.00	27'247.15	3134.000
3137.003	Tasse demanio pubblico posteggi su strada cantonale	12'500.00	12'500.00	-	
3144.000	Manutenzione edifici	15'000.00	10'000.00	15'625.15	3144.000
3151.010	Manutenzione installazioni in abbonamento	50'000.00	50'000.00	48'727.10	3151.000
3151.011	Manutenzione parchimetri	3'000.00	2'000.00	3'953.00	3151.001
3151.012	Manutenzione installazioni e apparecchiature	20'000.00	20'000.00	18'333.00	3151.002
	Perdite su debitori	-	-	-797.15	3181.000
	Altri costi d'esercizio	-	-	376.50	3199.000
	Interessi passivi c/c Comune	-	-	26'784.48	3400.000
3940.000	Addebito interno interessi e spese finanziarie	184'770.00	208'500.00	204'517.93	3401.001
3950.400	Ammortamento immobili dei BA	358'700.00	340'000.00	343'168.00	3300.400
	TOTALE COSTI	773'470.00	755'000.00	813'202.47	

616	RICAVI	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021	no. conto 2021
	Concessione uso passo pubblico	-	-	20'000.00	4120.000
4120.001	Affissioni	-	-	1'259.50	4120.001
	Tasse diffide	-	-	-	4210.100
	Recupero spese esecutive	-	-	80.35	4260.000
4390.002	Altri ricavi d'esercizio	1'000.00	1'000.00	161.32	4309.000
	Interessi c/c Azienda Acqua Potabile	-	-	2'782.29	4401.001
4471.000	Rimborsi spese condominiali	5'000.00	4'000.00	15'393.20	4471.000
4472.006	Incasso posteggi autosilo	330'000.00	315'000.00	409'155.46	4472.000
4472.007	Incassi parchimetri e tessere posteggi esterni	90'000.00	90'000.00	114'813.55	4472.001
	TOTALE RICAVI	426'000.00	410'000.00	563'645.67	
	DISAVANZO PREVENTIVATO	347'470.00	345'000.00	249'556.80	

L'Autosilo Garavello rientra tra i grandi consumatori di energia elettrica. Nel corso del 2020 è stato rinnovato il contratto di fornitura per la durata di 3 anni denominato *“Energia idroelettrica 100% rinnovabile”*. La decisione rientrava nell’ottica di sostenere la produzione locale di elettricità rinnovabile. Per il 2023 la tariffa di fornitura è dunque fissata e garantita. A partire dal 1° gennaio 2024 le tariffe sul libero mercato dovranno essere rinegoziate. In queste settimane le AIL SA hanno sottoposto ai clienti grandi consumatori delle nuove modalità per il rinnovo dei contratti di fornitura di energia elettrica. Il Municipio è orientato a scegliere la modalità denominata “Smart” ritenuta la più adeguata per il nostro Comune. Questa modalità prevede l’acquisto, in determinate finestre temporali a partire dal 1° gennaio 2023, di 4 pacchetti annuali di energia elettrica in anticipo alla fornitura. Al primo acquisto viene fissato il prezzo base, sul quale verrà impostato una soglia di sicurezza (barriera) del 10% di aumento per l’acquisto dei pacchetti successivi. Questo in teoria dovrebbe riuscire a limitare l’aumento sproporzionato e repentino dei costi dell’energia elettrica.

Per quanto concerne le spese bancarie (conto no. 616.330.003) l’aumento è dovuto alla nuova imputazione delle commissioni bancarie sui pagamenti con carta di credito, TWINT e Parkingpay, che prima erano allibrate nel conto *“Addebito interno interessi e spese finanziarie”* (616.3940.000).

Per quanto riguarda gli incassi dell’Autosilo Garavello, dopo due anni di pandemia che hanno visto un notevole afflusso di turisti, nel corso di quest’anno si nota una flessione del numero dei visitatori e la conseguente diminuzione degli utenti dell’Autosilo. I ricavi dovrebbero quindi secondo le nostre proiezioni assestarsi sui livelli pre-pandemia.

7. PROTEZIONE DELL'AMBIENTE, PIANIFICAZIONE TERRITORIO E CIMITERO

710 "Approvvigionamento idrico"

In questo sotto dicastero sono stati inseriti i conti dell'Azienda Acqua Potabile. Qui di seguito proponiamo un confronto con le cifre del preventivo 2023 e 2022 del nuovo dicastero con le cifre del consuntivo 2021 dell'Azienda Acqua Potabile:

710	NOME CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3120.007	Acquisto acqua da AIL	125'000.00	75'000.00	78'927.25
3130.003	Spese bancarie	500.00	500.00	60.00
3130.710	Mandato di gestione dell'Az. Acqua Potabile	180'000.00	186'500.00	161'574.90
	Revisore esterno	-	-	1'500.00
3132.004	Altri onorari per perizie	5'000.00	5'000.00	13'958.10
3134.000	Assicurazione cose, RC	1'000.00	1'000.00	740.47
	Interessi passivi c/c Comune	-	-	29'926.67
3910.000	Addebito interno prestazioni amministrative	5'000.00	5'000.00	
3940.000	Addebito interno interessi e spese finanziarie	19'500.00	5'500.00	5'576.39
3950.300	Ammortamento altre opere del genio civile	98'200.00	107'500.00	88'578.00
4240.300	Riversamento tassa d'uso acqua potabile	-415'000.00	-400'000.00	-428'186.99
3511.100	Vrs a fondo approvvigionamento idrico		14'000.00	47'345.21
4511.100	Prl dal fondo approvvigionamento idrico	-19'200.00		

Il peggioramento della situazione è dato in particolare dall'aumento dei costi per l'acquisto dell'acqua potabile dalle AIL SA. Parte dell'incremento è dovuto all'aumento delle tariffe di fornitura che a partire dal 1° gennaio 2022, sono passate da CHF 0.55/m³ a CHF 0.65/m³ e, dall'altra parte, ad una minor produzione di acqua delle sorgenti di Garaverio e un maggior consumo da parte dell'utenza. Quest'anno è stato caratterizzato da un lungo periodo di siccità e da temperature elevate. Le proiezioni del 2023 sono quindi basate sulla situazione riscontrata quest'anno.

L'aumento dell'addebito interno interessi e spese bancarie (conto no. 710.3940.000) è dovuto al rinnovo del prestito di CHF 1mio stipulato quest'anno. Il prestito è stato rinnovato per ulteriori 10 anni al tasso d'interesse del 1.95%, sicuramente un buon tasso rispetto alla situazione odierna, ma superiore a quello precedente che si attestava allo 0.558%.

Il disavanzo previsto per questo dicastero è di CHF 19'200.-- (conto no. 710.4511.100), che verrà prelevato dal fondo capitale proprio approvvigionamento idrico. Al 1° gennaio 2022 il fondo in questione ammontava a CHF 495'684.17.

720 “Eliminazione acque di scarico”

Con la dismissione dell’impianto di depurazione comunale, avvenuta il 31 dicembre 2021, il nostro Comune dal 1° gennaio 2022, è ufficialmente allacciato al Consorzio depurazione acque del Pian Scairolo. L’impostazione contabile a partire dal preventivo 2022 è stata quindi modificata e non può essere quindi totalmente comparata al consuntivo 2021.

Per quanto riguarda il preventivo 2023 segnaliamo in particolare le seguenti voci:

Tassa microinquinanti (conto no. 720.3137.004): questo costo viene ora assunto dal Consorzio.

Manutenzione canalizzazioni (conto no. 720.3143.002): la rete fognaria del nostro Comune, oltre all’impianto di pompaggio (impianto ex IDA), comprende 6 stazioni di sollevamento e pompaggio che sono gestite attualmente a livello comunale. Queste infrastrutture necessitano di un ammodernamento e di un aggiornamento. Per questo motivo a breve verrà sottoposta al Legislativo un’apposita richiesta di credito. Nel frattempo, il Municipio ha deciso di affidare al Consorzio la sorveglianza e la manutenzione ordinaria delle stazioni di sollevamento. Si tratta di migliorare il servizio e di garantire una maggiore sicurezza e professionalità nella gestione delle acque luride. Il costo previsto è di CHF 51’000.-- , importo che dovrebbe ridursi a CHF 24’000.-- una volta effettuato l’investimento citato.

730 “Gestione rifiuti”

Il sotto dicastero 730 “Gestione rifiuti” non registra differenze importanti rispetto al preventivo 2022. Di seguito una tabella sui quantitativi dei rifiuti consegnati all’Azienda Cantonale Rifiuti dal 2017 al 2022:

Rifiuti consegnati ACR	2022 (tonnellate)	2021 (tonnellate)	2020 (tonnellate)	2019 (tonnellate)	2018 (tonnellate)	2017 (tonnellate)
Gennaio	16.78	16.68	14.20	22.68	30	20.15
Febbraio	19.46	17.84	11.58	13.24	24.655	22.655
Marzo	23.32	17.94	14.86	11.12	32.28	29
Aprile	20.46	24.12	15.88	11.82	30.283	28.75
Maggio	25.16	23.9	16.80	12.69	34.28	34.55
Giugno	24	21.44	20.48	12.72	35.46	31.42
Luglio	27.7	32.14	23.20	16.09	36.82	38.97
Agosto	31.45	35.14	23.32	15.66	33.54	31.58
Settembre	23.24	23.46	19.70	13.72	28.28	34.06
Ottobre		25.66	21.42	14.14	34.360	37.140
Novembre		22.2	18.08	11.46	25.140	28.540
Dicembre		21.98	19.58	11.64	22.960	32.360
TOTALE	211.57	282.50	219.10	166.98	368.06	369.18

Anche per il 2023 si prevede che questo servizio chiuda con un disavanzo (CHF 21'800.--). Si ricorda che questo servizio deve autofinanziarsi e che la perdita a bilancio dev'essere ammortizzata in 4 anni.

Al 31 dicembre 2021 il fondo di capitale proprio eliminazione rifiuti, conto no. 2910.300, presentava un saldo negativo di CHF 18'191.81.

741 “Manutenzione corsi d’acqua”

Come negli anni precedenti, anche per il 2023 si prevede un costo di CHF 45'000.-- per le vuotature della camera di contenimento.

Negli ultimi anni vi è stato un aumento dei costi derivanti dalla vuotatura della camera da Val da Fiüm. Infatti a seguito dei lavori effettuati per la formazione del nuovo percorso pedonale della Valle di Gaggio, durante le precipitazioni molto materiale sciolto che si trova a monte viene riversato nella camera di contenimento.

Sono ancora in corso le verifiche per definire eventuali responsabilità da parte dei progettisti, della direzione lavori e dell'impresa che ha effettuato i lavori.

750 “Protezione delle specie e del paesaggio”

È stato dato avvio al progetto intercomunale (Melide, Morcote e Vico Morcote) per la lotta alle neofite invasive coordinato dalla Sezione forestale. Il Comune di Melide, capofila, ha dato mandato per la progettazione definitiva allo studio Fürst e Associati SA.

Nel corso del 2023 verrà fatta richiesta di credito per l'intervento relativo la lotta alle neofite invasive e per la realizzazione degli interventi selvicolturali e tecnici nel bosco di protezione sopra l'abitato di Morcote.

Entrambi i progetti saranno sussidiati in misura importante sia a livello federale che cantonale.

761 “Protezione dell’aria e del clima”

I controlli dei riscaldamenti ad olio combustibile sono stati eseguiti nel 2022 e vengono effettuati ogni 2 anni, quindi nel corso del 2023 non verranno effettuati.

771 “Cimitero e sepoltura”

Nel 2023 si prevede di effettuare alcuni lavori di manutenzione straordinaria dei loculi del cimitero monumentale. L'importo preventivato è di CHF 30'000.--.

8. ECONOMIA PUBBLICA

840 "Turismo"

Di seguito il riassunto delle spese e dei ricavi del dicastero "Turismo":

840	TURISMO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	VARIAZIONI
3101.000	Materiale di propaganda	10'000.00	20'000.00	-10'000.00
3130.052	Rassegna "Summer in Morcote"	10'000.00	-	10'000.00
3130.053	Infrastrutture per manifestazioni	10'000.00	10'000.00	-
3130.840	Promozione territoriale	30'000.00	10'000.00	20'000.00
3158.003	Aggiornamento sito Morcote Turismo	2'000.00	8'500.00	-6'500.00
3632.130	Contributo Morcote turismo "Summer Festival"	-	10'000.00	-10'000.00
3632.131	Contributo ETL "Ceresio Estate"	10'000.00	8'000.00	2'000.00
3632.132	Contributo Morcote Turismo	-	-	-
3632.180	Contributo comunale a Ticino Turismo	31'000.00	30'000.00	1'000.00
3635.000	Contributo per Ticino Musica	5'000.00	5'000.00	-
3636.001	Contributo Blues To Bop	5'000.00	7'000.00	-2'000.00
4390.001	Sponsorizzazioni per manifestazioni	-10'000.00	-5'000.00	-5'000.00
	SALDO	103'000.00	103'500.00	-500.00

Visto il successo riscontrato quest'anno il Municipio intende proseguire con il nuovo concetto turistico, che prevede di coordinare l'offerta delle manifestazioni ricreative organizzate dalle diverse associazioni ed enti presenti a Morcote. L'obiettivo è di avere un'offerta di eventi variata e a misura del nostro Comune. Si prevede quindi di riproporre una serie di manifestazioni che hanno avuto un ottimo successo nel corso del 2022.

Inoltre si intende proseguire la collaborazione con Radio Morcote International che si occupa della comunicazione e dell'ufficio stampa per il Comune. L'importo preventivato per questa prestazione è di CHF 10'000.-- ed è stato inserito nel conto 840.3130.840 "Promozione territoriale". In questo conto sono stati riassegnati anche altri costi di servizi relativi alla promozione territoriale che prima venivano registrati nel conto 840.3101.000 "Materiale di propaganda".

9. FINANZE E IMPOSTE

Le principali variazioni in questo dicastero sono state già spiegate in precedenza. Per quanto concerne gli ammortamenti e gli interessi passivi per i debiti a lungo termine si rimanda alle tabelle allegate al presente messaggio.

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Nel conto investimenti sono stati inseriti gli investimenti già votati dal Consiglio Comunale; pertanto, ci permettiamo di anticiparvi qui di seguito una lista degli investimenti che il Municipio intende proporre nel 2023.

INVESTIMENTI PREVISTI PER IL 2023

- Nuova casa comunale
- Piano particolareggiato Lago
- Parcheggio IDA
- Manutenzione straordinaria Parco Scherrer
- Isola posteggio Costa
- Acqua Industriale Nucleo
- Revisione PR
- Sistemazione demanio forestale
- Sistemazione sentieri comunali
- Sostituzione lampioni con nuova tecnologia LED
- Impianto fotovoltaico autosilo Garavello
- Restauro complesso monumentale
- Progettazione ristrutturazione attuale casa comunale
- Progetto neofite

La maggior parte di questi investimenti sono stati già presentati durante la discussione del Piano Finanziario, il Municipio rimanda quindi l'approfondimento di questi temi nelle sedute in cui verranno presentati i relativi messaggi municipali.

MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA

Il Municipio, anche per l'anno 2023, propone di mantenere il moltiplicatore invariato al tasso dell'80% in quanto il disavanzo ipotizzato può essere coperto dal capitale proprio, di seguito riportiamo il calcolo del moltiplicatore aritmetico.

CALCOLO MOLTIPLICATORE ARTIMETICO	
Fabbisogno d'imposta	5'894'300.00
./. Imposta immobiliare Comunale	-317'000.00
./. Imposta personale	-24'200.00
Fabbisogno d'imposta determinate il moltiplicatore (FIM)	5'553'100.00
Valutazione gettito cantonale Persone Fisiche	5'971'000.00
Valutazione gettito cantonale Persone Giuridiche	133'000.00
Gettito cantonale soggetto al moltiplicatore comunale (GCM)	6'104'000.00
Moltiplicare aritmetico (GCM / FIM) %	90.97%

Restando a disposizioni per tutte le ulteriori informazioni che doveste necessitare vi invitiamo a voler

risolvere:

1. Sono approvati i conti preventivi 2023 del Comune.
2. Il Municipio è autorizzato a prelevare il fabbisogno d'imposta di CHF 5'894'300.-- a mezzo dell'imposta comunale.
3. Il moltiplicatore d'imposta per l'anno 2023 è fissato all'80% delle risultanze delle imposte cantonali per le persone fisiche e per le persone giuridiche.

Il Sindaco

 Giacomo Caratti

PER IL MUNICIPIO



Il Segretario

 Luca Cavadini

Per esame e rapporto

Gestione	Legislazione e petizioni	Edilizia opere pubbliche e pianificazione
●		

Approvato con Risoluzione Municipale no. 673 del 17 ottobre 2022

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	34

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2023				PREVENTIVO 2022	
	SPESE CORRENTI		RICAVI CORRENTI		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	1'443'300.00	15.08 %	153'900.00	4.18 %	1'407'300.00	181'300.00
1 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	341'500.00	3.57 %	33'000.00	0.90 %	337'100.00	50'100.00
2 EDUCAZIONE E FORMAZIONE	821'450.00	8.58 %	379'500.00	10.31 %	850'500.00	375'100.00
3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	385'300.00	4.02 %	32'100.00	0.87 %	351'100.00	29'000.00
4 SANITÀ	779'000.00	8.14 %	0.00	0.00 %	812'000.00	0.00
5 SICUREZZA SOCIALE	656'900.00	6.86 %	19'700.00	0.54 %	609'200.00	1'700.00
6 TRASPORTI, STRADE E NAVIGAZIONE	1'643'270.00	17.16 %	758'000.00	20.60 %	1'627'900.00	735'000.00
7 PROT. AMBIENTE, PIANIFICAZIONE TERRITORIO E CIMITERO	1'403'400.00	14.66 %	1'102'000.00	29.95 %	1'310'200.00	1'095'300.00
8 ECONOMIA PUBBLICA E TURISMO	158'600.00	1.66 %	15'000.00	0.41 %	156'300.00	10'000.00
9 FINANZE E IMPOSTE	1'941'050.00	20.27 %	1'186'270.00	32.24 %	1'821'810.00	1'173'200.00
T O T A L I	9'573'770.00	100.00 %	3'679'470.00	100.00 %	9'283'410.00	3'650'700.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA						5'632'710.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA			5'894'300.00			
T O T A L I A P A R E G G I O			9'573'770.00		9'283'410.00	9'283'410.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	35

		RICAPITOLAZIONE PRIMA RICAPITOLAZIONE SPESE	%	RICAVI	%
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE				
011	Legislativo	17'000.00	0.18	0.00	0.00
012	Esecutivo	133'900.00	1.40	0.00	0.00
021	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni	243'800.00	2.55	2'000.00	0.05
022	Servizi generali, altro	834'800.00	8.72	117'000.00	3.18
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)	213'800.00	2.23	34'900.00	0.95
	TOTALE PER DICASTERO	1'443'300.00		153'900.00	
	<i>Maggior spesa</i>			1'289'400.00	
1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA				
111	Polizia	248'000.00	2.59	15'000.00	0.41
140	Diritto generale	47'500.00	0.50	18'000.00	0.49
150	Pompieri	22'000.00	0.23	0.00	0.00
161	Difesa militare	2'000.00	0.02	0.00	0.00
162	Protezione civile	22'000.00	0.23	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	341'500.00		33'000.00	
	<i>Maggior spesa</i>			308'500.00	
2	EDUCAZIONE E FORMAZIONE				
211	Scuola dell'infanzia	152'700.00	1.59	85'000.00	2.31
212	Scuola elementare	393'200.00	4.11	162'000.00	4.40
213	Scuola media	2'000.00	0.02	0.00	0.00
217	Edificio scuola infanzia	61'250.00	0.64	40'200.00	1.09
218	Edificio scuola elementare	40'000.00	0.42	14'300.00	0.39
219	Altre spese scuola infanzia ed elementare	172'300.00	1.80	78'000.00	2.12
	TOTALE PER DICASTERO	821'450.00		379'500.00	
	<i>Maggior spesa</i>			441'950.00	

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	36

**RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
SPESE %**

				RICAVI	%
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA				
312	Patrimonio storico e culturale	52'000.00	0.54	100.00	0.00
329	Cultura, n. m. a.	39'000.00	0.41	0.00	0.00
341	Sport	26'000.00	0.27	0.00	0.00
342	Tempo libero	102'500.00	1.07	1'000.00	0.03
343	Parco Scherrer	144'800.00	1.51	31'000.00	0.84
350	Chiese e affari religiosi	21'000.00	0.22	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	385'300.00		32'100.00	
	<i>Maggior spese</i>			353'200.00	
4	SANITÀ				
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura	390'000.00	4.07	0.00	0.00
421	Cure ambulatoriali	355'000.00	3.71	0.00	0.00
422	Servizi di salvataggio	18'500.00	0.19	0.00	0.00
432	Altra lotta contro le malattie	10'500.00	0.11	0.00	0.00
433	Servizio medico scolastico	5'000.00	0.05	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	779'000.00		0.00	
	<i>Maggior spese</i>			779'000.00	
5	SICUREZZA SOCIALE				
523	Case o associazioni per invalidi	500.00	0.01	0.00	0.00
531	Assicurazione per la vecchiaia e per i superstiti AVS	1'700.00	0.02	1'700.00	0.05
532	Prestazioni complementari AVS	475'000.00	4.96	0.00	0.00
535	Prestazioni di vecchiaia	6'500.00	0.07	0.00	0.00
544	Protezione dei giovani	3'000.00	0.03	0.00	0.00
545	Prestazioni a famiglie	65'200.00	0.68	18'000.00	0.49
572	Aiuto economico	94'000.00	0.98	0.00	0.00
579	Altri compiti assistenziali	11'000.00	0.11	0.00	0.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	37

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
TOTALE PER DICASTERO		656'900.00		19'700.00	
<i>Maggior spese</i>				637'200.00	
6	TRASPORTI, STRADE E NAVIGAZIONE				
613	Strade cantonali	0.00	0.00	0.00	0.00
615	Strade comunali	665'100.00	6.95	104'500.00	2.84
616	Parcheggi pubblici	773'470.00	8.08	426'000.00	11.58
622	Traffico regionale e d'agglomerato	110'500.00	1.15	0.00	0.00
631	Navigazione	94'200.00	0.98	227'500.00	6.18
TOTALE PER DICASTERO		1'643'270.00		758'000.00	
<i>Maggior spese</i>				885'270.00	
7	PROT. AMBIENTE, PIANIFICAZIONE TERRITORIO E CIMITERO				
710	Approvvigionamento idrico	434'200.00	4.54	434'200.00	11.80
720	Eliminazione delle acque di scarico	447'800.00	4.68	362'000.00	9.84
730	Gestione dei rifiuti	238'800.00	2.49	238'800.00	6.49
735	Altri compiti gestione rifiuti	20'000.00	0.21	0.00	0.00
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua	45'000.00	0.47	0.00	0.00
750	Protezione delle specie e del paesaggio	1'000.00	0.01	0.00	0.00
761	Protezione dell'aria e del clima	2'600.00	0.03	1'000.00	0.03
769	Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale e rispa	74'000.00	0.77	65'000.00	1.77
771	Cimitero e sepoltura	32'000.00	0.33	1'000.00	0.03
779	Protezione dell'ambiente	68'000.00	0.71	0.00	0.00
790	Pianificazione del territorio	40'000.00	0.42	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		1'403'400.00		1'102'000.00	
<i>Maggior spese</i>				301'400.00	
8	ECONOMIA PUBBLICA E TURISMO				

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	38

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA RICAPITOLAZIONE		RICAVI	
		SPESE	%		%
820	Selvicoltura	30'000.00	0.31	0.00	0.00
830	Caccia e pesca	4'800.00	0.05	5'000.00	0.14
840	Turismo	113'000.00	1.18	10'000.00	0.27
850	Industria, artigianato e commercio	10'800.00	0.11	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		158'600.00		15'000.00	
<i>Maggior spesa</i>				<i>143'600.00</i>	
9	FINANZE E IMPOSTE				
910	Imposte	5'000.00	0.05	360'000.00	9.78
930	Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	833'000.00	8.70	0.00	0.00
950	Partecipazioni ad entrate del Cantone	0.00	0.00	5'000.00	0.14
961	Interessi	273'550.00	2.86	209'570.00	5.70
990	Voci non ripartite	829'500.00	8.66	611'700.00	16.62
TOTALE PER DICASTERO		1'941'050.00		1'186'270.00	
<i>Maggior spesa</i>				<i>754'780.00</i>	
TOTALI		9'573'770.00	100.00 %	3'679'470.00	100.00 %
FABBISOGNO D'IMPOSTA				5'894'300.00	
TOTALI A PAREGGIO		9'573'770.00		9'573'770.00	

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	39

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3 SPESE	9'573'770.00	9'283'410.00	7'732'922.88
30 Spese per il personale	1'881'050.00	2'011'400.00	1'891'264.25
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	2'440'100.00	2'213'900.00	1'815'225.74
33 Ammortamenti beni amministrativi	794'700.00	774'310.00	216'945.00
34 Spese finanziarie	273'550.00	219'500.00	217'857.47
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	74'000.00	108'000.00	127'827.00
36 Spese di trasferimento	3'081'700.00	3'017'600.00	3'212'458.87
39 Addebiti interni	1'028'670.00	938'700.00	251'344.55
4 RICAVI	3'679'470.00	3'650'700.00	7'858'694.50
40 Ricavi fiscali	368'000.00	416'100.00	5'718'023.96
41 Regalie e concessioni	38'500.00	54'500.00	39'093.05
42 Tasse e retribuzioni	1'070'600.00	1'043'100.00	876'730.18
43 Ricavi diversi	15'200.00	6'000.00	34'868.50
44 Ricavi finanziari	685'800.00	680'800.00	522'611.10
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	51'000.00	81'800.00	18'191.81
46 Ricavi da trasferimento	421'700.00	429'700.00	397'831.35
49 Accrediti interni	1'028'670.00	938'700.00	251'344.55

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	40

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3	100.00	SPESE	9'573'770.00	9'283'410.00	7'732'922.88
30	19.65	Spese per il personale	1'881'050.00	2'011'400.00	1'891'264.25
300	1.00	Autorità e commissioni	96'000.00	90'000.00	74'974.80
3000	1.00	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	96'000.00	90'000.00	74'974.80
301	11.06	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	1'058'700.00	1'117'600.00	1'107'702.25
3010	11.06	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	1'058'700.00	1'117'600.00	1'107'702.25
302	3.68	Stipendi dei docenti	352'700.00	398'500.00	354'781.95
3020	3.68	Stipendi dei docenti	352'700.00	398'500.00	354'781.95
304	0.15	Assegni e indennità	14'000.00	14'000.00	12'765.00
3049	0.15	Altri assegni e indennità	14'000.00	14'000.00	12'765.00
305	3.59	Contributi del datore di lavoro	344'150.00	375'800.00	335'057.80
3050	1.00	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	95'700.00	101'850.00	100'275.35
3052	1.93	Contributi alla cassa pensione	184'350.00	195'200.00	174'390.80
3053	0.08	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	7'300.00	17'400.00	11'778.88
3054	0.37	Contributi alla cassa per assegni figli	35'600.00	38'050.00	28'632.00
3055	0.22	Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malattia	21'200.00	23'300.00	19'980.77
309	0.16	Altre spese per il personale	15'500.00	15'500.00	5'982.45
3090	0.12	Formazione (- continua) del personale	11'500.00	11'500.00	2'616.45
3099	0.04	Altre spese per il personale	4'000.00	4'000.00	3'366.00
31	25.49	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	2'440'100.00	2'213'900.00	1'815'225.74
310	1.71	Spese per materiale e merci	164'100.00	177'600.00	199'426.67
3100	0.11	Materiale d'ufficio	10'600.00	10'600.00	10'540.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	41

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3101	0.96	Acquisto di -Materiale d'esercizio e di consumo	92'000.00	104'000.00	127'261.07
3102	0.46	Stampati, pubblicazioni	44'000.00	44'500.00	48'122.85
3103	0.02	Letteratura specializzata, riviste	2'000.00	3'000.00	1'219.85
3104	0.11	Materiale scolastico	10'500.00	10'500.00	7'765.40
3105	0.05	Derrate alimentari	5'000.00	5'000.00	4'517.50
311	0.50	Investimenti non attivabili	47'500.00	39'500.00	38'347.61
3110	0.06	Mobili e apparecchi d'ufficio	6'000.00	12'000.00	10'688.75
3111	0.41	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	39'500.00	25'500.00	25'063.91
3112	0.02	Abiti, biancheria, tendaggi	2'000.00	2'000.00	2'594.95
312	3.64	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	348'700.00	273'700.00	201'795.80
3120	3.64	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	348'700.00	273'700.00	201'795.80
313	10.83	Prestazioni per servizi e onorari	1'037'200.00	916'600.00	707'886.51
3130	7.68	Servizi di terzi	735'400.00	603'300.00	451'349.48
3131	0.57	Pianificazione e progettazione di terzi	55'000.00	55'000.00	42'220.30
3132	1.23	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	118'000.00	122'500.00	105'319.85
3134	0.72	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	68'800.00	69'300.00	43'345.78
3136	0.03	Onorari per attività medica privata	2'500.00	2'500.00	2'244.00
3137	0.60	Imposte e tasse, IVA forfetaria	57'500.00	64'000.00	63'407.10
314	6.62	Manutenzioni immobili dei BA	634'000.00	589'000.00	547'690.37
3141	0.68	Manutenzione strade	65'000.00	75'000.00	83'425.80
3142	0.47	Manutenzione corsi d'acqua e laghi	45'000.00	45'000.00	44'665.25
3143	2.88	Manutenzione altre opere del genio civile	276'000.00	231'000.00	218'174.02
3144	2.28	Manutenzione edifici	218'000.00	208'000.00	175'270.00
3145	0.31	Manutenzione boschi	30'000.00	30'000.00	26'155.30
315	1.63	Manutenzione beni mobili e immateriali	156'000.00	167'500.00	65'642.45

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	42

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3150	0.06	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	6'000.00	9'000.00	4'659.81
3151	0.99	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	95'000.00	99'000.00	26'464.59
3153	0.05	Manutenzione apparecchi informatici	5'000.00	5'000.00	1'098.00
3158	0.52	Manutenzione beni immateriali	50'000.00	54'500.00	33'420.05
316	0.15	Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	13'900.00	13'300.00	39'673.20
3160	0.06	Locazioni e affitti di immobili	5'500.00	5'500.00	9'075.00
3161	0.08	Affitti e noleggi di beni mobili	7'400.00	6'800.00	9'598.20
3169	0.01	Altre locazioni, affitti e tasse d'utilizzo	1'000.00	1'000.00	21'000.00
317	0.20	Rimborsi spese	18'700.00	18'700.00	6'110.18
3170	0.04	Rimborsi spese di viaggio, ecc.	4'200.00	4'200.00	1'685.30
3171	0.15	Rimborso spese escursioni, gite scolastiche, campi	14'500.00	14'500.00	4'424.88
318	0.08	Rettifica di valore e perdite su crediti	7'500.00	5'500.00	2'372.85
3181	0.08	Perdite effettive su crediti	7'500.00	5'500.00	2'372.85
319	0.13	Spese d'esercizio diverse	12'500.00	12'500.00	6'280.10
3199	0.13	Altre spese d'esercizio	12'500.00	12'500.00	6'280.10
33	8.30	Ammortamenti beni amministrativi	794'700.00	774'310.00	216'945.00
330	7.36	Ammortamenti investimenti materiali	704'500.00	612'110.00	131'621.00
3300	7.36	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	704'500.00	612'110.00	131'621.00
332	0.94	Ammortamenti investimenti immateriali	90'200.00	162'200.00	85'324.00
3320	0.94	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	90'200.00	162'200.00	85'324.00
34	2.86	Spese finanziarie	273'550.00	219'500.00	217'857.47
340	2.86	Spese per interessi	273'550.00	219'500.00	217'857.47
3400	0.03	Interessi passivi per impegni correnti	3'000.00	3'000.00	1'322.95
3401	2.77	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	265'550.00	214'500.00	211'774.32

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	43

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3409	0.05	Altri interessi passivi	5'000.00	2'000.00	4'760.20
35	0.77	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	74'000.00	108'000.00	127'827.00
350	0.77	Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)	74'000.00	94'000.00	127'827.00
3500	0.77	Versamenti a FS del CT	74'000.00	94'000.00	127'827.00
351	0.00	Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)	0.00	14'000.00	0.00
3511	0.00	Versamenti a fondi del CP	0.00	14'000.00	0.00
36	32.19	Spese di trasferimento	3'081'700.00	3'017'600.00	3'212'458.87
360	0.18	Quote di ricavo destinate a terzi	16'900.00	19'400.00	27'890.50
3601	0.18	Quote di ricavo a favore del Cantone	16'900.00	19'400.00	27'890.50
361	6.29	Rimborsi a enti pubblici	602'200.00	591'000.00	556'058.40
3611	0.50	Rimborsi al Cantone	48'000.00	51'000.00	51'661.10
3612	5.65	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	541'200.00	528'000.00	493'294.90
3614	0.14	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	13'000.00	12'000.00	11'102.40
362	7.91	Perequazione finanziaria	757'000.00	735'000.00	762'410.00
3622	7.91	Contributi perequativi ai comuni	757'000.00	735'000.00	762'410.00
363	17.45	Contributi ad enti pubblici e a terzi	1'670'800.00	1'672'200.00	1'855'531.97
3631	7.21	Contributi al Cantone	690'500.00	643'700.00	756'001.30
3632	8.48	Contributi a Comuni e altri enti locali	812'000.00	828'000.00	916'813.07
3635	0.13	Contributi ad imprese private	12'800.00	25'000.00	5'000.00
3636	0.65	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	62'500.00	100'500.00	52'114.75
3637	0.97	Contributi ad economie private	93'000.00	75'000.00	125'602.85
366	0.36	Ammortamenti su contributi per investimenti	34'800.00	0.00	10'568.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	44

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3660	0.36	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	34'800.00	0.00	10'568.00
39	10.74	Addebiti interni	1'028'670.00	938'700.00	251'344.55
390	0.10	Acquisti di materiali e merci	10'000.00	6'500.00	6'500.00
3900	0.10	Acquisti di materiali e merci	10'000.00	6'500.00	6'500.00
391	1.88	Prestazioni per servizi	180'100.00	191'600.00	226'066.55
3910	1.88	Prestazioni per servizi	180'100.00	191'600.00	226'066.55
392	0.10	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	10'000.00	0.00	0.00
3920	0.10	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	10'000.00	0.00	0.00
393	0.13	Costi d'esercizio e amministrativi	12'600.00	10'700.00	8'000.00
3930	0.13	Costi d'esercizio e amministrativi	12'600.00	10'700.00	8'000.00
394	2.13	Interessi calcolatori e spese finanziarie	204'270.00	214'000.00	0.00
3940	2.13	Interessi calcolatori e spese finanziarie	204'270.00	214'000.00	0.00
395	6.39	Ammortamenti pianificati e non pianificati	611'700.00	515'900.00	10'778.00
3950	6.39	Ammortamenti pianificati e non pianificati	611'700.00	515'900.00	10'778.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	45

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
4	100.00	RICAVI	3'679'470.00	3'650'700.00	7'858'694.50
40	10.00	Ricavi fiscali	368'000.00	416'100.00	5'718'023.96
400	9.78	Imposte dirette delle persone fisiche (PF)	360'000.00	360'000.00	5'309'623.96
4000	6.79	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	250'000.00	250'000.00	5'332'512.56
4002	2.72	Imposte alla fonte PF	100'000.00	100'000.00	-59'489.00
4008	0.00	Imposta personale	0.00	0.00	20'000.00
4009	0.27	Altre imposte dirette sulle PF	10'000.00	10'000.00	16'600.40
401	0.00	Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)	0.00	50'000.00	100'000.00
4010	0.00	Imposta sull'utile e sul capitale delle PG	0.00	50'000.00	100'000.00
402	0.00	Altre imposte dirette	0.00	0.00	300'000.00
4021	0.00	Imposta immobiliare comunale	0.00	0.00	300'000.00
403	0.22	Imposte sul possesso e sulla spesa	8'000.00	6'100.00	8'400.00
4033	0.22	Imposta sui cani	8'000.00	6'100.00	8'400.00
41	1.05	Regalie e concessioni	38'500.00	54'500.00	39'093.05
412	1.05	Concessioni	38'500.00	54'500.00	39'093.05
4120	1.05	Concessioni	38'500.00	54'500.00	39'093.05
42	29.10	Tasse e retribuzioni	1'070'600.00	1'043'100.00	876'730.18
420	0.24	Tasse d'esenzione	9'000.00	9'000.00	57'980.00
4200	0.24	Tasse d'esenzione	9'000.00	9'000.00	57'980.00
421	1.09	Tasse per servizi amministrativi	40'000.00	46'500.00	73'559.25
4210	1.09	Tasse per servizi amministrativi	40'000.00	46'500.00	73'559.25
423	0.05	Tasse scolastiche e per corsi	2'000.00	0.00	0.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	46

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
4230	0.05	Tasse scolastiche	2'000.00	0.00	0.00
424	27.16	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	999'500.00	968'000.00	596'301.05
4240	27.16	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	999'500.00	968'000.00	596'301.05
426	0.14	Rimborsi	5'000.00	4'500.00	119'989.88
4260	0.14	Rimborsi e partecipazioni di terzi	5'000.00	4'500.00	119'989.88
427	0.41	Multe	15'100.00	15'100.00	28'900.00
4270	0.41	Multe	15'100.00	15'100.00	28'900.00
43	0.41	Ricavi diversi	15'200.00	6'000.00	34'868.50
430	0.05	Ricavi d'esercizio diversi	2'000.00	1'000.00	7'668.50
4309	0.05	Altri ricavi d'esercizio	2'000.00	1'000.00	7'668.50
439	0.36	Altri ricavi	13'200.00	5'000.00	27'200.00
4390	0.36	Altri ricavi	13'200.00	5'000.00	27'200.00
44	18.64	Ricavi finanziari	685'800.00	680'800.00	522'611.10
440	0.14	Interessi attivi	5'300.00	15'300.00	265'099.68
4401	0.14	Interessi di mora su crediti e interessi da conti correnti (p.e. da aziende comunali) e averi in deposito	5'000.00	15'000.00	264'799.68
4409	0.01	Altri interessi dai beni patrimoniali	300.00	300.00	300.00
447	18.49	Redditi immobiliari dei BA	680'500.00	665'500.00	257'511.42
4470	1.39	Affitti e pigioni da immobili dei BA	51'000.00	51'000.00	52'184.00
4471	0.14	Rimborsi per appartamenti di servizio dei BA	5'000.00	4'000.00	0.00
4472	16.97	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA	624'500.00	610'500.00	205'327.42
45	1.39	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	51'000.00	81'800.00	18'191.81
450	0.27	Prelievi da FS del capitale di terzi	10'000.00	60'000.00	0.00
4500	0.27	Prelievi da FS del CT	10'000.00	60'000.00	0.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	47

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
451	1.11	Prelievi da fondi del capitale proprio	41'000.00	21'800.00	18'191.81
4511	1.11	Prelievo da fondi del CP	41'000.00	21'800.00	18'191.81
46	11.46	Ricavi da trasferimento	421'700.00	429'700.00	397'831.35
460	0.14	Quote di ricavo	5'000.00	18'000.00	18'246.12
4601	0.14	Quote di ricavo dal Cantone	5'000.00	18'000.00	18'246.12
461	8.28	Rimborsi da enti pubblici	304'700.00	294'700.00	239'572.13
4611	0.05	Rimborsi dal Cantone	1'700.00	1'700.00	1'745.80
4612	8.23	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	303'000.00	293'000.00	237'826.33
463	3.04	Contributi da enti pubblici e da terzi	112'000.00	117'000.00	140'013.10
4631	3.04	Contributi dal Cantone	112'000.00	117'000.00	140'013.10
49	27.96	Accrediti interni	1'028'670.00	938'700.00	251'344.55
490	0.27	Acquisti di materiali e merci	10'000.00	6'500.00	6'500.00
4900	0.27	Acquisti di materiali e merci	10'000.00	6'500.00	6'500.00
491	4.89	Servizi	180'100.00	191'600.00	226'066.55
4910	4.89	Servizi	180'100.00	191'600.00	226'066.55
492	0.27	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	10'000.00	0.00	0.00
4920	0.27	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	10'000.00	0.00	0.00
493	0.34	Costi d'esercizio e amministrativi	12'600.00	10'700.00	8'000.00
4930	0.34	Costi d'esercizio e amministrativi	12'600.00	10'700.00	8'000.00
494	5.55	Interessi calcolatori e spese finanziarie	204'270.00	214'000.00	0.00
4940	5.55	Interessi calcolatori e spese finanziarie	204'270.00	214'000.00	0.00
495	16.62	Ammortamenti pianificati e non pianificati	611'700.00	515'900.00	10'778.00
4950	16.62	Ammortamenti pianificati e non pianificati	611'700.00	515'900.00	10'778.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	48

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
011	Legislativo				
3	SPESE				
3000.000	Indennità ai membri del CC e commissioni	10'000.00		10'000.00	9'695.00
3090.001	Formazione consiglieri comunali	3'000.00		3'000.00	0.00
3102.001	Stampati e fotocopie	4'000.00		4'000.00	3'131.45
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	17'000.00		17'000.00	12'826.45
	SALDO		17'000.00	17'000.00	12'826.45

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	49

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
012	Esecutivo				
3	SPESE				
3000.001	Indennità per votazioni	1'000.00		2'000.00	80.00
3000.002	Indennità Sindaco	25'000.00		25'000.00	18'870.00
3000.003	Indennità Municipali	60'000.00		53'000.00	46'329.80
3050.000	Contributi AVS/AD/AI/IPG	5'500.00		5'000.00	3'607.61
3053.000	Premi assicurazione infortuni	500.00		1'500.00	502.40
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	2'000.00		1'800.00	1'475.00
3090.002	Formazione dell'esecutivo	2'000.00		2'000.00	0.00
3102.001	Stampati e fotocopie	3'000.00		2'000.00	3'133.00
3102.002	Bollettino informativo	8'000.00		8'000.00	0.00
3130.002	Spese postali	3'000.00		3'000.00	3'000.00
3130.013	Spese per ricevimenti e di rappresentanza	20'000.00		20'000.00	25'506.70
3170.000	Rimborso spese trasferta	1'000.00		1'000.00	785.10
3930.001	Addebito interno Software gestionali	2'900.00		0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	133'900.00		124'300.00	103'289.61
	SALDO		133'900.00	124'300.00	103'289.61

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	50

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
021	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo	116'000.00		112'000.00	108'683.90
3050.000	Contributi AVS/AD/AI/IPG	7'500.00		7'100.00	6'943.46
3052.000	Contributi alla cassa pensione	16'000.00		15'500.00	14'552.66
3053.000	Premi assicurazione infortuni	300.00		300.00	274.95
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	2'800.00		2'700.00	2'609.85
3055.000	Premi assicurazione IPG malattia	1'500.00		1'500.00	1'439.00
3090.000	Formazione del personale	1'000.00		1'000.00	817.15
3099.000	Altre spese per il personale	500.00		500.00	0.00
3102.001	Stampati e fotocopie	0.00		500.00	500.00
3111.009	Acquisto altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli, ecc.	500.00		500.00	500.00
3130.004	Spese di contenzioso, giudiziarie ed esecutive	40'000.00		15'000.00	42'918.65
3130.011	Spese incasso imposte (CSI)	30'000.00		30'000.00	30'522.75
3130.020	Spese bancarie, commissioni CC e POS	5'000.00		2'000.00	5'230.40
3132.000	Onorario per perizie tecniche	5'000.00		2'000.00	9'477.60
3132.003	Revisore esterno	7'000.00		7'000.00	5'385.00
3170.000	Rimborso spese trasferta	200.00		200.00	48.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		1'000.00	170.00
3910.000	Addebito interno prestazioni amministrative	500.00		0.00	0.00
3930.000	Addebito interno spese telefoniche e postali	2'000.00		2'000.00	2'000.00
3930.001	Addebito interno Software gestionali	7'000.00		7'000.00	5'000.00
4	RICAVI				
4210.100	Tasse diffide		1'000.00	1'000.00	420.00
4260.003	Recupero spese esecutive		1'000.00	2'000.00	4'163.88

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	51

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
021	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni				
	TOTALE RICAVI		2'000.00	3'000.00	4'583.88
	TOTALE SPESE	243'800.00		207'800.00	237'073.37
	SALDO		241'800.00	204'800.00	232'489.49

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	52

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
022	Servizi generali, altro				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo	493'000.00		474'000.00	434'867.20
3050.000	Contributi AVS/AD/AI/IPG	31'500.00		30'000.00	27'466.02
3052.000	Contributi alla cassa pensione	68'500.00		66'000.00	57'393.39
3053.000	Premi assicurazione infortuni	2'000.00		3'800.00	2'011.90
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	11'700.00		11'200.00	10'175.80
3055.000	Premi assicurazione IPG malattia	7'500.00		7'100.00	6'999.60
3090.000	Formazione del personale	3'000.00		3'000.00	1'799.30
3099.000	Altre spese per il personale	1'000.00		1'000.00	2'586.00
3100.000	Materiale di consumo cancelleria	10'000.00		10'000.00	9'097.60
3102.000	Inserzioni e pubblicazioni avvisi ufficiali	5'000.00		6'000.00	4'224.20
3102.001	Stampati e fotocopie	10'000.00		10'000.00	10'211.20
3103.000	Abbonamenti giornali e riviste	2'000.00		3'000.00	1'219.85
3110.000	Acquisto mobilio e apparecchi d'ufficio	5'000.00		10'000.00	10'014.10
3111.020	Acquisto attrezzature emergenza energetica	5'000.00		0.00	0.00
3130.001	Spese telefoniche	7'000.00		6'000.00	6'392.22
3130.002	Spese postali	20'000.00		20'000.00	16'940.70
3130.021	Servizio Cybersicurezza	5'000.00		0.00	0.00
3130.022	Servizio Datacenter	13'500.00		0.00	0.00
3131.002	Progetti di massima per richieste di credito	15'000.00		15'000.00	19'244.35
3132.001	Onorario per perizie legali	20'000.00		20'000.00	20'029.35
3132.004	Altri onorari per perizie	5'000.00		5'000.00	7'721.45
3132.006	Studio aggregazione Morcote-Vico Morcote	3'000.00		5'000.00	0.00
3134.000	Assicurazione cose, RC	13'000.00		13'000.00	18'659.95
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici	5'000.00		5'000.00	1'098.00
3158.000	Software gestione territorio, infrastr.	10'000.00		10'000.00	8'831.40
3158.001	Abbonamenti e manutenzione Software GeCoTi	18'000.00		20'000.00	24'588.65
3158.002	Abbonamenti e manutenzione software	20'000.00		16'000.00	0.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	53

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
022	Servizi generali, altro				
3	SPESE				
3161.001	Noleggio fotocopiatrici	3'100.00		2'500.00	2'119.80
3170.000	Rimborso spese trasferta	2'000.00		2'000.00	562.80
3181.000	Perdite su tasse effettive	500.00		500.00	0.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	5'000.00		5'000.00	4'979.50
3601.000	Riversamento quota cantonale tasse licenze edilizie	10'000.00		10'000.00	21'008.00
3612.107	Riparto Tecnico Comunale	0.00		0.00	2'158.30
3631.007	Contributo Ticino 2020	1'000.00		1'000.00	631.00
3636.019	Contributi ad associazioni	1'500.00		1'000.00	1'470.00
3900.000	Addebito interno Sacchi rifiuti ufficiali	2'000.00		2'000.00	2'000.00
4	RICAVI				
4210.000	Tasse di cancelleria		5'500.00	5'500.00	9'474.00
4210.001	Tasse concessione abitabilità		1'500.00	3'000.00	1'800.00
4210.002	Tasse rilascio licenze edilizie		20'000.00	25'000.00	45'833.70
4260.496	Azienda Autosili - Recupero amministrazione		0.00	0.00	10'000.00
4270.000	Multe		100.00	100.00	100.00
4390.002	Altri ricavi d'esercizio		100.00	0.00	200.00
4900.001	Accredito interno materiale cancelleria		1'000.00	500.00	500.00
4910.000	Accredito interno prestazioni amministrative		76'200.00	70'700.00	70'700.00
4930.000	Accredito interno spese telefoniche e postali		2'700.00	3'200.00	2'500.00
4930.001	Accredito interno Software gestionali		9'900.00	7'500.00	5'500.00
	TOTALE RICAVI		117'000.00	115'500.00	146'607.70
	TOTALE SPESE	834'800.00		794'100.00	736'501.63
	SALDO		717'800.00	678'600.00	589'893.93

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	54

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)				
3	SPESE				
3010.002	Stipendi personale pulizie e mensa scolastica	62'500.00		117'700.00	133'574.60
3050.000	Contributi AVS/AD/AI/IPG	4'000.00		7'500.00	5'090.79
3052.000	Contributi alla cassa pensione	6'200.00		12'100.00	11'454.62
3053.000	Premi assicurazione infortuni	500.00		2'400.00	911.70
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	1'500.00		2'800.00	1'727.75
3055.000	Premi assicurazione IPG malattia	1'100.00		2'100.00	2'478.10
3090.000	Formazione del personale	500.00		500.00	0.00
3099.000	Altre spese per il personale	500.00		500.00	0.00
3101.009	Materiale d'esercizio e di consumo	8'000.00		8'000.00	5'799.55
3120.001	Spese energia elettrica immobili	40'500.00		25'000.00	29'651.55
3120.002	Spese acqua potabile immobili	5'000.00		2'500.00	4'841.60
3120.003	Spese smaltimento acque immobili	2'000.00		2'000.00	2'094.45
3120.004	Spese smaltimento rifiuti	0.00		1'000.00	0.00
3132.000	Onorario per perizie tecniche	5'000.00		5'000.00	7'538.55
3134.001	Assicurazione incendio, furto, acqua e altro	11'000.00		12'000.00	10'078.57
3144.000	Manutenzione edifici	50'000.00		50'000.00	10'673.80
3150.000	Manutenzione mobilio e apparecchi d'ufficio	5'000.00		8'000.00	3'617.41
3151.002	Manutenzione impianto antincendio	3'000.00		3'000.00	2'613.30
3199.000	Altre spese d'esercizio	2'000.00		2'000.00	0.00
3910.003	Addebito interno prestazioni personale di pulizia	5'500.00		0.00	8'966.55
4	RICAVI				
4260.002	Rimborso assicurazioni infortuni e malattia		0.00	0.00	52'513.20
4260.495	Azienda Autosili - Recupero spese pulizie		0.00	0.00	25'000.00
4470.003	Locazione Grotto del Parco BA		0.00	0.00	28'584.00
4472.002	Locazione area svago autosilo		0.00	1'000.00	0.00
4910.003	Accredito interno prestazioni personale di pulizia		9'000.00	23'800.00	23'800.00
4910.004	Accredito interno prestazioni sorveglianza mensa		15'900.00	38'000.00	38'000.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	55

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)				
4	RICAVI				
4920.000	Accredito interno utilizzo infrastrutture e stabili		5'000.00	0.00	0.00
4920.001	Accredito interno affitto famiglia Ucraina		5'000.00	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		34'900.00	62'800.00	167'897.20
	TOTALE SPESE	213'800.00		264'100.00	241'112.89
	SALDO		178'900.00	201'300.00	73'215.69

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	56

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
111	Polizia				
3	SPESE				
3130.000	Servizio società sicurezza privata	25'000.00		25'000.00	22'735.50
3151.001	Manutenzione impianto videosorveglianza	2'000.00		2'000.00	0.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		1'000.00	357.00
3612.104	Convenzione Polizia Ceresio Sud	175'000.00		175'000.00	173'250.00
3612.105	Riparto costo Ausiliario di polizia	44'000.00		40'000.00	42'667.50
3900.001	Addebito interno materiale cancelleria	1'000.00		500.00	500.00
3930.000	Addebito interno spese telefoniche e postali	0.00		500.00	500.00
3930.001	Addebito interno Software gestionali	0.00		500.00	500.00
4	RICAVI				
4260.494	Azienda Autosili - Recupero prestazioni ausiliario		0.00	0.00	10'000.00
4270.000	Multe		15'000.00	15'000.00	28'800.00
	TOTALE RICAVI		15'000.00	15'000.00	38'800.00
	TOTALE SPESE	248'000.00		244'500.00	240'510.00
	SALDO		233'000.00	229'500.00	201'710.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	57

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
140	Diritto generale				
3	SPESE				
3010.005	Mercedi curatori	5'000.00		5'000.00	3'580.40
3050.000	Contributi AVS/AD/AI/IPG	500.00		0.00	475.50
3130.010	Misure di protezione ARP	1'000.00		1'000.00	0.00
3132.002	Tenuta a giorno catasto (TAG)	16'500.00		16'500.00	10'663.65
3170.000	Rimborso spese trasferta	500.00		500.00	289.40
3601.002	Riversamento quota cantonale imposta sui cani	2'000.00		1'600.00	2'550.00
3612.103	Autorità Regione di protezione (ARP)	22'000.00		22'000.00	21'734.45
4	RICAVI				
4033.000	Imposta sui cani		8'000.00	6'100.00	8'400.00
4120.002	Tasse occupazione area pubblica		2'000.00	15'000.00	2'542.55
4210.004	Tasse aggiornamento catastale		6'500.00	6'500.00	7'166.55
4210.005	Tasse concessione pose insegne		500.00	500.00	100.00
4631.002	Contributo per aggiornamento misurazione catastale		1'000.00	7'000.00	848.05
	TOTALE RICAVI		18'000.00	35'100.00	19'057.15
	TOTALE SPESE	47'500.00		46'600.00	39'293.40
	SALDO		29'500.00	11'500.00	20'236.25

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	58

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
150	Pompieri				
3	SPESE				
3612.109	Contributo corpo pompieri Melide	22'000.00		22'000.00	19'618.40
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	22'000.00		22'000.00	19'618.40
	SALDO		22'000.00	22'000.00	19'618.40

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	59

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
161	Difesa militare				
3	SPESE				
3636.010	Contributo tiro obbligatorio	2'000.00		2'000.00	1'197.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	2'000.00		2'000.00	1'197.00
	SALDO		2'000.00	2'000.00	1'197.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	60

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
162	Protezione civile				
3	SPESE				
3612.108	Contributo protezione civile	22'000.00		22'000.00	20'455.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	22'000.00		22'000.00	20'455.00
	SALDO		22'000.00	22'000.00	20'455.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	61

2	EDUCAZIONE E FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
211	Scuola dell'infanzia				
3	SPESE				
3020.000	Stipendi docenti	103'700.00		140'300.00	131'805.75
3050.000	Contributi AVS/AD/AI/IPG	6'600.00		8'900.00	9'194.06
3052.000	Contributi alla cassa pensione	15'000.00		19'800.00	17'350.92
3053.000	Premi assicurazione infortuni	200.00		250.00	225.51
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	2'500.00		3'300.00	2'962.99
3055.000	Premi assicurazione IPG malattia	1'900.00		2'500.00	986.40
3090.000	Formazione del personale	500.00		500.00	0.00
3099.000	Altre spese per il personale	500.00		500.00	0.00
3100.000	Materiale di consumo cancelleria	600.00		600.00	0.00
3104.000	Materiale e giochi didattici	3'500.00		3'500.00	2'226.15
3110.000	Acquisto mobilio e apparecchi d'ufficio	0.00		1'000.00	103.40
3111.009	Acquisto altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli, ecc.	2'000.00		1'000.00	0.00
3130.001	Spese telefoniche	1'500.00		1'500.00	1'090.84
3130.002	Spese postali	0.00		0.00	200.00
3130.050	Manifestazioni	1'000.00		1'000.00	0.00
3171.001	Rimborso spese escursioni, gite scolastiche, campi	2'000.00		2'000.00	536.80
3900.000	Addebito interno Sacchi rifiuti ufficiali	1'000.00		1'000.00	1'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni amministrative	10'000.00		10'000.00	10'000.00
3930.000	Addebito interno spese telefoniche e postali	200.00		200.00	0.00
4	RICAVI				
4230.000	Tassa frequenza scuole		2'000.00	0.00	0.00
4612.100	Partecipazione Comune di Vico Morcote Scuola		72'000.00	71'000.00	64'913.24
4631.000	Sussidio per stipendio docenti		11'000.00	15'000.00	14'036.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	62

2	EDUCAZIONE E FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
211	Scuola dell'infanzia				
	TOTALE RICAVI		85'000.00	86'000.00	78'949.24
	TOTALE SPESE	152'700.00		197'850.00	177'682.82
	SALDO		67'700.00	111'850.00	98'733.58

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	63

2	EDUCAZIONE E FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
212	Scuola elementare				
3	SPESE				
3020.000	Stipendi docenti	249'000.00		258'200.00	222'976.20
3050.000	Contributi AVS/AD/AI/IPG	15'800.00		16'400.00	19'451.92
3052.000	Contributi alla cassa pensione	32'500.00		33'800.00	27'658.83
3053.000	Premi assicurazione infortuni	500.00		500.00	394.64
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	5'900.00		6'100.00	0.00
3055.000	Premi assicurazione IPG malattia	4'000.00		4'100.00	2'032.43
3090.000	Formazione del personale	500.00		500.00	0.00
3099.000	Altre spese per il personale	500.00		500.00	600.00
3100.000	Materiale di consumo cancelleria	0.00		0.00	1'442.40
3104.000	Materiale e giochi didattici	7'000.00		7'000.00	5'326.60
3104.001	Materiale attività creative	0.00		0.00	212.65
3111.009	Acquisto altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli, ecc.	5'000.00		5'000.00	1'111.60
3130.001	Spese telefoniche	1'000.00		1'000.00	1'162.84
3130.002	Spese postali	0.00		0.00	500.00
3160.000	Utilizzo palestra	5'500.00		5'500.00	9'075.00
3161.001	Noleggio fotocopiatrici	1'300.00		1'300.00	1'279.20
3171.000	Spese scuola montana	10'000.00		10'000.00	1'632.13
3171.001	Rimborso spese escursioni, gite scolastiche, campi	2'500.00		2'500.00	2'255.95
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'500.00		1'500.00	0.00
3612.151	Riparto costo Docente educazione musicale	14'000.00		12'500.00	13'272.15
3612.152	Riparto costo Docente educazione fisica	0.00		0.00	21'760.50
3612.153	Riparto costo Attività creative	14'500.00		14'500.00	13'243.55
3612.154	Riparto costo docente lingua e integrazione scolastica	3'500.00		1'000.00	764.35
3612.155	Riparto docente di religione	2'200.00		0.00	0.00
3900.000	Addebito interno Sacchi rifiuti ufficiali	1'000.00		1'000.00	1'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni amministrative	15'000.00		15'000.00	15'000.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	64

2	EDUCAZIONE E FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
212	Scuola elementare				
3	SPESE				
3930.000	Addebito interno spese telefoniche e postali	500.00		500.00	0.00
4	RICAVI				
4612.100	Partecipazione Comune di Vico Morcote Scuola		127'000.00	141'000.00	101'711.80
4631.000	Sussidio per stipendio docenti		35'000.00	30'000.00	34'050.35
	TOTALE RICAVI		162'000.00	171'000.00	135'762.15
	TOTALE SPESE	393'200.00		398'400.00	362'152.94
	SALDO		231'200.00	227'400.00	226'390.79

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	65

2	EDUCAZIONE E FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
213	Scuola media				
3	SPESE				
3631.213	Contributo per uscite scuola media	2'000.00		2'000.00	2'540.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	2'000.00		2'000.00	2'540.00
	SALDO		2'000.00	2'000.00	2'540.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	66

2	EDUCAZIONE E FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
217	Edificio scuola infanzia				
3	SPESE				
3010.002	Stipendi personale pulizie e mensa scolastica	22'300.00		21'000.00	27'466.55
3050.000	Contributi AVS/AD/AI/IPG	1'450.00		1'400.00	1'819.37
3052.000	Contributi alla cassa pensione	2'250.00		0.00	0.00
3053.000	Premi assicurazione infortuni	200.00		450.00	484.81
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	550.00		500.00	617.45
3055.000	Premi assicurazione IPG malattia	400.00		400.00	534.40
3120.001	Spese energia elettrica immobili	10'500.00		7'500.00	7'634.55
3120.002	Spese acqua potabile immobili	1'500.00		1'000.00	1'309.85
3120.003	Spese smaltimento acque immobili	600.00		600.00	569.00
3134.001	Assicurazione incendio, furto, acqua e altro	1'500.00		1'500.00	1'172.40
3144.000	Manutenzione edifici	15'000.00		15'000.00	32'492.30
3910.002	Addebito interno prestazioni squadra esterna	5'000.00		0.00	0.00
4	RICAVI				
4612.100	Partecipazione Comune di Vico Morcote Scuola		21'200.00	15'000.00	21'986.48
4910.003	Accredito interno prestazioni personale di pulizia		5'500.00	0.00	8'966.55
4910.004	Accredito interno prestazioni sorveglianza mensa		13'500.00	9'100.00	9'100.00
	TOTALE RICAVI		40'200.00	24'100.00	40'053.03
	TOTALE SPESE	61'250.00		49'350.00	74'100.68
	SALDO		21'050.00	25'250.00	34'047.65

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	67

2	EDUCAZIONE E FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
218	Edificio scuola elementare				
3	SPESE				
3120.000	Spese riscaldamento immobili	3'000.00		3'000.00	2'000.00
3120.001	Spese energia elettrica immobili	2'000.00		1'500.00	1'355.60
3134.001	Assicurazione incendio, furto, acqua e altro	1'000.00		1'000.00	761.03
3144.000	Manutenzione edifici	20'000.00		20'000.00	4'510.85
3910.002	Addebito interno prestazioni squadra esterna	5'000.00		0.00	0.00
3910.003	Addebito interno prestazioni personale di pulizia	9'000.00		23'800.00	23'800.00
4	RICAVI				
4612.100	Partecipazione Comune di Vico Morcote Scuola		14'300.00	18'000.00	10'052.52
	TOTALE RICAVI		14'300.00	18'000.00	10'052.52
	TOTALE SPESE	40'000.00		49'300.00	32'427.48
	SALDO		25'700.00	31'300.00	22'374.96

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	68

2	EDUCAZIONE E FORMAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
219	Altre spese scuola infanzia ed elementare				
3	SPESE				
3105.000	Acquisto derrate alimentari	5'000.00		5'000.00	4'517.50
3111.008	Acquisto materiale per mensa scolastica	1'000.00		1'000.00	812.55
3111.009	Acquisto altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli, ecc.	1'000.00		1'000.00	494.60
3130.001	Spese telefoniche	500.00		500.00	157.96
3130.005	Trasporto allievi	16'000.00		16'000.00	15'740.55
3130.200	Servizio catering mensa scolastica	51'000.00		50'000.00	44'325.40
3130.202	Servizio sorveglianza mensa	22'500.00		0.00	0.00
3130.211	Servizio sostituzione docente SI	2'900.00		0.00	0.00
3612.150	Riparto costo Direzione scolastica	28'000.00		28'000.00	25'488.60
3632.000	Contributo biblioteca Melide	5'000.00		5'000.00	3'405.00
3910.000	Addebito interno prestazioni amministrative	5'000.00		0.00	0.00
3910.004	Addebito interno prestazioni sorveglianza mensa SI	13'500.00		9'100.00	9'100.00
3910.005	Addebito interno prestazioni sorveglianza mensa SE	15'900.00		38'000.00	38'000.00
3920.000	Addebito interno utilizzo infrastrutture e stabili	5'000.00		0.00	0.00
4	RICAVI				
4240.219	Tasse refezione scolastica		27'500.00	28'000.00	25'335.80
4612.100	Partecipazione Comune di Vico Morcote Scuola		50'500.00	48'000.00	39'162.29
	TOTALE RICAVI		78'000.00	76'000.00	64'498.09
	TOTALE SPESE	172'300.00		153'600.00	142'042.16
	SALDO		94'300.00	77'600.00	77'544.07

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	69

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
312	Patrimonio storico e culturale				
3	SPESE				
3144.001	Manutenzione e restauri stabili protetti	50'000.00		50'000.00	78'351.70
3151.004	Manutenzione campane e orologio	1'000.00		1'000.00	441.55
3151.005	Manutenzione organo	1'000.00		1'000.00	730.20
4	RICAVI				
4390.002	Altri ricavi d'esercizio		100.00	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		100.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	52'000.00		52'000.00	79'523.45
	SALDO		51'900.00	52'000.00	79'523.45

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	70

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
329	Cultura, n. m. a.				
3	SPESE				
3102.010	Propaganda e promozione	1'000.00		1'000.00	600.00
3130.007	Spese per manifestazioni culturali	10'000.00		0.00	0.00
3130.060	Manifestazione 60° gemellaggio Viarnes	0.00		10'000.00	0.00
3635.002	Contributo mostra "Arte Urbana"	0.00		10'000.00	0.00
3636.019	Contributi ad associazioni	10'000.00		5'000.00	6'159.00
3636.021	Contributo Ass. Amici dei Restauri	3'000.00		3'000.00	0.00
3636.030	Contributo manifestazione 1° agosto	10'000.00		10'000.00	0.00
3636.031	Contributi altre manifestazioni	5'000.00		5'000.00	6'227.55
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	39'000.00		44'000.00	12'986.55
	SALDO		39'000.00	44'000.00	12'986.55

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	71

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
341	Sport				
3	SPESE				
3143.001	Manutenzione campo sportivo	17'000.00		2'000.00	998.05
3636.019	Contributi ad associazioni	6'000.00		1'000.00	0.00
3636.020	Contributo Club Nautico Morcote	3'000.00		3'000.00	3'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	26'000.00		6'000.00	3'998.05
	SALDO		26'000.00	6'000.00	3'998.05

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	72

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
342	Tempo libero				
3	SPESE				
3143.000	Manutenzione verde pubblico	80'000.00		70'000.00	77'374.90
3143.010	Manutezione sentieri	15'000.00		0.00	0.00
3500.100	Vers. al fondo Contributi sostitutivi per aree verdi	1'000.00		1'000.00	49'980.00
3636.004	Contributo Melide On ICE	4'500.00		4'500.00	4'500.00
3636.012	Contributo carnevale	2'000.00		2'000.00	0.00
4	RICAVI				
4200.001	Contributi sostitutivi aree verdi e di svago		1'000.00	1'000.00	49'980.00
	TOTALE RICAVI		1'000.00	1'000.00	49'980.00
	TOTALE SPESE	102'500.00		77'500.00	131'854.90
	SALDO		101'500.00	76'500.00	81'874.90

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	73

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
343	Parco Scherrer				
3	SPESE				
3010.003	Stipendi personale ausiliario	4'900.00		4'900.00	4'950.00
3050.000	Contributi AVS/AD/AI/IPG	350.00		350.00	439.11
3053.000	Premi assicurazione infortuni	100.00		100.00	58.60
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	150.00		150.00	0.00
3055.000	Premi assicurazione IPG malattia	100.00		100.00	103.64
3102.001	Stampati e fotocopie	2'000.00		2'000.00	2'388.65
3102.010	Propaganda e promozione	5'000.00		5'000.00	19'697.40
3110.000	Acquisto mobilio e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	571.25
3120.001	Spese energia elettrica immobili	2'700.00		1'500.00	2'006.85
3120.002	Spese acqua potabile immobili	22'000.00		19'000.00	21'225.90
3120.003	Spese smaltimento acque immobili	11'000.00		11'000.00	11'069.60
3130.001	Spese telefoniche	1'000.00		1'000.00	631.00
3132.000	Onorario per perizie tecniche	10'000.00		0.00	0.00
3134.000	Assicurazione cose, RC	4'500.00		4'500.00	4'092.07
3143.007	Manutenzione Parco Scherrer	20'000.00		20'000.00	42'241.88
3144.000	Manutenzione edifici	20'000.00		20'000.00	4'313.90
3910.002	Addebito interno prestazioni squadra esterna	40'000.00		40'000.00	55'500.00
4	RICAVI				
4210.006	Tasse celebrazione matrimoni Parco Scherrer		0.00	0.00	3'900.00
4240.000	Entrate visitatori Parco Scherrer		0.00	0.00	100.00
4390.002	Altri ricavi d'esercizio		3'000.00	0.00	0.00
4470.001	Locazione Garage Scherrer		0.00	0.00	600.00
4470.003	Locazione Grotto del Parco BA		28'000.00	28'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		31'000.00	28'000.00	4'600.00
	TOTALE SPESE	144'800.00		130'600.00	169'289.85
	SALDO		113'800.00	102'600.00	164'689.85

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	74

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICA VI		
350	Chiese e affari religiosi				
3	SPESE				
3632.050	Contributo alla Comunità Cattolica	20'000.00		0.00	40'000.00
3632.051	Contributo alla Comunità evangelica	1'000.00		0.00	1'000.00
3636.050	Contributo alla Comunità Cattolica	0.00		40'000.00	0.00
3636.051	Contributo alla Comunità evangelica	0.00		1'000.00	0.00
	TOTALE RICA VI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	21'000.00		41'000.00	41'000.00
	SALDO		21'000.00	41'000.00	41'000.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	75

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura				
3	SPESE				
3632.100	Contributo spese collocamento anziani in istituti	390'000.00		420'000.00	516'320.15
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	390'000.00		420'000.00	516'320.15
	SALDO		390'000.00	420'000.00	516'320.15

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	76

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
421	Cure ambulatoriali				
3	SPESE				
3632.101	Contributo Servizio assistenza/cure a domicilio	197'000.00		200'000.00	182'152.39
3632.102	Contributi per i servizi di appoggio	137'000.00		130'000.00	107'549.98
3632.103	Mantenimento anziani a domicilio	21'000.00		25'000.00	7'603.54
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	355'000.00		355'000.00	297'305.91
	SALDO		355'000.00	355'000.00	297'305.91

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	77

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
422	Servizi di salvataggio				
3	SPESE				
3136.422	Contributo servizio medico festivo e notturno	2'500.00		2'500.00	2'244.00
3161.000	Noleggio defibrillatori	3'000.00		3'000.00	2'752.80
3614.000	Servizio ambulanze	13'000.00		12'000.00	11'102.40
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	18'500.00		17'500.00	16'099.20
	SALDO		18'500.00	17'500.00	16'099.20

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	78

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
432	Altra lotta contro le malattie				
3	SPESE				
3101.010	Acquisto materiale e di consumo COVID-19	2'000.00		5'000.00	11'893.85
3130.015	Spese per disinfestazione animali e insetti infestanti	8'000.00		8'000.00	7'222.45
3161.002	Noleggio di beni mobili CoViD	0.00		0.00	3'446.40
3612.119	Vaccinazione di prossimità COVID-19	0.00		1'000.00	500.00
3636.019	Contributi ad associazioni	500.00		500.00	350.00
3637.019	Prestazione ponte COVID 19	0.00		0.00	33'779.85
4	RICAVI				
4631.019	Sussidio prestazioni ponte COVID		0.00	0.00	21'231.70
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	21'231.70
	TOTALE SPESE	10'500.00		14'500.00	57'192.55
	SALDO		10'500.00	14'500.00	35'960.85

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	79

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
433	Servizio medico scolastico				
3	SPESE				
3611.000	Servizio dentario e medicina scolastica	5'000.00		5'000.00	2'987.15
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	5'000.00		5'000.00	2'987.15
	SALDO		5'000.00	5'000.00	2'987.15

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	80

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
523	Case o associazioni per invalidi				
3	SPESE				
3636.019	Contributi ad associazioni	500.00		500.00	300.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	500.00		500.00	300.00
	SALDO		500.00	500.00	300.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	81

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
531	Assicurazione per la vecchiaia e per i superstiti AVS				
3	SPESE				
3910.000	Addebito interno prestazioni amministrative	1'700.00		1'700.00	1'700.00
4	RICAVI				
4611.000	Gerenzia agenzia AVS		1'700.00	1'700.00	1'745.80
	TOTALE RICAVI		1'700.00	1'700.00	1'745.80
	TOTALE SPESE	1'700.00		1'700.00	1'700.00
	SALDO		0.00	0.00	-45.80

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	82

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
532	Prestazioni complementari AVS				
3	SPESE				
3631.001	Oneri assicurativi CM/AVS/AI/PC	475'000.00		460'000.00	535'573.50
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	475'000.00		460'000.00	535'573.50
	SALDO		475'000.00	460'000.00	535'573.50

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	83

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
535	Prestazioni di vecchiaia				
3	SPESE				
3130.051	Manifestazioni per gli anziani	6'500.00		6'000.00	7'900.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	6'500.00		6'000.00	7'900.00
	SALDO		6'500.00	6'000.00	7'900.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	84

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
544	Protezione dei giovani				
3	SPESE				
3636.019	Contributi ad associazioni	3'000.00		5'000.00	1'870.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	3'000.00		5'000.00	1'870.00
	SALDO		3'000.00	5'000.00	1'870.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	85

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
545	Prestazioni a famiglie				
3	SPESE				
3130.201	Servizio doposcuola	34'200.00		20'000.00	4'450.00
3631.005	Provvedimenti di protezione LFam	26'000.00		25'000.00	23'286.00
3636.019	Contributi ad associazioni	0.00		5'000.00	23'201.50
3920.001	Addebito interno affitto famiglia ucraina	5'000.00		0.00	0.00
4	RICAVI				
4612.100	Partecipazione Comune di Vico Morcote Scuola		18'000.00	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		18'000.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	65'200.00		50'000.00	50'937.50
	SALDO		47'200.00	50'000.00	50'937.50

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	86

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
572	Aiuto economico				
3	SPESE				
3636.019	Contributi ad associazioni	1'000.00		1'000.00	540.00
3637.001	Contributi assistenza sociale	30'000.00		25'000.00	39'232.65
3637.100	Contributi a sostegno dei residenti	63'000.00		50'000.00	52'590.35
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	94'000.00		76'000.00	92'363.00
	SALDO		94'000.00	76'000.00	92'363.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	87

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
579	Altri compiti assistenziali				
3	SPESE				
3612.106	Riparto assistente sociale Paradiso	11'000.00		10'000.00	10'345.50
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	11'000.00		10'000.00	10'345.50
	SALDO		11'000.00	10'000.00	10'345.50

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	88

6	TRASPORTI, STRADE E NAVIGAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
613	Strade cantonali				
3	SPESE				
3137.003	Tasse demanio pubblico posteggi su strada cantonale	0.00		0.00	12'250.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	12'250.00
	SALDO		0.00	0.00	12'250.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	89

6	TRASPORTI, STRADE E NAVIGAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
615	Strade comunali				
3	SPESE				
3010.001	Stipendi personale squadra esterna	355'000.00		383'000.00	394'579.60
3049.000	Altri assegni e indennità del personale (Picchetti, turni, ecc.)	14'000.00		14'000.00	12'765.00
3050.000	Contributi AVS/AD/AI/IPG	22'500.00		25'200.00	25'787.51
3052.000	Contributi alla cassa pensione	43'900.00		48'000.00	45'980.38
3053.000	Premi assicurazione infortuni	3'000.00		8'100.00	6'914.37
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	8'500.00		9'500.00	9'063.16
3055.000	Premi assicurazione IPG malattia	4'700.00		5'500.00	5'407.20
3090.000	Formazione del personale	1'000.00		1'000.00	0.00
3099.000	Altre spese per il personale	1'000.00		1'000.00	180.00
3101.003	Carburante per veicoli e attrezzature	7'000.00		5'000.00	5'657.09
3101.009	Materiale d'esercizio e di consumo	10'000.00		15'000.00	22'942.20
3111.002	Acquisto segnaletica stradale	10'000.00		2'000.00	4'890.55
3111.009	Acquisto altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli, ecc.	15'000.00		15'000.00	17'254.61
3112.000	Abbigliamento personale	2'000.00		2'000.00	2'594.95
3120.005	Illuminazione pubblica	56'000.00		65'000.00	67'084.80
3130.001	Spese telefoniche	1'500.00		1'500.00	1'471.83
3130.008	Illuminazione natalizia	8'500.00		8'500.00	10'777.90
3134.003	Assicurazione veicoli comunali	5'000.00		5'000.00	4'570.90
3137.001	Imposta circolazione veicoli comunali	2'000.00		2'000.00	1'797.00
3141.000	Manutenzione strade e marciapiedi	40'000.00		60'000.00	71'206.35
3141.002	Servizio Calla neve	10'000.00		10'000.00	8'500.00
3141.003	Manutenzione illuminazione pubblica	15'000.00		5'000.00	3'719.45
3151.000	Manutenzione veicoli comunali	10'000.00		10'000.00	16'210.60
3151.006	Manutenzione segnaletica stradale (verticale)	0.00		5'000.00	374.80
3151.007	Manutenzione attrezzature	5'000.00		5'000.00	6'094.14
3169.000	Tassa d'utilizzo passo pubblico autosilo	0.00		0.00	20'000.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	90

6	TRASPORTI, STRADE E NAVIGAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
615	Strade comunali				
3	SPESE				
3170.000	Rimborso spese trasferta	500.00		500.00	0.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		1'000.00	0.00
3500.000	Vers. al fondo Contributi sostitutivi per posteggi	8'000.00		8'000.00	8'000.00
3900.000	Addebito interno Sacchi rifiuti ufficiali	5'000.00		2'000.00	2'000.00
4	RICAVI				
4120.000	Tasse per la concessione dell'uso speciale delle strade comunali		33'000.00	35'000.00	33'117.00
4120.001	Concessione terrazze Garavello ristoranti		3'500.00	4'500.00	3'433.50
4200.000	Contributi sostitutivi posteggi		8'000.00	8'000.00	8'000.00
4260.002	Rimborso assicurazioni infortuni e malattia		0.00	0.00	13'674.50
4910.002	Accredito interno prestazioni squadra esterna		60'000.00	50'000.00	75'500.00
	TOTALE RICAVI		104'500.00	97'500.00	133'725.00
	TOTALE SPESE	665'100.00		722'800.00	775'824.39
	SALDO		560'600.00	625'300.00	642'099.39

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	91

6	TRASPORTI, STRADE E NAVIGAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
616	Parcheggi pubblici				
3	SPESE				
3101.009	Materiale d'esercizio e di consumo	6'000.00		5'000.00	0.00
3120.001	Spese energia elettrica immobili	44'000.00		42'000.00	0.00
3120.002	Spese acqua potabile immobili	2'500.00		2'500.00	0.00
3120.003	Spese smaltimento acque immobili	6'000.00		1'500.00	0.00
3130.001	Spese telefoniche	4'000.00		3'500.00	0.00
3130.003	Spese bancarie	8'500.00		500.00	0.00
3130.009	Gestione impianto casse automatiche	10'000.00		10'000.00	0.00
3130.016	Servizio gestione video e allarmi	11'000.00		10'000.00	0.00
3132.000	Onorario per perizie tecniche	5'000.00		5'000.00	0.00
3132.004	Altri onorari per perizie	5'000.00		5'000.00	0.00
3134.000	Assicurazione cose, RC	27'500.00		27'000.00	0.00
3137.003	Tasse demanio pubblico posteggi su strada cantonale	12'500.00		12'500.00	0.00
3144.000	Manutenzione edifici	15'000.00		10'000.00	0.00
3151.010	Manutenzione installazioni in abbonamento	50'000.00		50'000.00	0.00
3151.011	Manutenzione parchimetri	3'000.00		2'000.00	0.00
3151.012	Manutenzione installazioni e apparecchiature	20'000.00		20'000.00	0.00
3940.000	Addebito interno interessi e spese finanziarie	184'770.00		208'500.00	0.00
3950.400	Ammortamento immobili dei BA	358'700.00		340'000.00	0.00
4	RICAVI				
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		1'000.00	1'000.00	0.00
4471.000	Rimborsi spese condominiali		5'000.00	4'000.00	0.00
4472.006	Incasso posteggi autosilo		330'000.00	315'000.00	0.00
4472.007	Incassi parchimetri e tessere posteggi esterni		90'000.00	90'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		426'000.00	410'000.00	0.00
	TOTALE SPESE	773'470.00		755'000.00	0.00
	SALDO		347'470.00	345'000.00	0.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	92

6	TRASPORTI, STRADE E NAVIGAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
622	Traffico regionale e d'agglomerato				
3	SPESE				
3631.003	Contributi per trasporti pubblici	95'000.00		57'200.00	94'246.00
3631.004	Contributi comunità tariffale	15'000.00		10'000.00	14'680.00
3631.006	Contributo commissione trasporti	500.00		500.00	278.80
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	110'500.00		67'700.00	109'204.80
	SALDO		110'500.00	67'700.00	109'204.80

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	93

6	TRASPORTI, STRADE E NAVIGAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
631	Navigazione				
3	SPESE				
3120.001	Spese energia elettrica immobili	3'100.00		2'000.00	2'270.45
3120.002	Spese acqua potabile immobili	2'500.00		2'800.00	2'349.20
3120.003	Spese smaltimento acque immobili	800.00		800.00	0.00
3134.000	Assicurazione cose, RC	1'800.00		1'800.00	1'542.64
3137.002	Tasse demanio pubblico lago	27'000.00		27'000.00	26'840.50
3143.004	Manutenzione strutture portuali e accessorie	25'000.00		20'000.00	25'110.80
3143.005	Manutenzione infrastrutture lacuali	15'000.00		10'000.00	20'338.00
3144.000	Manutenzione edifici	3'000.00		3'000.00	2'737.55
3150.000	Manutenzione mobilio e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	1'042.40
3181.000	Perdite su tasse effettive	1'000.00		0.00	2'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni amministrative	14'000.00		14'000.00	14'000.00
4	RICAVI				
4470.002	Affitto Snack-Bar Porto		18'000.00	18'000.00	18'000.00
4470.004	Locazione pontile		5'000.00	5'000.00	5'000.00
4472.000	Tasse ormeggio natanti		200'000.00	200'000.00	200'826.42
4472.001	Affitto Darsena Console A. Isella		4'500.00	4'500.00	4'501.00
	TOTALE RICAVI		227'500.00	227'500.00	228'327.42
	TOTALE SPESE	94'200.00		82'400.00	98'231.54
	SALDO	133'300.00		-145'100.00	-130'095.88

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	94

7	PROT. AMBIENTE, PIANIFICAZIONE TERRITORIO E CIMITERO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
710	Approvvigionamento idrico				
3	SPESE				
3120.007	Acquisto acqua da AIL	125'000.00		75'000.00	0.00
3130.003	Spese bancarie	500.00		500.00	0.00
3130.710	Mandato di gestione dell'Azienda Acqua Potabile	180'000.00		186'500.00	0.00
3132.004	Altri onorari per perizie	5'000.00		5'000.00	0.00
3134.000	Assicurazione cose, RC	1'000.00		1'000.00	0.00
3511.100	Versamento a fondo approvvigionamento idrico	0.00		14'000.00	0.00
3910.000	Addebito interno prestazioni amministrative	5'000.00		5'000.00	0.00
3940.000	Addebito interno interessi e spese finanziarie	19'500.00		5'500.00	0.00
3950.300	Ammortamento altre opere del genio civile	98'200.00		107'500.00	0.00
4	RICAVI				
4240.300	Riversamento tassa d'uso acqua potabile		415'000.00	400'000.00	0.00
4511.100	Prelevamento dal fondo Approvvigionamento idrico		19'200.00	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		434'200.00	400'000.00	0.00
	TOTALE SPESE	434'200.00		400'000.00	0.00
	SALDO		0.00	0.00	0.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	95

7	PROT. AMBIENTE, PIANIFICAZIONE TERRITORIO E CIMITERO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
720	Eliminazione delle acque di scarico				
3	SPESE				
3101.005	Reagenti per precipitanti IDA	0.00		0.00	12'447.20
3120.001	Spese energia elettrica immobili	5'000.00		5'000.00	44'493.40
3120.002	Spese acqua potabile immobili	2'000.00		500.00	1'839.00
3130.001	Spese telefoniche	0.00		0.00	801.31
3130.110	Evacuazione fanghiglia	0.00		0.00	65'955.45
3132.000	Onorario per perizie tecniche	30'000.00		30'000.00	40'104.25
3132.001	Onorario per perizie legali	500.00		2'000.00	4'400.00
3134.001	Assicurazione incendio, furto, acqua e altro	2'500.00		2'500.00	2'468.22
3137.000	IVA forfettaria	10'000.00		9'500.00	10'140.60
3137.004	Tassa microinquinanti	0.00		7'000.00	6'669.00
3143.002	Manutenzione canalizzazioni	60'000.00		80'000.00	27'907.90
3181.000	Perdite su tasse effettive	0.00		0.00	28.50
3500.200	Vers. fondo accant. per manut. straord. canalizzazioni	0.00		20'000.00	0.00
3612.100	Consorzio IDA gestione impianti	0.00		0.00	108'000.00
3612.102	Contributo al Consozio Depurazione Acque Pian Scairolo	163'000.00		160'000.00	0.00
3910.000	Addebito interno prestazioni amministrative	20'000.00		20'000.00	20'000.00
3950.000	Addebito interno ammortamento	154'800.00		68'400.00	10'778.00
4	RICAVI				
4240.710	Tasse allacciamento fognatura		2'000.00	2'000.00	2'664.25
4240.711	Tasse d'uso fognatura		350'000.00	320'000.00	359'500.70
4500.200	Prel. fondo accant. per manut. straord. canalizzazioni		10'000.00	60'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		362'000.00	382'000.00	362'164.95
	TOTALE SPESE	447'800.00		404'900.00	356'032.83
	SALDO		85'800.00	22'900.00	-6'132.12

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	96

7	PROT. AMBIENTE, PIANIFICAZIONE TERRITORIO E CIMITERO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
730	Gestione dei rifiuti				
3	SPESE				
3101.101	Fornitura sacchi ufficiali	20'000.00		20'000.00	23'106.08
3101.730	Commissione vendita sacchi rifiuti	6'000.00		6'000.00	5'984.80
3102.005	Stampati, avvisi e circolari	6'000.00		6'000.00	4'236.95
3130.100	Servizio raccolta rifiuti domestici	45'000.00		40'000.00	42'261.60
3130.101	Servizio raccolta rifiuti ingombranti	11'000.00		13'000.00	10'039.65
3130.102	Servizio raccolta carta	14'000.00		13'000.00	13'204.26
3130.103	Servizio raccolta vetro	6'500.00		6'000.00	5'978.45
3130.104	Servizio raccolta compostaggio	30'000.00		22'000.00	27'537.15
3130.105	Servizio raccolta ALU/PET/olii	16'000.00		18'000.00	14'586.45
3130.107	Eliminazione carcasse animali	500.00		500.00	316.20
3130.108	Servizio raccolta umido	3'800.00		3'800.00	3'148.97
3137.000	IVA forfettaria	6'000.00		6'000.00	5'710.00
3143.006	Manutenzione contenitori interrati	14'000.00		14'000.00	11'703.90
3181.000	Perdite su tasse effettive	1'000.00		0.00	343.55
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		1'000.00	773.60
3611.730	Smaltimento rifiuti ACR	43'000.00		46'000.00	48'673.95
3910.000	Addebito interno prestazioni amministrative	5'000.00		5'000.00	10'000.00
3910.002	Addebito interno prestazioni squadra esterna	10'000.00		10'000.00	20'000.00
4	RICAVI				
4210.100	Tasse diffide		0.00	0.00	740.00
4240.720	Tasse base raccolta rifiuti		145'000.00	140'000.00	151'915.65
4240.721	Tassa sul sacco (Vendita)		58'000.00	60'000.00	58'451.30
4260.000	Rimborsi per rifiuti riciclabili		4'000.00	2'500.00	4'638.30
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		1'000.00	0.00	7'668.50
4511.300	Prelevamento a fondo Gestione dei rifiuti		21'800.00	21'800.00	18'191.81
4900.000	Accredito interno Sacchi rifiuti ufficiali		9'000.00	6'000.00	6'000.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	97

7	PROT. AMBIENTE, PIANIFICAZIONE TERRITORIO E CIMITERO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
730	Gestione dei rifiuti				
	TOTALE RICAVI		238'800.00	230'300.00	247'605.56
	TOTALE SPESE	238'800.00		230'300.00	247'605.56
	SALDO		0.00	0.00	0.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	98

7	PROT. AMBIENTE, PIANIFICAZIONE TERRITORIO E CIMITERO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
735	Altri compiti gestione rifiuti				
3	SPESE				
3612.101	Contributo consorzio pulizia Lago Ceresio	20'000.00		20'000.00	20'036.60
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	20'000.00		20'000.00	20'036.60
	SALDO		20'000.00	20'000.00	20'036.60

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	99

7	PROT. AMBIENTE, PIANIFICAZIONE TERRITORIO E CIMITERO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua				
3	SPESE				
3142.000	Manutenzione corsi d'acqua e laghi	45'000.00		45'000.00	44'665.25
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	45'000.00		45'000.00	44'665.25
	SALDO		45'000.00	45'000.00	44'665.25

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	100

7	PROT. AMBIENTE, PIANIFICAZIONE TERRITORIO E CIMITERO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
750	Protezione delle specie e del paesaggio				
3	SPESE				
3636.019	Contributi ad associazioni	1'000.00		1'000.00	797.20
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	1'000.00		1'000.00	797.20
	SALDO		1'000.00	1'000.00	797.20

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	101

7	PROT. AMBIENTE, PIANIFICAZIONE TERRITORIO E CIMITERO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
761	Protezione dell'aria e del clima				
3	SPESE				
3132.005	Controlli riscaldamenti ad olio	1'000.00		15'000.00	0.00
3601.761	Riv. quota cantonale controllo impianti riscaldamento	100.00		3'000.00	965.00
3636.019	Contributi ad associazioni	1'500.00		0.00	0.00
4	RICAVI				
4240.002	Tasse controllo impianti riscaldamento		1'000.00	15'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		1'000.00	15'000.00	0.00
	TOTALE SPESE	2'600.00		18'000.00	965.00
	SALDO		1'600.00	3'000.00	965.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	102

7	PROT. AMBIENTE, PIANIFICAZIONE TERRITORIO E CIMITERO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
769	Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale e rispa				
3	SPESE				
3130.014	Gestione stazione Bike Sharing	9'000.00		9'000.00	8'616.00
3500.500	Vers. al fondo FER	65'000.00		65'000.00	69'847.00
4	RICAVI				
4631.001	Contributi Fondo energie rinnovabili (FER)		65'000.00	65'000.00	69'847.00
	TOTALE RICAVI		65'000.00	65'000.00	69'847.00
	TOTALE SPESE	74'000.00		74'000.00	78'463.00
	SALDO		9'000.00	9'000.00	8'616.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	103

7	PROT. AMBIENTE, PIANIFICAZIONE TERRITORIO E CIMITERO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
771	Cimitero e sepoltura				
3	SPESE				
3120.001	Spese energia elettrica immobili	1'000.00		1'000.00	0.00
3143.003	Manutenzione cimitero	30'000.00		15'000.00	12'498.59
3169.001	Tassa d'utilizzo camera mortuaria Caccia-Rusca	1'000.00		1'000.00	1'000.00
4	RICAVI				
4240.001	Concessioni terreni e loculi cimitero		1'000.00	3'000.00	-1'666.65
	TOTALE RICAVI		1'000.00	3'000.00	-1'666.65
	TOTALE SPESE	32'000.00		17'000.00	13'498.59
	SALDO		31'000.00	14'000.00	15'165.24

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	104

7	PROT. AMBIENTE, PIANIFICAZIONE TERRITORIO E CIMITERO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
779	Protezione dell'ambiente				
3	SPESE				
3101.004	Materiale di consumo bagni pubblici	23'000.00		20'000.00	21'290.75
3144.005	Pulizia e manutenzione servizi igienici pubblici	45'000.00		40'000.00	42'189.90
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	68'000.00		60'000.00	63'480.65
	SALDO		68'000.00	60'000.00	63'480.65

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	105

7	PROT. AMBIENTE, PIANIFICAZIONE TERRITORIO E CIMITERO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
790	Pianificazione del territorio				
3	SPESE				
3131.000	Spese aggiornamento e revisione piano regolatore	40'000.00		40'000.00	22'975.95
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	40'000.00		40'000.00	22'975.95
	SALDO		40'000.00	40'000.00	22'975.95

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	106

8	ECONOMIA PUBBLICA E TURISMO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
820	Selvicoltura				
3	SPESE				
3145.000	Manutenzione demanio forestale	30'000.00		30'000.00	26'155.30
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	30'000.00		30'000.00	26'155.30
	SALDO		30'000.00	30'000.00	26'155.30

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	107

8	ECONOMIA PUBBLICA E TURISMO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
830	Caccia e pesca				
3	SPESE				
3601.830	Riversamento quota cantonale patenti caccia e pesca	4'800.00		4'800.00	3'367.50
4	RICAVI				
4210.830	Tassa patenti caccia e pesca		5'000.00	5'000.00	4'125.00
	TOTALE RICAVI		5'000.00	5'000.00	4'125.00
	TOTALE SPESE	4'800.00		4'800.00	3'367.50
	SALDO	200.00		-200.00	-757.50

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	108

8	ECONOMIA PUBBLICA E TURISMO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
840	Turismo				
3	SPESE				
3101.000	Materiale di propaganda	10'000.00		20'000.00	18'139.55
3130.052	Rassegna "Summer in Morcote"	10'000.00		0.00	0.00
3130.053	Infrastrutture per manifestazioni	10'000.00		10'000.00	6'551.30
3130.840	Promozione territoriale	30'000.00		10'000.00	3'475.00
3158.003	Aggiornamento sito "Visit Morcote"	2'000.00		8'500.00	0.00
3632.130	Contributo Morcote turismo "Summer Festival"	0.00		10'000.00	11'985.00
3632.131	Contributo ETL "Ceresio Estate"	10'000.00		8'000.00	9'402.26
3632.180	Contributo comunale a Ticino Turismo	31'000.00		30'000.00	30'519.20
3635.003	Contributo per Ticino Musica	5'000.00		5'000.00	5'000.00
3636.001	Contributo Blues To Bop	5'000.00		7'000.00	0.00
4	RICAVI				
4390.001	Sponsorizzazioni per manifestazioni		10'000.00	5'000.00	27'000.00
	TOTALE RICAVI		10'000.00	5'000.00	27'000.00
	TOTALE SPESE	113'000.00		108'500.00	85'072.31
	SALDO		103'000.00	103'500.00	58'072.31

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	109

8	ECONOMIA PUBBLICA E TURISMO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
850	Industria, artigianato e commercio				
3	SPESE				
3632.133	Contributo ETL "Ufficio postale"	0.00		0.00	6'875.55
3635.001	Contributo mantenimento ufficio postale	7'800.00		10'000.00	0.00
3636.000	Contributo Ente Regionale Sviluppo Luganese	3'000.00		3'000.00	2'502.50
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	10'800.00		13'000.00	9'378.05
	SALDO		10'800.00	13'000.00	9'378.05

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	110

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
910	Imposte				
3	SPESE				
3181.001	Perdite su imposte effettive	5'000.00		5'000.00	0.80
4	RICAVI				
4000.000	Imposte sul reddito e sulla sostanza (PF)		0.00	0.00	4'700'000.00
4000.100	Imposte persone fisiche anni precedenti		250'000.00	250'000.00	632'512.56
4002.000	Imposte alla fonte		100'000.00	100'000.00	-59'489.00
4008.000	Imposta personale		0.00	0.00	20'000.00
4009.000	imposte su reddito e sostanza speciali		10'000.00	10'000.00	16'600.40
4010.000	Imposte persone giuridiche		0.00	0.00	100'000.00
4010.100	Imposte persone giuridiche anni precedenti		0.00	50'000.00	0.00
4021.000	Imposta immobiliare		0.00	0.00	300'000.00
	TOTALE RICAVI		360'000.00	410'000.00	5'709'623.96
	TOTALE SPESE	5'000.00		5'000.00	0.80
	SALDO	355'000.00		-405'000.00	-5'709'623.16

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	111

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
930	Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri				
3	SPESE				
3622.700	Contributo al fondo di livellamento cantonale	750'000.00		720'000.00	756'918.00
3622.800	Contributo al fondo di compensazione diretta	7'000.00		15'000.00	5'492.00
3631.002	Partecipazione risanamento finanze cantonali	76'000.00		88'000.00	84'766.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	833'000.00		823'000.00	847'176.00
	SALDO		833'000.00	823'000.00	847'176.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	112

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
950	Partecipazioni ad entrate del Cantone				
4	RICAVI				
4601.900	Contributo cantonale compensazione riforma fiscale		5'000.00	18'000.00	18'246.12
	TOTALE RICAVI		5'000.00	18'000.00	18'246.12
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	5'000.00		-18'000.00	-18'246.12

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	113

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
961	Interessi				
3	SPESE				
3400.002	Interessi remuneratori su imposte	3'000.00		3'000.00	1'322.95
3401.000	Interessi passivi debiti a breve termine	500.00		500.00	0.00
3401.001	Interessi passivi debiti a lungo termine	265'050.00		214'000.00	211'774.32
3409.000	Interessi legati	5'000.00		2'000.00	4'760.20
4	RICAVI				
4401.000	Intressi di mora su crediti		5'000.00	15'000.00	715.50
4401.001	Interessi su cc Comune - Azienda Acqua Potabile		0.00	0.00	32'781.77
4401.002	Interessi su cc Comune - Azienda Autosili		0.00	0.00	231'302.41
4409.000	Interessi legato Caccia Rusca		300.00	300.00	300.00
4940.000	Accredito interno interessi e spese finanziarie		204'270.00	214'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		209'570.00	229'300.00	265'099.68
	TOTALE SPESE	273'550.00		219'500.00	217'857.47
	SALDO		63'980.00	-9'800.00	-47'242.21

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	114

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
990	Voci non ripartite				
3	SPESE				
3300.000	Ammortamento terreni	14'500.00		7'010.00	7'010.00
3300.100	Ammortamento strade e vie di com.	83'100.00		26'200.00	82'240.00
3300.300	Ammortamento altre opere del genio civile	10'000.00		2'300.00	1'500.00
3300.301	Ammortamento opere di depurazione acque	97'900.00		68'400.00	10'778.00
3300.302	Ammortamento opere di approvvigionamento idrico	90'400.00		107'500.00	0.00
3300.400	Ammortamento immobili dei BA	367'900.00		360'600.00	30'093.00
3300.500	Ammortamento boschi	700.00		17'500.00	0.00
3300.600	Ammortamento beni mobili dei BA	40'000.00		22'600.00	0.00
3320.000	Ammortamento Software	7'700.00		0.00	0.00
3320.900	Ammortamento altri investimenti immateriali	82'500.00		162'200.00	85'324.00
3660.100	Ammortamenti contributi Cantone	10'600.00		0.00	10'568.00
3660.200	Ammortamento contributi consorzi	21'700.00		0.00	0.00
3660.500	Ammortamento contributo ad imprese private	2'500.00		0.00	0.00
4	RICAVI				
4950.000	Accredito interno ammortamenti		611'700.00	515'900.00	10'778.00
	TOTALE RICAVI		611'700.00	515'900.00	10'778.00
	TOTALE SPESE	829'500.00		774'310.00	227'513.00
	SALDO		217'800.00	258'410.00	216'735.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	115

Riepilogo conto economico - Dicastero	Amministrazione generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	TOTALE
Spese per il personale	949'600.00	5'500.00	466'750.00	5'600.00	0.00	0.00	453'600.00	0.00	0.00	0.00	1'881'050.00
Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	461'300.00	46'000.00	199'400.00	274'200.00	15'500.00	40'700.00	508'700.00	797'300.00	92'000.00	5'000.00	2'440'100.00
Ammortamenti beni amministrativi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	794'700.00	794'700.00
Spese finanziarie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	273'550.00	273'550.00
Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	8'000.00	65'000.00	0.00	0.00	74'000.00
Spese di trasferimento	12'500.00	289'000.00	69'200.00	64'500.00	763'500.00	609'500.00	110'500.00	228'600.00	66'600.00	867'800.00	3'081'700.00
Addebiti interni	19'900.00	1'000.00	86'100.00	40'000.00	0.00	6'700.00	562'470.00	312'500.00	0.00	0.00	1'028'670.00
SPESE	1'443'300.00	341'500.00	821'450.00	385'300.00	779'000.00	656'900.00	1'643'270.00	1'403'400.00	158'600.00	1'941'050.00	9'573'770.00
Ricavi fiscali	0.00	8'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	360'000.00	368'000.00
Regalie e concessioni	0.00	2'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36'500.00	0.00	0.00	0.00	38'500.00
Tasse e retribuzioni	29'100.00	22'000.00	29'500.00	1'000.00	0.00	0.00	8'000.00	976'000.00	5'000.00	0.00	1'070'600.00
Ricavi diversi	100.00	0.00	0.00	3'100.00	0.00	0.00	1'000.00	1'000.00	10'000.00	0.00	15'200.00
Ricavi finanziari	0.00	0.00	0.00	28'000.00	0.00	0.00	652'500.00	0.00	0.00	5'300.00	685'800.00
Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51'000.00	0.00	0.00	51'000.00
Ricavi da trasferimento	0.00	1'000.00	331'000.00	0.00	0.00	19'700.00	0.00	65'000.00	0.00	5'000.00	421'700.00
Accreditati interni	124'700.00	0.00	19'000.00	0.00	0.00	0.00	60'000.00	9'000.00	0.00	815'970.00	1'028'670.00
RICAVI	153'900.00	33'000.00	379'500.00	32'100.00	0.00	19'700.00	758'000.00	1'102'000.00	15'000.00	1'186'270.00	3'679'470.00
MAGGIOR SPESA	1'289'400.00	308'500.00	441'950.00	353'200.00	779'000.00	637'200.00	885'270.00	301'400.00	143'600.00	754'780.00	5'894'300.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	116

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO				PREVENTIVO 2022	
	PREVENTIVO 2023				USCITE	ENTRATE
	USCITE		ENTRATE			
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	150'000.00	70.98 %	0.00	0.00 %	0.00	0.00
3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	0.00	0.00 %	0.00	0.00 %	200'000.00	0.00
6 TRASPORTI, STRADE E NAVIGAZIONE	61'318.00	29.02 %	0.00	0.00 %	71'188.00	0.00
7 PROT. AMBIENTE, PIANIFICAZIONE TERRITORIO E CIMITERO	0.00	0.00 %	0.00	0.00 %	100'000.00	0.00
8 ECONOMIA PUBBLICA E TURISMO	0.00	0.00 %	0.00	0.00 %	100'000.00	0.00
TOTALI	211'318.00	100.00 %	0.00	0.00 %	471'188.00	0.00
SALDO			211'318.00			471'188.00
TOTALI A PAREGGIO	211'318.00		211'318.00		471'188.00	471'188.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	117

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO

		PRIMA USCITE	RICAPITOLAZIONE %	ENTRATE	%
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE				
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)	150'000.00	70.98	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	150'000.00		0.00	
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA				
	TOTALE PER DICASTERO	0.00		0.00	
6	TRASPORTI, STRADE E NAVIGAZIONE				
622	Traffico regionale e d'agglomerato	61'318.00	29.02	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	61'318.00		0.00	
7	PROT. AMBIENTE, PIANIFICAZIONE TERRITORIO E CIMITERO				
	TOTALE PER DICASTERO	0.00		0.00	
8	ECONOMIA PUBBLICA E TURISMO				
	TOTALE PER DICASTERO	0.00		0.00	
TOTALI		211'318.00	100.00 %	0.00	0.00 %
SALDO				211'318.00	
TOTALI A PAREGGIO		211'318.00		211'318.00	

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	118

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022
5	100.00	USCITE PER INVESTIMENTI	211'318.00	471'188.00
50	70.98	Investimenti materiali	150'000.00	300'000.00
503	0.00	Altre opere del genio civile	0.00	200'000.00
5030	0.00	Amministrazione generale	0.00	200'000.00
504	70.98	Immobili	150'000.00	0.00
5040	70.98	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	150'000.00	0.00
505	0.00	Boschi	0.00	100'000.00
5050	0.00	Boschi	0.00	100'000.00
52	0.00	Investimenti immateriali	0.00	100'000.00
529	0.00	Altri investimenti in beni immateriali	0.00	100'000.00
5290	0.00	Altri investimenti in beni immateriali	0.00	100'000.00
56	29.02	Contributi per investimenti di terzi	61'318.00	71'188.00
562	29.02	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	61'318.00	71'188.00
5620	29.02	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	61'318.00	71'188.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	119

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5040.000	Nuovo edificio amministrativo comunale Garavello			150'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			150'000.00		0.00
	SALDO				150'000.00	0.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	120

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
343	Parco Scherrer					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5030.000	Muri Parco Scherrer	27-10-2020	170'000.00	0.00		200'000.00
	Sistemazione 3 muri e alcune opere supplementari	30-06-2021	177'400.00			
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			0.00		200'000.00
	SALDO				0.00	200'000.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	121

6	TRASPORTI, STRADE E NAVIGAZIONE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
622	Traffico regionale e d'agglomerato					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5620.000	Piano Trasporti e Agglomerato Luganese			61'318.00		71'188.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			61'318.00		71'188.00
	SALDO				61'318.00	71'188.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	122

7	PROT. AMBIENTE, PIANIFICAZIONE TERRITORIO E CIMITERO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
720	Eliminazione delle acque di scarico					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5290.000	Allestimento Piano Generale di Smaltimento (PGS)			0.00		100'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			0.00		100'000.00
	SALDO				0.00	100'000.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	123

8	ECONOMIA PUBBLICA E TURISMO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
820	Selvicoltura					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5050.000	Sistemazione demanio forestale	06-05-2019	200'000.00	0.00		100'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			0.00		100'000.00
	SALDO				0.00	100'000.00

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

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	124

Riepilogo Investimenti - Dicastero	Amministrazione generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	TOTALE
Investimenti materiali	150'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150'000.00
Contributi per investimenti di terzi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61'318.00	0.00	0.00	0.00	61'318.00
USCITE PER INVESTIMENTI	150'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61'318.00	0.00	0.00	0.00	211'318.00
MAGGIOR USCITA	150'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61'318.00	0.00	0.00	0.00	211'318.00

ALLEGATO 1
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER ANNO 2023

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	125
	<i>Ticino v2.5</i>

CONTO ECONOMICO <i>(senza imputazioni interne)</i>	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
Spese operative	8'271'550.00	8'125'210.00	7'263'720.86
Ricavi operativi <i>(Colonne preventivo senza imposte comunali)</i>	1'965'000.00	2'031'200.00	7'084'738.85
RISULTATO OPERATIVO	-6'306'550.00	-6'094'010.00	-178'982.01
Spese finanziarie	273'550.00	219'500.00	217'857.47
Ricavi finanziari	685'800.00	680'800.00	522'611.10
RISULTATO FINANZIARIO	412'250.00	461'300.00	304'753.63
RISULTATO ORDINARIO	-5'894'300.00	-5'632'710.00	125'771.62
Spese straordinarie	0.00	0.00	0.00
Ricavi straordinari	0.00	0.00	0.00
RISULTATO STRAORDINARIO	0.00	0.00	0.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA	5'894'300.00	5'632'710.00	125'771.62
<i>Gettito Imp. Comunale MP</i> 80.00%	5'224'400.00	4'996'900.00	
Presunto risultato totale d'esercizio	-669'900.00	-635'810.00	
 CONTO DEGLI INVESTIMENTI			
Uscite per investimenti	211'318.00	471'188.00	2'807'103.61
Entrate per investimenti	0.00	0.00	320'000.00
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	211'318.00	471'188.00	2'487'103.61
 CONTO DI FINANZIAMENTO			
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	211'318.00	471'188.00	2'487'103.61
AUTOFINANZIAMENTO	182'600.00	164'700.00	462'919.81
RISULTATO GLOBALE	-28'718.00	-306'488.00	-2'024'183.80

ALLEGATO 1
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER ANNO 2023

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	126
	<i>Ticino v2.5</i>

Calcolo Autofinanziamento Anno : 2023

-669'900.00 + Risultato totale d'esercizio

794'700.00 + (33) Ammortamenti beni amministrativi

74'000.00 + (35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali

51'000.00 - (45) Prelievi da fondi e finanziamenti speciali

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

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

34'800.00 + (366) Ammortamenti contributi per investimenti

0.00 + (389) Versamenti al capitale proprio

0.00 - (489) Prelievi da capitale proprio

182'600.00

AUTOFINANZIAMENTO

Risultato dei servizi autofinanziati

Conti
3511 / 4511

Servizio Approvvigionamento idrico	.100	(-) prelevamento dal fondo (disavanzo)	-19'200.00
Servizio Raccolta e eliminazione rifiuti	.300	(-) prelevamento dal fondo (disavanzo)	-21'800.00

TABELLA AMMORTAMENTI PREVENTIVO 2023

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	127

CONTO BILANCIO	CESPITE	VALORE ACQUISIZIONE	VALORE BILANCIO 1.1.2023	AMM PIANIFICATO	AMM. PREVENTIVO 2023
1400.000	Terreni Garavello	118'800.00	63'090.00	7'010.00	
1400.616	Acquisto terreno 709/713 RFD	-	-	7'490.00	
	3300.000 - AMMORTAMENTO TERRENI				14'500.00
1401.000	Rotonde San Carlo e Costa (Posteggio Costa)	446'132.20	235'710.00	26'190.00	
1401.005	Pavimentazione posteggio zona IDA	4'575.90	3'800.00	TERMINATO	
1401.001	Sentiero panoramico (uscita Autosilo Garavello)	180'000.00	90'000.00	45'000.00	
1405.000	Strada forestale in Valle di Gaggio	110'554.60	99'450.00	11'050.00	
1401.001	Sentiero Alpe Vicania	9'417.20	9'417.20	235.00	
1401.005	Senteé da Vigh	25'116.30	25'116.30	625.00	
	3300.100 - AMMORTAMENTO STRADE E VIE DI COMUNICAZIONI				83'100.00
1403.000	Muri Parco Scherrer	313'786.09	313'786.09	6'290.00	
1403.400	Premunizione caduta sassi	39'867.65	21'000.00	1'500.00	
1403.001	Swing the World	26'572.75	26'572.75	1'330.00	
1403.100	Rifacimento tubazione acqua potabile tratta IDA-Pozzo	211'130.35	211'125.35	non terminato	
1403.002	Spazio Console Isella - rifacimento strutture tecniche	19'530.50	19'530.50	390.00	
1403.001	Spazio Garavello 7 - sistemazione giardino per Outdoor	24'346.60	24'346.60	490.00	
1403.400	Risanamento scarpate e muri a secco	8'847.20	8'847.20	non terminato	
	3300.300 - AMMORTAMENTO ALTRE OPERE DEL GENIO CIVILE				10'000.00
1403.210	Infrastrutture tratta IDA - Pozzo	435'959.95	434'827.55	10'900.00	
1403.210	Collegamento IDA al CDAPS	2'530'124.06	2'527'497.18	63'300.00	
1403.210	Rifacimento Infrastrutture Sentée da la Vigna	517'082.29	516'001.62	12'900.00	
1403.210	Canalizzazione zona Riva dal Garavell	543'567.05	474'222.00	10'800.00	
	3300.301 - AMMORTAMENTO OPERE DI DEPURAZIONE ACQUE				97'900.00
1403.101	Rifacimento infrastruttura Sentée da la Vigna	172'376.74	172'333.74	4'310.00	
1403.101	Condotte acqua potabile	1'860'875.40	1'408'161.00	46'940.00	
1403.102	Stazione di pompaggio zona Elvezia	522'000.00	496'144.00	13'050.00	
1403.100	Sorgenti	1'043'300.00	1'017'217.00	26'100.00	
	3300.302 - AMMORTAMENTO OPERE DI APPROVIGIONAMENTO IDRICO				90'400.00
1404.503	Domanda di costruzione Chiesa Santa Maria del Sasso	41'617.80	41'617.80	1'050.00	
1404.505	Buvette sedime ex Villa Isella	19'170.60	19'170.60	600.00	
1404.000	Portoni magazzino comunale	27'194.95	19'440.00	2'160.00	
1404.500	Scuole Elementari	54'416.60	37'240.00	1'960.00	
1404.501	Porticato area di svago Autosilo Garavello	592'812.00	263'900.00	9'100.00	
1404.502	Pontile ricreativo zona Riva dal Garavel	118'167.34	49'950.00	5'550.00	

TABELLA AMMORTAMENTI PREVENTIVO 2023

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	128

CONTO BILANCIO	CESPITE	VALORE ACQUISIZIONE	VALORE BILANCIO 1.1.2023	AMM PIANIFICATO	AMM. PREVENTIVO 2023
1404.503	Progetto Restauro complesso monumentale	151'144.20	101'905.00	11'350.00	
1404.505	Tettoia grill campo sportivo	16'915.20	16'915.20	450.00	
1404.001	Nuovo edificio amministrativo comunale Garavello	5'169.60	5'169.60	non terminato	
1404.061	Autosilo Garavello	-	-	335'680.00	
	3300.400 - AMMORTAMENTO IMMOBILI DEI BENI AMMINISTRATIVI				367'900.00
1405.000	Sistemazione strada forestale	12'547.05	12'547.05	700.00	
	3300.500 - AMMORTAMENTO BOSCHI				700.00
1406.000	Videosorveglianza	71'176.65	70'427.60	7'650.00	
1401.002	Illuminazione pubblica - lampioni	30'000.00	30'000.00	750.00	
1406.500	Arredamento buvette ex Villa Isella	21'830.75	21'830.75	2'183.00	
1406.500	Outdoor Fitness Garavello	28'912.15	28'912.15	2'891.00	
1406.010	Server posta elettronica	10'758.00	10'758.00	2'156.00	
1406.061	Arredo urbano lungolago	28'098.40	28'098.40	2'810.00	
1406.061	Photo spot - Grand Tour of Switzerland	13'664.63	13'664.63	1'370.00	
1406.500	Spazio Garavello 7 - impianto irrigazione	13'627.65	13'627.65	2'730.00	
1406.062	Autosilo Garavello - impianto irrigazione fioriere	19'568.20	19'568.20	1'960.00	
	Autosilo Garavello - infrastruttura telefonica mobile	56'400.00		8'100.00	
	Autosilo Garavello - Posa di stazione di ricarica elettrica	73'901.80		7'400.00	
	3300.600 - AMMORTAMENTO BENI MOBILI DEI BENI AMMINISTRATIVI				40'000.00
1420.000	Programma gestionale documenti	26'046.90	26'046.90	5'210.00	
1420.000	Aggiornamento sito internet	12'430.65	12'430.65	2'490.00	
	3320.000 - AMMORTAMENTO SOFTWARE				7'700.00
1429.003	Piano Particolareggiato Lago	250'013.26	212'940.00	23'660.00	
1429.005	Progettazione di massima edificio portale Autosilo	80'818.65	80'780.00	8'100.00	
1429.200	Allestimento Piano Generale di Smaltimento (PGS)	607'746.05	140'960.00	35'250.00	
1429.005	Progettazione colleg. Pedonale Autosilo	29'184.55	26'235.00	2'920.00	
1429.005	Studio simulazione traffico	35'082.20	31'545.00	3'510.00	
1429.005	Progettazione ex Villa Isella	30'000.00	27'000.00	3'000.00	
1429.005	Progetto Ecocentro Barbengo	42'613.05	34'560.00	3'840.00	
1429.005	Progettazione Autosilo Pilastrini	27'736.90	13'286.00	2'220.00	
	3320.900 - AMMORTAMENTO ALTRI INVESTIMENTI IMMATERIALI				82'500.00
1461.000	Piano Trasporti e Agglomerato Luganese	432'988.00	200'800.00	10'600.00	
	3660.100 - AMMORTAMENTO CONTRIBUTI CANTONE				10'600.00

TABELLA AMMORTAMENTI PREVENTIVO 2023

COMUNE MORCOTE	
Data	19-10-2022
Pagina	129

CONTO BILANCIO	CESPITE	VALORE ACQUISIZIONE	VALORE BILANCIO 1.1.2023	AMM PIANIFICATO	AMM. PREVENTIVO 2023
1462.720	Adesione al Consorzio Depurazione Pian Scairolo	417'000.00	417'000.00	10'430.00	
1462.721	Partecipazione per adesione CDAPS	450'783.95	450'783.95	11'270.00	
3660.2000 - AMMORTAMENTO CONTRIBUTI CONSORZI					21'700.00
1465.000	Contributo AIL allacciamento rete Acqua Potabile	100'000.00	95'000.00	2'500.00	
3660.500 - AMMORTAMENTO CONTRIBUTO AD IMPRESE PRIVATE					2'500.00
TOTALE				829'500.00	829'500.00

- = Ammortamenti relativi ad investimenti per l'autosilo "616 - Parcheggi pubblici"
- = Ammortamenti relativi ad investimenti per il servizio "710 - Approvvigionamento idrico"
- = Ammortamenti relativi ad investimenti per il servizio "720 - Eliminazione delle acque di scarico"

ELENCO DEBITI

ISTITUTO BANCARIO	PRESTITI	Scadenze	Tassi interes.	Interessi 961.3401.001	COMUNE	616 Posteggi	710 Approvv. Idrico
Banca Stato	3'000'000.00	31.05.2028	2.300%	69'000.00		69'000.00	
Banca Stato	2'700'000.00	31.10.2024	1.550%	41'850.00		41'850.00	
Banca Stato	3'000'000.00	31.10.2029	2.100%	63'000.00		63'000.00	
Postfinance	2'400'000.00	29.10.2031	0.420%	10'080.00	10'080.00		
	2'600'000.00		0.420%	10'920.00		10'920.00	
Postfinance	2'600'000.00	15.07.2032	1.950%	50'700.00	50'700.00		
	1'000'000.00	15.07.2032	1.950%	19'500.00			19'500.00
TOT. COMUNE	5'000'000.00				60'780.00		
TOT. AUTOSILO	11'300'000.00					184'770.00	
TOT. EX ACAP	1'000'000.00						19'500.00
TOTALE	17'300'000.00	media	1.53%	265'050.00			