

COMUNE DI NOVAGGIO



Novaggio, 03.11.2021

Messaggio Municipale No. 05 - 2021

Che accompagna la richiesta di approvazione del Preventivo del Comune di Novaggio per l'anno 2022

Ris. Mun	322
Data	08.11.2021
Per esame della commissione della gestione	

Signor presidente,
Signori/e consiglieri/e comunali

il Municipio sottopone al consiglio comunale per analisi e approvazione i conti preventivi del Comune di Novaggio per l'anno 2022.

Premessa

Il preventivo 2022 del Comune presenta un fabbisogno di Fr. 1'585'953.57, contro un importo di Fr. 1'545'727.91 dello scorso anno, corrispondente ad un aumento di Fr. 40'225.66 (2.53%).

Il preventivo del Comune per l'anno 2022 presenta un disavanzo d'esercizio ammontante a Fr. 14'953.57, in linea rispetto allo scorso anno (Fr. 14'980.41). Si tratta di un risultato che ancora una volta dimostra quanto siano bilanciate le finanze del nostro Comune, nel rapporto tra entrate e uscite. L'aggiornamento del Piano Finanziario, con relativa presentazione al Legislativo avverrà nel 2022.

La Legge organica comunale (LOC) promuove il concetto dell'autofinanziamento degli investimenti tramite l'art. 161 cpv. 2 che dice: "l'autofinanziamento è la somma algebrica degli ammortamenti sui beni amministrativi e dell'avanzo o disavanzo del conto di gestione corrente". Gli investimenti per quanto possibile, almeno a medio-lungo termine, sono da finanziare con la liquidità prodotta dalla gestione corrente. Per l'anno 2022 si prevede un autofinanziamento di Fr. 302'936.43.

L'analisi finanziaria ed il relativo calcolo degli indicatori finanziari saranno presentati in sede di consuntivo, come previsto dal Regolamento sulla gestione finanziaria e contabilità dei Comuni (RGFCC) art. 19 cpv. 2. Con l'introduzione del MCA2 i calcoli ed i parametri di valutazione, definiti dalla Sezione degli enti locali (SEL), riguardanti gli indicatori finanziari andranno in parte rivisti. Un raffronto con l'anno 2021 e precedenti risulterà di difficile interpretazione ed in parte fuorviante.

Di seguito vengono commentate le cifre in dettaglio, partendo da un paragone con il preventivo 2021.

COMUNE DI NOVAGGIO



Considerazioni generali sul preventivo 2022 in relazione al preventivo 2021

	Preventivo 2022	Preventivo 2021
Gestione ordinaria		
Uscite correnti	4'237'372.00	4'035'260.00
Ammortamenti	267'890.00	319'527.63
Addebiti interni (novità MCA2)	208'178.00	217'940.09
Totale uscite correnti	4'713'440.00	4'572'727.72
Entrate correnti	2'919'308.43	2'809'059.72
Accrediti interni (novità MCA2)	208'178.00	217'940.09
Totale entrate correnti	3'127'486.43	3'026'999.81
Fabbisogno d'imposta	1'585'953.57	1'545'727.91
Stima gettito d'imposta (moltiplicatore 95%)	1'571'000.00	1'530'747.50
Disavanzo d'esercizio previsto	-14'953.57	-14'980.41

Le uscite correnti e le entrate subiscono un leggero aumento per rapporto allo scorso anno, principalmente a seguito dell'integrazione dell'azienda acqua potabile e dell'introduzione degli accrediti e addebiti interni. Dal 2022, con l'introduzione del MCA2, gli ammortamenti avvengono in modo lineare, onde permettere di deprezzare l'investimento in modo costante, più consono alla reale perdita di valore. Questo nuovo sistema significherà, inizialmente, una spesa per ammortamento meno gravosa, che rimarrà però costante e più a lungo nei conti.

Il preventivo 2022 è il secondo eseguito con il nuovo sistema contabile. Seguendo le direttive imposte dalla Sezione enti locali sono state effettuate diverse modifiche rispetto al precedente piano contabile, in particolare tutti i centri di costo e i relativi numeri di conto sono stati modificati. È possibile visionare il paragone con il preventivo 2021, ma non ancora il paragone con un consuntivo, che sarà disponibile a partire dall'anno 2023.

Gettito d'imposta comunale

La previsione del gettito d'imposta 2022 è stata calcolata applicando il moltiplicatore al 95%. Non sono più state considerati come già anticipato in precedenza delle diminuzioni su persone fisiche e persone giuridiche legate alla pandemia COVID-19, in quanto si reputa che nel 2022 la pandemia non avrà più particolari ricadute sulle imposte comunali.

Valutazione gettito 2022 e confronto 2021
(moltiplicatore 95%)

	2022	2021
Imposte reddito e sostanza PF	1'387'000.00	1'387'000.00
Imposte utile e capitale PG	57'000.00	65'000.00
Imposta immobiliare PF e PG	100'000.00	95'000.00
Imposta personale	27'000.00	24'000.00
Deduzione Covid-19 PF	0.00	-27'740.00
Deduzione Covid-19 PG	0.00	-12'512.20
Totale imposta comunale (gettito)	1'571'000.00	1'530'747.50



Servizi pubblici autofinanziati e tasse causali

Il nuovo piano contabile prevede che i servizi pubblici autofinanziati da tasse causali (rifiuti, canalizzazione, acqua potabile) debbano obbligatoriamente chiudere in pareggio con una copertura dei costi al 100%. Se i ricavi non coprono i costi del servizio, bisognerà prelevare le risorse mancanti da un apposito fondo di Bilancio. Se invece i ricavi supereranno i costi, l'eccedenza verrà riversata nel suddetto fondo. Questi nuovi fondi hanno lo scopo di garantire un equilibrio finanziario a medio termine, esattamente come il capitale proprio per l'insieme del Comune. Se, ad esempio, il servizio genera utili per una serie di anni, i ricavi accumulati nel fondo a bilancio potranno essere utilizzati per ridurre le tasse causali oppure per coprire disavanzi futuri. La situazione presente nel preventivo 2022 appare con tutti i 3 servizi a saldo 0. Si dovrà monitorare la situazione del dicastero rifiuti in fase di consuntivi 2021. È presumibile un aumento dei costi derivanti dalla raccolta dei rifiuti come carta, vetro, pet, latta, plastiche, batterie, ecc. Attualmente il consuntivo 2021 è in linea con il ma sarà necessario attendere la fine dell'anno in corso per una valutazione più precisa.

Autofinanziamento

L'indice che mostra la capacità del Comune di coprire il fabbisogno netto degli investimenti senza ricorrere all'incremento del debito pubblico o del capitale proprio.

	Risultato d'esercizio	- 14'953.57
+ categoria 33	Ammortamenti	217'921.00
+ categoria 35	Attribuzioni a fondi	50'000.00
+ categoria 364	Rettifiche di valori dei BA	0.00
+ categoria 365	Rettifiche di valori dei BP	0.00
+ categoria 366	Versamenti al CP	49'969.00
- categoria 45	Prelievo da fondi	0.00
- categoria 489	Prelievo dal CP	0.00
	Autofinanziamento previsto	302'936.43

Conto economico (gestione corrente)

011 Legislativo

Non vi sono cambiamenti rispetto ai precedenti anni. Si segnala la separazione in due dicasteri separati 011 Legislativo e 012 Esecutivo come era già stato segnalato a preventivo 2021.

012 Esecutivo

Le voci (onorari, indennità missioni) sono state raggruppate tutte nel conto 3000.002 Indennità Municipio come da indicazioni Cantionali.

Si segnala la separazione in due dicasteri separati 011 Legislativo e 012 Esecutivo. Rispetto al preventivo 2021 è stata aumentata la voce 3130.023 spese di rappresentanza, in questo conto vengono inseriti i costi derivanti da momenti conviviali organizzati all'Esecutivo.

022 Amministrazione generale

Gli stipendi sono stati aggiornati in funzione degli scatti annuali decisi dall'esecutivo.

Alla voce studio aggregativo sono stati aggiunti Fr. 5'000 a seguito della procedura di studio aggregativo tutt'ora in corso ma che dovrebbe concludersi nel 2022.

Per l'anno 2022, per l'ufficio tecnico intercomunale vi è un rialzo dei costi (valutabili in Fr. 5'000), dovuto all'assunzione di un/a funzionario/a amministrativo/a al 50%, che dovrebbe iniziare il suo impiego al 01.01.2022.

Nei ricavi si può notare una forte entrata di accrediti interni (4910.001) derivanti dai dicasteri dove l'amministrazione di Novaggio svolge il compito di Comune sede amministrativo (SI, SE, Direzione e mensa scolastica).



111 Polizia

Quota a parte del Comune di Caslano per la gestione della Polizia Malcantone Ovest composta dai Comuni di: Caslano, Magliaso, Tresa, Curio, Bedigliora, Novaggio, Astano, Migliegla e Pura.

L'assunzione di nuovi agenti porta ad un incremento dei costi valutabili sull'anno a Fr. 9'000.

140 Diritto generale

Con il precedente piano contabile, tale dicastero era il numero 100 Catasto comunale e protezione giuridica. La voce mercede e curatori è in diminuzione e viene comunque sempre pareggiata dal medesimo conto in entrata (4260.001/140). Per quanto concerne il conto 3612.103 curatrice intercomunale si informa che è stata assunta una curatrice intercomunale gestita dal Comune sede di Caslano. (la valutazione dei costi è una previsione in quanto non è ancora noto quanti pupilli di Novaggio la curatrice potrà prendersi a carico).

211 Scuola dell'infanzia

Il dicastero 211 è caratterizzato dalla continuità nella gestione unificata delle sedi della SI, con due sedi e tre sezioni dislocate a Curio e Bedigliora, tendenza che si conferma anche per il prossimo anno.

I costi restano allineati all'anno precedente, con la modifica di alcune diciture, come imposto dal Cantone. Gli stessi vengono ripartiti sulla base della convenzione intercomunale per l'Istituto Scolastico Medio Malcantone, con i comuni di Astano, Curio, Bedigliora e Migliegla.

La ripartizione dei costi è così suddivisa:

- I costi di gestione corrente, esclusi i costi di trasporto scolastico, vengono ripartiti tra i comuni in base al numero degli allievi;
- I costi di affitto sono ripartiti tra i comuni convenzionati per la metà in parti uguali e per la metà in base al numero degli allievi.

La commissione scolastica ISMM ha già avuto modo di analizzare i preventivi dell'educazione per l'anno 2022, approvandoli senza riserve.

212 Scuola elementare

Il conto non subisce particolari variazioni rispetto all'anno 2021. Le sezioni rimangono 6 tutte intergrate nella sede scolastica di Novaggio. Come previsto dalla Legge, è stato assunto un docente d'appoggio nella misura del 50%.

Le modifiche sostanziali sono unicamente grafiche: ad esempio nel conto stipendi sono stati raggruppati anche gli stipendi delle materie speciali, come previsto dal MCA2, mentre nei precedenti preventivi avevano una voce specifica. In oltre come anticipato in apertura vi è un aumento dovuta all'assunzione di una docente d'appoggio nella misura del 50%.

Si fa notare che sono stati tolti a preventivo, nel conto 3130.019 Credito d'istituto, i costi inerenti il circo Lolly Pop, in quanto l'edizione 2021 è stata posticipata a giungo 2022 e l'evento risulta già essere stato saldato.

Inoltre, è stato aumentato il riparto interno degli operai comunali (3910.002/212): fino a agosto 2022 la situazione sarà medesima al 2021 mentre da settembre 2022 il Municipio è intenzionato ad assumere un custode per il centro scolastico con il conseguente aumento dei costi.

Il principio alla base della ripartizione dei costi (di affitto e di gestione corrente) è lo stesso indicato in precedenza per la scuola dell'infanzia.

La commissione scolastica ISMM ha già avuto modo di analizzare i preventivi dell'educazione per l'anno 2022, approvandoli senza riserve.

213 Scuola media

Dicastero contenente unicamente il contributo per allievo che viene versato alla scuola media di Bedigliora.

225 Direzione scolastica



Ricordiamo che il Comune di Novaggio è la sede amministrativa della Direzione scolastica unificata del medio Malcantone, costituita fino al 2021 da 10 comuni (Astano, Novaggio, Curio, Bedigliora, Miglieglia, Sessa, Monteggio, Croglio, Ponte Tresa, Pura). Con l'aggregazione del Comune di Tresa restano 7 i Comuni facenti parte della direzione e 3 gli istituti scolastici presenti nel comprensorio della direzione: Pura, Tresa e ISMM, portando ad una diminuzione dei costi, relativi il contributo ai docenti responsabili (membri di direzione). Per l'anno 2022 è stata attivata sotto il cappello della direzione le indennità per i docenti responsabili del apprendimento con supporti multimediali conto 3099.001.

All'interno della stessa troviamo il costo 3910.001 di addebito interno a favore del dicastero 022 amministrazione generale già citato in precedenza.

Le rimanenti voci sono in linea con le precedenti gestioni. Ricordiamo che i costi vengono ripartiti per una metà in parti uguali e per l'altra metà in base al numero degli allievi.

La Commissione Direzione scolastica ha già avuto modo di analizzare i preventivi per l'anno 2022, approvandoli senza riserve.

235 Mensa/refezione

Sono inseriti i costi di gestione della refezione di Novaggio, ricordiamo che viene svolto un servizio di pasti a catering, i pasti vengono acquistati dalla scuola media di Bedigliora e distribuiti presso la nostra mensa di Novaggio. La gestione della Mensa è gestita dall'associazione famiglie diurne e i costi fissi annuali (esclusi i pasti che vengono fatturati alle singole famiglie) sono ripartiti con i 5 Comuni facenti parte dell'ISMM nel tramite di una convenzione. Da notare che dall'anno scolastico 2020/2021 il Comune di Bedigliora ha revocato la sua decisione di non utilizzo del servizio.

341 Sport e strutture sportive

Per i costi di manutenzione delle strutture sportive è stato preventivato un importo complessivo di Fr. 10'000, inferiore al 2021 in quanto nel 2022 ci dovrebbero essere importanti investimenti sia sul campo di calcio che sul campo da skater.

342 Parchi pubblici e tempo libero

Il Municipio ha deciso di aderire anche per il 2022 al progetto Midnight (3636.007), progetto che prevede l'utilizzo della palestra delle scuole medie di Bedigliora, che viene messa a disposizione ogni settimana ai ragazzi in età scuole medie di Novaggio in cui sono svolte attività di svago di vario genere. L'accordo era in scadenza per l'anno 2022 e è stato rinnovato.

350 Chiese e affari religiosi

Il contributo versato in parti uguali alla chiesa Cattolica di Novaggio e alla Chiesa Evangelica di Novaggio.

412 Case anziani

In precedenza i costi a carico del Comune erano di Fr. 240'000: di conseguenza si osserva un aumento annuo di circa Fr. 10'000. Si ricorda che il contributo è pari all'11.8% del gettito cantonale ultimo accertato.

422 Servizi d'appoggio

Dicastero composto principalmente dalla quota parte per il contributo obbligatorio alla Croce verde di Lugano pari a Fr. 13'000 annui.

512 Riduzione premi

Il contributo comunale per AVS-AI-PC-AM ammonta a Fr. 180'000. Come previsto dalla legge cantonale si tratta dell'8% calcolato sull'ultimo gettito cantonale. Ricordiamo che il gettito cantonale comprensivo del contributo di livellamento.

531 Agenzia AVS Comunale



Il rimborso che il Cantone versa al Comune quale compenso per l'agenzia Comunale AVS. Per il Comune di Novaggio si ricorda che la persona responsabile è la dipendente Guggiari Loretta (responsabile anche del controllo abitanti).

579 Assistenza

L'onere per assistenza pubblica, secondo le ultime proiezioni, dovrebbe attestarsi attorno ai Fr. 40'000.00 quale quota a carico del nostro Comune, pari al 25% del totale (mentre il 75% è a carico del Cantone).

615 Strade comunali

I costi inerenti la gestione sono i medesimi degli anni passati. La squadra esterna è composta da due operai comunali impiegati al 100%. Per gli stipendi vale quanto riportato nel dicastero amministrazione generale. La novità importante dovrebbe essere introdotta dal 01.09.2022 il Municipio ha intenzione di assumere un operaio comunale al 100%, con funzioni di custode scolastico per il 50% e funzioni di operaio comunale per il restante 50%. Per quanto concerne la percentuale riferita al centro scolastico ricordiamo che tale costo sarà ripartito sui Comuni facenti parte della convenzione per l'Istituto scolastico medio Malcantone. Il conto specifico per la ripartizione dei costi tra dicasteri è il numero 4910.002/615.

622 Traffico regionale e d'agglomerato

Non vi sono cambiamenti sostanziali rispetto al passato. Si tiene a ricordare che le due voci rappresentano il contributo stabilito dalla convenzione sottoscritta nel 2013 da Cantone e CRTL (commissione regionale trasporti del Luganese) che vale per il periodo 2014/2033. L'importo totale ammonta a 629 milioni di franchi, di cui 115 milioni a carico della Confederazione, 298 milioni a carico del Cantone e 216 milioni a carico dei Comuni.

710 Approvvigionamento idrico

Come anticipato dal MM 18-2019 concernente lo scioglimento dell'azienda acqua potabile e l'integrazione del servizio nella gestione ordinaria del Comune, nel preventivo 2022 è stata inserita a preventivo la gestione dell'approvvigionamento idrico. I costi sono in linea con i precedenti anni. La maggior spesa è la quota parte che il Comune versa al Consorzio acquedotto idrico del Malcantone (CAIM) per le spese di gestione corrente. Come previsto dal nuovo modello contabile di seconda generazione tale servizio deve autofinanziarsi nella misura del 100% e al suo interno devono essere addebitati i costi derivanti dagli ammortamenti amministrativi (3950.001). Per quanto concerne il 2022 non ci sono aumenti della tassa comunale. In fase di consuntivo 2021 saranno svolte anche le operazioni d'integrazione del bilancio.

720 Eliminazione delle acque di scarico

In base all'articolo 110 LALIA anche le tasse d'uso per lo smaltimento delle acque luride devono garantire una copertura integrale dei costi d'esercizio, comprese le spese per interessi e ammortamenti delle infrastrutture. Il preventivo 2022 prevede costi per Fr 130'371 derivanti in particolare dalla quota a parte per il Consorzio depurazione acque della Magliasina. L'aumento della tassa per l'anno 2021 ha permesso al servizio di autofinanziarsi e garantire una stabilità finanziaria per i prossimi anni.

730 Gestione rifiuti

Il ramo rifiuti chiude con un saldo a 0. L'ordinanza municipale emessa nel 2020 rimane in vigore anche per l'anno 2021 permettendo, per il momento, un autofinanziamento come previsto dalla legge in vigore. Ad ogni modo si attende il consuntivo finale 2021 per constatare se l'introduzione della tassa sul sacco (01.07.2019) è sostenibile con l'attuale OM. Possiamo già anticipare che sono aumentati in maniera importante i costi derivanti dai rifiuti legati alla "raccolta differenziata" (conto 3130.015) i quali dovranno essere annualmente valutati. In caso tali costi dovessero subire un nuovo aumento vi sarà un ulteriore rialzo della tassa comunale.

Il Municipio sta valutando tutte le voci contabili per trovare eventuali accorgimenti tecnici che possano portare a un minor costo. Come previsto per i due dicasteri precedenti (canalizzazione e



approvvigionamento idrico) anche il dicastero rifiuti deve prevedere una ripartizione interna delle spese derivanti dagli ammortamenti. Attualmente non vi sono ammortamenti inerenti i rifiuti, eventuali futuri investimenti dovranno ad ogni modo essere autofinanziati dalla tassa comunale.

761 Protezione dell'aria e del clima

Dicastero contenente i controlli biennali per gli impianti di combustione ad olio, tali costi sono ad ogni modo fatturati interamente al singolo privato.

769 Energia e lotta contro l'inquinamento

Dicastero dove è contabilizzata l'entrata e l'attivazione a Bilancio del fondo energia rinnovabile (FER). Il Comune di Novaggio destinerà l'intera somma per il finanziamento quasi ultimato del rifacimento dell'illuminazione pubblica LED.

Il conto 3637.001 relativo ai contributi energetici è riferito all'ordinanza che il Municipio sta preparando, tali sussidi saranno specifici per determinati campi, per esempio risanamenti energetici di abitazioni, contributi per mezzi di trasporto pubblici, acquisto di biciclette, ecc. L'ordinanza municipale, come previsto dal regolamento, dovrà essere presentata per approvazione alle 3 commissioni permanenti del Consiglio comunale.

771 Cimitero e sepoltura

Costi inerenti la manutenzione del cimitero e le relative tasse di concessioni (loculi e tombe).

790 Pianificazione del territorio

Nuovo dicastero riferito alle progettazioni che il Municipio, nel limite della sua delega, può deliberare a studi esterni per la pianificazione territoriale.

830 Caccia e pesca

Il saldo è la quota a parte spettante al Comune da parte del Cantone per la gestione delle emissioni delle patenti per la caccia e la pesca.

840 Turismo, industria, artigianato e commercio

Dicastero già presente negli anni precedenti contenente principalmente la quota parte di Novaggio per la partecipazione all'Ente turistico e per l'Ente regionale di sviluppo del Luganese. A preventivo 2021 era stato dimenticato di inserire il contributo alla Monte Lema SA (ricordiamo che in merito è stata sottoscritta una convenzione).

910 Imposte

A preventivo essendo inserito il gettito solo quale valutazione non è possibile vedere tutte le voci che saranno indicate in fase di Consuntivo 2022 inerenti le varie imposte comunali (reddito, sostanza, imposta personale, imposta utile e capitale, sopravvenienze, ecc..). Che sono consultabili dall'allegato del consuntivo. Per quanto concerne l'incasso delle imposte alla fonte avendo valutato che negli ultimi 5 anni abbiamo sempre incassato cifre superiori a Fr. 120'000, è stato valutato un aumento anche a preventivo. Le imposte alla fonte sono difficilmente preventivabili, ma con la Clinica di riabilitazione di Novaggio sono un'entrata ormai consolidata per il Comune.

930 Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri

I dati per il contributo di livellamento e il relativo contributo di perequazione sono stati controllati e analizzati con la Sezione Enti locali. L'aumento è proporzionale su tutti i Comuni.

950 Partecipazione ad entrate del Cantone



Come anticipato inizialmente continua la manovra di risanamento delle finanze cantonali, resta attivo il conto aperto negli scorsi anni per quanto concerne la partecipazione al risanamento delle finanze cantonali (nuovo nr. 3631.008/950 Fr. 70'000).

961 Interessi

Dicastero inerente gli interessi dei debiti privati presso gli istituti. Dal 01.09.2021 la liquidità sui conti correnti sarà sottoposta a un interesse negativo, questo ha portato all'apertura del nuovo conto 3400.001. Il Municipio sta analizzando la situazione è già stato abbassato un debito e gli investimenti previsti nel 2022 dovrebbero portare una diminuzione della liquidità sotto la soglia di prelievo degli interessi negativi.

963 Immobili dei beni patrimoniali

Il Comune di Novaggio possiede un unico immobile patrimoniale sito in Piazza Ferrer. In fase di consuntivi 2021 dovrà essere rivisto il valore a Bilancio, come previsto da MCA2, con un valore che si avvicini il più possibile al reale valore di mercato dell'immobile. Nel presente dicastero sono inseriti i costi derivanti dalla manutenzione e i ricavi derivanti dagli affitti percepiti.

990 Voci non ripartite

Gli ammortamenti sono stati rivalutati con il nuovo sistema lineare. Rispetto al 2021 è più evidente la situazione per ulteriori chiarimenti ED è possibile consultare la tabella ammortamenti allegata al preventivo 2022.

Conto investimenti

Negli investimenti sono inseriti i crediti votati che saranno ipoteticamente realizzati durante l'anno 2022 e le opere che l'Esecutivo intende realizzare. Si ricorda che in fase di preventivo il conto degli investimenti è unicamente informativo e non deve essere votato. Il tutto sarà discusso con la presentazione del Piano finanziario.

Conclusioni

Considerato quanto sopra, chiediamo pertanto la vostra adesione alla nostra proposta, invitando il Consiglio Comunale a voler

RISOLVERE

- 1. I conti preventivi 2022 del Comune di Novaggio sono approvati con un disavanzo d'esercizio di CHF 14'953.57;**
- 2. Il Municipio è autorizzato a prelevare il fabbisogno 2022 per il tramite dell'imposta comunale;**
- 3. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2022 è fissato al 95%.**

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco
Pozzi Andrea

Il Segretario
Negri Igor

TABELLA D'AMMORTAMENTO PER IL PREVENTIVO 2022

Nr. conto CE	Nr. conto CB	Opera	Valore iniziale teorico per MCA2	Valore a bilancio presunto o effettivo al 01.01.2022	Durata ammort. in anni	Anno di fine ammort.	Ammortamento 2022	Investimenti 2022	Valore a bilancio presunto o effettivo al 31.12.2022	C = Invest. concluso
3300.101	1401.001	Piazze e Piazzali MCA1	107'231.00	96'507.55	10	2030	10'723		85'784.45	C
3300.101	1401.002	Strade comunali MCA1	520'557.00	494'529.51	20	2040	26'028	345'000.00	813'501.66	C
3300.101	1401.003	Marciapiedi MCA1	4'680.05	4'212.05	1	2030	4'212		0.00	C
3300.101	1403.103	Rete di distribuzione MCA1	922'682.00	895'547.29	34	2055	27'138	55'000.00	923'409.58	C
3300.101	1401.002	Sistemazione Ra Vall e Pissin	108'000.00	108'000.00	33	2055	3'273		104'727.27	
		TOTALE AMM. 3300.101					71'373			
3300.301	1401.002	Illuminazione LED	300'000.00	300'000.00	33	2062	9'091		290'909.09	
3300.301	1429.006	Servizi per il compostaggio MCA1	24'485.00	22'036.50	10	2032	2'204		19'832.85	C
		TOTALE AMM. 3300.301					11'295			
3300.401	1403.002	Cimitero e loculi MCA1	65'445.00	64'135.98	50	2071	1'309		62'827.08	C
3300.401	1403.201	Canalizzazioni precedenti 31.12.2006 MCA1	150'846.00	45'711.93	10	2031	4'571		41'140.84	C
3300.401	1404.001	ex casa comunale (mapp.140)	38'916.90	35'025.21	10	2030	3'892	98'500.00	129'633.52	C
3300.401	1404.002	Cancelleria (ex Asilo)	57'590.00	51'831.00	10	2030	5'759		46'072.00	C
3300.401	1404.501	Campo skater	9'708.40	7'766.72	5	2025	1'942	100'000.00	105'825.04	C
3300.401	1404.502	Centro Scolastico e scuola infanzia	1'510'167.00	1'409'489.34	15	2035	100'678	150'000.00	1'458'811.54	C
3300.401	1404.503	Ampliamento ISMM centro scolastico * (143.02)	478'876.34	461'773.61	28	2040	17'103		444'670.88	C
3300.401	1403.001	Parco giochi (area di svago)	317'200.00	0.00				317'200.00	317'200.00	
3300.401	1429.007	Aggiornamento Piano Regolatore	50'000.00	0.00				50'000.00	50'000.00	
		TOTALE AMM. 3300.401					135'253			
3660.201	1462.001	Contributo Investimenti CAIM	750'000.00	728'571.43	35	2055	21'429		707'142.86	
3660.201	1462.002	Contributo Consorzio CAIM	570'805.00	570'805.00	20	2040	28'540		542'264.75	C
3660.201	1462.003	Contributo Patriziato di Novaggio	90'000.00	0.00				90'000.00	90'000.00	
		TOTALE AMM. 3660.201					49'969			
		TOTALE	5'987'189.69	5'295'943.12			267'890	1'205'700.00	6'233'753.42	



ALLEGATO 1
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	1 / 2
Comuni Ticino v2.2	

CONTO ECONOMICO <i>(senza imputazioni interne)</i>	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021
Spese operative	4'476'862.00	4'337'887.63
Ricavi operativi <i>(Colonne preventivo senza imposte comunali)</i>	2'889'808.43	2'785'559.72
RISULTATO OPERATIVO	-1'587'053.57	-1'552'327.91
Spese finanziarie	28'400.00	22'900.00
Ricavi finanziari	29'500.00	29'500.00
RISULTATO FINANZIARIO	1'100.00	6'600.00
RISULTATO ORDINARIO	-1'585'953.57	-1'545'727.91
Spese straordinarie	0.00	0.00
Ricavi straordinari	0.00	0.00
RISULTATO STRAORDINARIO	0.00	0.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA	1'585'953.57	1'545'727.91
<i>Gettito Imp. Comunale MP</i> 95.00%	1'571'000.00	1'530'747.50
Presunto risultato totale d'esercizio	-14'953.57	-14'980.41
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>		
Uscite per investimenti	1'205'700.00	655'000.00
Entrate per investimenti	0.00	0.00
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	1'205'700.00	655'000.00
<u>CONTO DI FINANZIAMENTO</u>		
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	1'205'700.00	655'000.00
AUTOFINANZIAMENTO	302'936.43	354'547.22
RISULTATO GLOBALE	-902'763.57	-300'452.78



ALLEGATO 1
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	2 / 2
Comuni Ticino v2.2	

Calcolo Autofinanziamento Anno : 2022

-14'953.57 + Risultato totale d'esercizio

217'921.00 + (33) Ammortamenti beni amministrativi

50'000.00 + (35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali

0.00 - (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

49'969.00 + (366) Ammortamenti contributi per investimenti

0.00 + (389) Versamenti al capitale proprio

0.00 - (489) Prelievi da capitale proprio

302'936.43

AUTOFINANZIAMENTO

Risultato dei servizi autofinanziati

Conti
3511 / 4511



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	1

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2022				PREVENTIVO 2021	
	SPESE CORRENTI		RICAVI CORRENTI		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	468'000.00	9.93 %	44'800.00	0.95 %	442'200.00	43'600.00
1 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	154'800.00	3.28 %	33'500.00	0.71 %	148'150.00	37'500.00
2 FORMAZIONE	1'998'310.00	42.40 %	1'561'968.43	33.14 %	1'971'210.00	1'532'219.63
3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	42'500.00	0.90 %	1'000.00	0.02 %	64'500.00	1'000.00
4 SANITÀ	404'500.00	8.58 %	0.00	0.00 %	362'500.00	0.00
5 SICUREZZA SOCIALE	245'000.00	5.20 %	1'800.00	0.04 %	245'000.00	1'800.00
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI	382'100.00	8.11 %	75'000.00	1.59 %	351'100.00	69'000.00
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRIT	614'940.00	13.05 %	538'740.00	11.43 %	553'140.09	535'440.09
8 ECONOMIA PUBBLICA	33'000.00	0.70 %	14'000.00	0.30 %	24'500.00	14'000.00
9 FINANZE E IMPOSTE	370'290.00	7.86 %	856'678.00	18.18 %	416'427.63	798'440.09
TOTALI	4'713'440.00	100.00 %	3'127'486.43	66.35 %	4'578'727.72	3'032'999.81
FABBISOGNO D'IMPOSTA						1'545'727.91
FABBISOGNO D'IMPOSTA			1'585'953.57	33.65 %		
TOTALI A PAREGGIO	4'713'440.00		4'713'440.00		4'578'727.72	4'578'727.72



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	2

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE				
011	Legislativo	4'500.00	0.10	0.00	0.00
012	Esecutivo	37'900.00	0.80	0.00	0.00
022	Amministrazione generale	425'600.00	9.03	44'800.00	0.95
	TOTALE PER DICASTERO	468'000.00		44'800.00	
	<i>Maggior spesa</i>			<i>423'200.00</i>	
1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA				
111	Polizia	70'000.00	1.49	2'000.00	0.04
140	Diritto generale	41'500.00	0.88	31'500.00	0.67
150	Pompieri	17'800.00	0.38	0.00	0.00
161	Difesa militare	2'500.00	0.05	0.00	0.00
162	Protezione civile	23'000.00	0.49	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	154'800.00		33'500.00	
	<i>Maggior spesa</i>			<i>121'300.00</i>	
2	FORMAZIONE				
211	Scuola dell'infanzia	491'680.00	10.43	372'500.00	7.90
212	Scuola elementare	1'188'750.00	25.22	926'500.00	19.66
213	Scuola media	4'000.00	0.08	0.00	0.00
225	Direzione scolastica	230'880.00	4.90	205'468.43	4.36
235	Mensa/Refezione	83'000.00	1.76	57'500.00	1.22
	TOTALE PER DICASTERO	1'998'310.00		1'561'968.43	
	<i>Maggior spesa</i>			<i>436'341.57</i>	
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA				
329	Cultura	4'000.00	0.08	0.00	0.00
341	Sport e strutture sportive	26'000.00	0.55	1'000.00	0.02



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	3

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
342	Parchi pubblici e tempo libero	9'500.00	0.20	0.00	0.00
350	Chiese e affari religiosi	3'000.00	0.06	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		42'500.00		1'000.00	
<i>Maggior spesa</i>				<i>41'500.00</i>	
4	SANITÀ				
412	Case anziani	250'000.00	5.30	0.00	0.00
421	Cure ambulatoriali	130'000.00	2.76	0.00	0.00
422	Servizi di salvataggio	19'000.00	0.40	0.00	0.00
433	Servizio medico scolastico	5'500.00	0.12	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		404'500.00		0.00	
<i>Maggior spesa</i>				<i>404'500.00</i>	
5	SICUREZZA SOCIALE				
512	Riduzioni dei premi	180'000.00	3.82	0.00	0.00
531	Agenzia AVS Comunale	0.00	0.00	1'800.00	0.04
579	Assistenza	65'000.00	1.38	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		245'000.00		1'800.00	
<i>Maggior spesa</i>				<i>243'200.00</i>	
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI				
615	Strade comunali	317'100.00	6.73	75'000.00	1.59
622	Traffico regionale e d'agglomerato	65'000.00	1.38	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		382'100.00		75'000.00	
<i>Maggior spesa</i>				<i>307'100.00</i>	
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO				
710	Approvvigionamento idrico	201'869.00	4.28	201'869.00	4.28



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	4

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA RICAPITOLAZIONE			
		SPESE	%	RICAVI	%
720	Eliminazione delle acque di scarico	130'371.00	2.77	130'371.00	2.77
730	Gestione dei rifiuti	147'500.00	3.13	147'500.00	3.13
761	Protezione dell'aria e del clima	15'200.00	0.32	12'000.00	0.25
769	Energia e lotta contro l'inquinamento	65'000.00	1.38	45'000.00	0.95
771	Cimitero e sepoltura	5'000.00	0.11	2'000.00	0.04
790	Pianificazione del territorio	50'000.00	1.06	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		614'940.00		538'740.00	
<i>Maggior spesa</i>				76'200.00	
8	ECONOMIA PUBBLICA				
830	Caccia e pesca	13'000.00	0.28	14'000.00	0.30
840	Turismo, industria, artigianato e commercio	20'000.00	0.42	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		33'000.00		14'000.00	
<i>Maggior spesa</i>				19'000.00	
9	FINANZE E IMPOSTE				
910	Imposte	0.00	0.00	110'000.00	2.33
930	Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	3'500.00	0.07	580'000.00	12.31
950	Partecipazioni ad entrate del Cantone	70'000.00	1.49	500.00	0.01
961	Interessi	23'400.00	0.50	6'000.00	0.13
963	Immobili dei beni patrimoniali	5'500.00	0.12	10'500.00	0.22
990	Voci non ripartite	267'890.00	5.68	149'678.00	3.18
TOTALE PER DICASTERO		370'290.00		856'678.00	
<i>Maggior ricavo</i>		486'388.00			



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	5

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
SPESE %

			RICAVI	%
TOTALI	4'713'440.00	100.00 %	3'127'486.43	66.35 %
FABBISOGNO D'IMPOSTA			1'585'953.57	33.65 %
TOTALI A PAREGGIO	4'713'440.00		4'713'440.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	6

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
3 SPESE	4'713'440.00	4'578'727.72	
30 Spese per il personale	2'007'900.00	1'933'900.00	
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	806'810.00	783'110.00	
33 Ammortamenti beni amministrativi	217'921.00	264'525.63	
34 Spese finanziarie	28'400.00	22'900.00	
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	50'000.00	50'000.00	
36 Spese di trasferimento	1'394'231.00	1'306'352.00	
39 Addebiti interni	208'178.00	217'940.09	
4 RICAVI	3'127'486.43	3'032'999.81	
40 Ricavi fiscali	117'500.00	77'500.00	
41 Regalie e concessioni	29'000.00	29'000.00	
42 Tasse e retribuzioni	601'040.00	600'540.09	
44 Ricavi finanziari	29'500.00	29'500.00	
46 Ricavi da trasferimento	2'142'268.43	2'078'519.63	
49 Accrediti interni	208'178.00	217'940.09	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	7

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
3	100.00	SPESE	4'713'440.00	4'578'727.72	
30	42.60	Spese per il personale	2'007'900.00	1'933'900.00	
300	0.74	Autorità e commissioni	35'000.00	34'000.00	
3000	0.74	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	35'000.00	34'000.00	
301	12.11	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	571'000.00	546'800.00	
3010	12.11	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	571'000.00	546'800.00	
302	21.32	Stipendi dei docenti	1'005'000.00	980'000.00	
3020	21.32	Stipendi dei docenti	1'005'000.00	980'000.00	
305	8.14	Contributi del datore di lavoro	383'900.00	367'400.00	
3050	3.53	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	166'500.00	155'000.00	
3052	3.78	Contributi alla cassa pensione	178'000.00	175'000.00	
3053	0.22	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	10'200.00	9'700.00	
3055	0.62	Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malattia	29'200.00	27'700.00	
309	0.28	Altre spese per il personale	13'000.00	5'700.00	
3090	0.13	Formazione (- continua) del personale	6'000.00	2'500.00	
3099	0.15	Altre spese per il personale	7'000.00	3'200.00	
31	17.12	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	806'810.00	783'110.00	
310	1.93	Spese per materiale e merci	90'800.00	83'000.00	
3100	0.21	Materiale d'ufficio	10'000.00	7'500.00	
3101	0.69	Acquisto di -Materiale d'esercizio e di consumo	32'300.00	32'000.00	
3102	0.19	Stampati, pubblicazioni	9'000.00	8'500.00	
3103	0.10	Letteratura specializzata, riviste	4'500.00	5'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	8

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
3104	0.74	Materiale scolastico	35'000.00	30'000.00	
311	0.64	Investimenti non attivabili	30'000.00	40'500.00	
3110	0.08	Mobili e apparecchi d'ufficio	4'000.00	4'000.00	
3111	0.38	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	18'000.00	31'500.00	
3112	0.04	Abiti, biancheria, tendaggi	2'000.00	2'000.00	
3113	0.13	Apparecchiature informatiche	6'000.00	3'000.00	
312	1.23	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	58'000.00	58'000.00	
3120	1.23	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	58'000.00	58'000.00	
313	8.47	Prestazioni per servizi e onorari	399'000.00	357'100.00	
3130	5.92	Servizi di terzi	279'200.00	272'300.00	
3132	1.89	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	89'000.00	54'000.00	
3134	0.55	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	25'800.00	25'800.00	
3136	0.11	Onorari per attività medica privata	5'000.00	5'000.00	
314	4.03	Manutenzioni immobili dei BA	190'000.00	204'500.00	
3141	1.27	Manutenzione strade	60'000.00	60'000.00	
3143	0.83	Manutenzione altre opere del genio civile	39'000.00	59'500.00	
3144	1.93	Manutenzione edifici	91'000.00	85'000.00	
315	0.27	Manutenzione beni mobili e immateriali	12'500.00	13'500.00	
3150	0.08	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	4'000.00	4'000.00	
3151	0.06	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	3'000.00	4'000.00	
3153	0.01	Manutenzione apparecchi informatici	500.00	500.00	
3158	0.11	Manutenzione beni immateriali	5'000.00	5'000.00	
316	0.51	Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	24'230.00	24'230.00	
3160	0.41	Locazioni e affitti di immobili	19'200.00	19'200.00	
3161	0.11	Affitti e noleggi di beni mobili	5'030.00	5'030.00	
317	0.05	Rimborsi spese	2'280.00	2'280.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	9

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
3170	0.05	Rimborsi spese di viaggio, ecc.	2'280.00	2'280.00	
33	4.62	Ammortamenti beni amministrativi	217'921.00	264'525.63	
330	4.62	Ammortamenti investimenti materiali	217'921.00	264'525.63	
3300	4.62	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	217'921.00	264'525.63	
34	0.60	Spese finanziarie	28'400.00	22'900.00	
340	0.49	Spese per interessi	22'900.00	17'400.00	
3400	0.21	Interessi passivi per impegni correnti	10'000.00	0.00	
3401	0.27	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	12'900.00	17'400.00	
343	0.12	Spese per immobili dei BP	5'500.00	5'500.00	
3430	0.11	Manutenzione edile di immobili dei BP	5'000.00	5'000.00	
3439	0.01	Altre spese per la gestione di immobili dei BP	500.00	500.00	
35	1.06	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	50'000.00	50'000.00	
350	1.06	Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)	50'000.00	50'000.00	
3500	1.06	Versamenti a FS del CT	50'000.00	50'000.00	
36	29.58	Spese di trasferimento	1'394'231.00	1'306'352.00	
360	0.62	Quote di ricavo destinate a terzi	29'200.00	29'200.00	
3601	0.62	Quote di ricavo a favore del Cantone	29'200.00	29'200.00	
361	10.11	Rimborsi a enti pubblici	476'562.00	450'150.00	
3611	0.12	Rimborsi al Cantone	5'500.00	5'500.00	
3612	9.72	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	458'062.00	433'650.00	
3614	0.28	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	13'000.00	11'000.00	
362	0.06	Perequazione finanziaria	3'000.00	3'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	10

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
3622	0.06	Contributi perequativi ai comuni	3'000.00	3'000.00	
363	17.73	Contributi ad enti pubblici e a terzi	835'500.00	769'000.00	
3631	7.64	Contributi al Cantone	360'000.00	360'000.00	
3632	8.47	Contributi a Comuni e altri enti locali	399'000.00	349'000.00	
3636	1.16	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	54'500.00	54'500.00	
3637	0.47	Contributi ad economie private	22'000.00	5'500.00	
366	1.06	Ammortamenti su contributi per investimenti	49'969.00	55'002.00	
3660	1.06	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	49'969.00	55'002.00	
39	4.42	Addebiti interni	208'178.00	217'940.09	
391	1.23	Prestazioni per servizi	58'000.00	52'000.00	
3910	1.23	Prestazioni per servizi	58'000.00	52'000.00	
393	0.01	Costi d'esercizio e amministrativi	500.00	500.00	
3930	0.01	Costi d'esercizio e amministrativi	500.00	500.00	
395	3.18	Ammortamenti pianificati e non pianificati	149'678.00	165'440.09	
3950	3.18	Ammortamenti pianificati e non pianificati	149'678.00	165'440.09	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	11

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
4	100.00	RICAVI	3'127'486.43	3'032'999.81	
40	3.76	Ricavi fiscali	117'500.00	77'500.00	
400	3.52	Imposte dirette delle persone fisiche (PF)	110'000.00	70'000.00	
4002	3.52	Imposte alla fonte PF	110'000.00	70'000.00	
403	0.24	Imposte sul possesso e sulla spesa	7'500.00	7'500.00	
4033	0.24	Imposta sui cani	7'500.00	7'500.00	
41	0.93	Regalie e concessioni	29'000.00	29'000.00	
412	0.93	Concessioni	29'000.00	29'000.00	
4120	0.93	Concessioni	29'000.00	29'000.00	
42	19.22	Tasse e retribuzioni	601'040.00	600'540.09	
420	0.16	Tasse d'esenzione	5'000.00	5'000.00	
4200	0.16	Tasse d'esenzione	5'000.00	5'000.00	
421	1.56	Tasse per servizi amministrativi	48'800.00	47'600.00	
4210	1.56	Tasse per servizi amministrativi	48'800.00	47'600.00	
424	16.86	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	527'240.00	523'940.09	
4240	16.86	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	527'240.00	523'940.09	
426	0.48	Rimborsi	15'000.00	19'000.00	
4260	0.48	Rimborsi e partecipazioni di terzi	15'000.00	19'000.00	
427	0.16	Multe	5'000.00	5'000.00	
4270	0.16	Multe	5'000.00	5'000.00	
44	0.94	Ricavi finanziari	29'500.00	29'500.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	12

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
440	0.35	Interessi attivi	11'000.00	11'000.00	
4400	0.16	Interessi da mezzi liquidi	5'000.00	5'000.00	
4401	0.03	Interessi di mora su crediti e interessi da conti correnti (p.e. da aziende comunali) e averi in deposito	1'000.00	1'000.00	
4402	0.16	Interessi da investimenti finanziari a breve e lungo termine	5'000.00	5'000.00	
443	0.34	Redditi immobiliari dei BP	10'500.00	10'500.00	
4430	0.34	Affitti e pigioni da immobili dei BP	10'500.00	10'500.00	
447	0.26	Redditi immobiliari dei BA	8'000.00	8'000.00	
4470	0.03	Affitti e pigioni da immobili dei BA	1'000.00	1'000.00	
4472	0.22	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA	7'000.00	7'000.00	
46	68.50	Ricavi da trasferimento	2'142'268.43	2'078'519.63	
461	63.27	Rimborsi da enti pubblici	1'978'768.43	1'915'019.63	
4611	0.06	Rimborsi dal Cantone	1'800.00	1'800.00	
4612	63.21	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	1'976'968.43	1'913'219.63	
463	5.21	Contributi da enti pubblici e da terzi	163'000.00	163'000.00	
4631	5.21	Contributi dal Cantone	163'000.00	163'000.00	
469	0.02	Altri ricavi da trasferimento	500.00	500.00	
4699	0.02	Ridistribuzioni	500.00	500.00	
49	6.66	Accrediti interni	208'178.00	217'940.09	
491	1.85	Servizi	58'000.00	52'000.00	
4910	1.85	Servizi	58'000.00	52'000.00	
493	0.02	Costi d'esercizio e amministrativi	500.00	500.00	
4930	0.02	Costi d'esercizio e amministrativi	500.00	500.00	
495	4.79	Ammortamenti pianificati e non pianificati	149'678.00	165'440.09	
4950	4.79	Ammortamenti pianificati e non pianificati	149'678.00	165'440.09	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	13

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
011	Legislativo				
3	SPESE				
3000.001	Indennità CC	2'000.00		2'000.00	
3000.003	Membri di uffici elettorali	500.00		500.00	
3000.004	Indennità delegati commissioni	500.00		500.00	
3100.003	Materiale per votazioni	1'000.00		500.00	
3101.003	Materiale di consumo	500.00		500.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	4'500.00		4'000.00	
	SALDO		4'500.00	4'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	14

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
012	Esecutivo				
3	SPESE				
3000.002	Indennità Municipio onorari municipali, indennità sedute e missioni	30'000.00		30'000.00	
3000.003	Membri di uffici elettorali	1'000.00		1'000.00	
3050.001	Contributi AVS - AI - IPG - AD	3'000.00		3'000.00	
3053.001	Premi RC e Infortuni	200.00		200.00	
3055.001	Premi assicurazione malattia	700.00		700.00	
3099.001	Altre spese per il personale	0.00		200.00	
3101.003	Materiale di consumo	500.00		500.00	
3130.023	Spese rappresentanza	2'500.00		500.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	37'900.00		36'100.00	
	SALDO		37'900.00	36'100.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	15

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
022	Amministrazione generale				
3	SPESE				
3010.001	Stipendi personale nominato	220'000.00		215'000.00	
3010.003	Stipendi stagisti / avventizi	1'000.00		1'000.00	
3010.004	Indennità per ore straordinarie	500.00		500.00	
3010.007	Stipendio personale pulizia	1'500.00		1'300.00	
3050.001	Contributi AVS - AI - IPG - AD	24'000.00		23'000.00	
3052.001	Contributi Cassa Pensione	22'000.00		20'000.00	
3053.001	Premi RC e Infortuni	8'000.00		8'000.00	
3055.001	Premi assicurazione malattia	7'000.00		6'000.00	
3090.001	Formazione del personale scuola da funzionaria amministrativa nuova assunta	2'500.00		1'000.00	
3100.001	Materiale di consumo d'ufficio	7'000.00		5'000.00	
3101.001	Materiale di pulizia	800.00		500.00	
3101.002	Materiale per manutenzione ordinario	500.00		500.00	
3102.001	Stampati	2'500.00		2'000.00	
3102.002	Bollettini informativi	500.00		1'000.00	
3102.003	Bandi di concorso	0.00		500.00	
3102.004	Inserzioni	1'500.00		500.00	
3103.001	Acquisti o abbonamenti lettura specializzata	500.00		500.00	
3103.002	FU	2'000.00		3'000.00	
3110.001	Mobiliario d'ufficio	3'000.00		3'000.00	
3113.001	Acquisto apparecchi informatici e software	5'000.00		3'000.00	
3120.005	Combustibile Cancelleria, Mapp. 144	3'000.00		3'000.00	
3120.006	Elettricità Cancelleria, Mapp. 144	1'200.00		1'200.00	
3120.012	Elettricità Ex municipio Mapp. 140	3'000.00		3'000.00	
3130.001	Spese telefoniche	1'800.00		1'800.00	
3130.002	Spese Postali	15'000.00		15'000.00	
3130.003	Spese di Contenzioso	1'000.00		3'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	16

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
		SPESE	RICAVI	
022	Amministrazione generale			
3	SPESE			
3130.005	Spese giudicatura di pace	200.00		200.00
3130.020	Spese incasso imposte CSI	10'000.00		10'000.00
3132.001	Revisione contabile	6'000.00		6'000.00
3132.005	Perizie legali	1'000.00		1'000.00
3132.007	Studio aggregativo	10'000.00		5'000.00
3134.001	Assicurazione stabili BA	3'000.00		3'000.00
3134.003	Assicurazione RC stabili	3'000.00		3'000.00
3134.004	Assicurazione Protezione Giuridica	3'300.00		3'300.00
3144.006	Manutenzione Cancelleria Comunale	1'000.00		0.00
3153.001	Manutenzione PC/Stampanti/ ECC	500.00		500.00
3158.001	Contratti di manutenzione software	5'000.00		5'000.00
3161.002	Noleggio fotocopiatrice	1'800.00		1'800.00
3601.005	Quota a parte cantone LE	10'000.00		10'000.00
3612.102	Quota Comune UT Pura	35'000.00		30'000.00
3631.004	Partecipazione spese cantonali Ticino 2020	1'000.00		1'000.00
4	RICAVI			
4210.001	Tassa rilascio Licenza Edilizia		10'000.00	10'000.00
4210.003	Tassa per naturalizzazione		800.00	1'600.00
4210.005	Tassa di cancelleria		9'000.00	7'000.00
4260.003	Indennità malattia e assicurazione		1'000.00	1'000.00
4270.003	Ricavi per multe		1'000.00	1'000.00
4910.001	Quota parte Amministrazione		23'000.00	23'000.00
	TOTALE RICAVI		44'800.00	43'600.00
	TOTALE SPESE	425'600.00		402'100.00
	SALDO		380'800.00	358'500.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	17

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
111	Polizia				
3	SPESE				
3612.104	Quota Comune Caslano per Corpo Polizia	70'000.00		61'000.00	
4	RICAVI				
4270.001	Ricavi per multe polizia		2'000.00	2'000.00	
	TOTALE RICAVI		2'000.00	2'000.00	
	TOTALE SPESE	70'000.00		61'000.00	
	SALDO		68'000.00	59'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	18

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
140	Diritto generale				
3	SPESE				
3010.006	Mercede per curatori	9'000.00		13'000.00	
3050.001	Contributi AVS - AI - IPG - AD	1'000.00		1'000.00	
3103.003	Piani catastali	1'000.00		1'000.00	
3132.003	Tenuta a giorno del catasto (TAG)	15'000.00		15'000.00	
3601.002	Quota parte Cantone tassa cani	5'000.00		5'000.00	
3612.103	Quota Comune Caslano per Curatore Intercomunale	2'500.00		850.00	
3612.112	Quota ARP 6 Agno	8'000.00		8'000.00	
4	RICAVI				
4033.001	Tassa cani		7'500.00	7'500.00	
4210.004	Tassa per aggiornamento catastale		15'000.00	15'000.00	
4260.001	Rimborso pupilli prestazioni curatori		9'000.00	13'000.00	
	TOTALE RICAVI		31'500.00	35'500.00	
	TOTALE SPESE	41'500.00		43'850.00	
	SALDO		10'000.00	8'350.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	19

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
150	Pompieri				
3	SPESE				
3612.106	Spese corpo pompieri urbani	11'700.00		11'700.00	
3612.107	Spese corpo pompieri montagna	6'100.00		6'100.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	17'800.00		17'800.00	
	SALDO		17'800.00	17'800.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	20

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
161	Difesa militare				
3	SPESE				
3636.003	Contributo Stand di Tiro	2'500.00		2'500.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	2'500.00		2'500.00	
	SALDO		2'500.00	2'500.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	21

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
162	Protezione civile				
3	SPESE				
3120.008	Combustibile rifugi PCI Mapp. 111	2'000.00		2'000.00	
3120.009	Elettricit� Rifugi PCI Mapp. 111	1'000.00		1'000.00	
3612.111	Quota consorzio protezione civile	20'000.00		20'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	23'000.00		23'000.00	
	SALDO		23'000.00	23'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	22

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
211	Scuola dell'infanzia				
3	SPESE				
3010.007	Stipendio personale pulizia	18'000.00		18'000.00	
3020.001	Stipendi docenti	290'000.00		295'000.00	
3020.002	Supplenze docenti	5'000.00		5'000.00	
3050.001	Contributi AVS - AI - IPG - AD	32'000.00		32'000.00	
3052.001	Contributi Cassa Pensione	38'000.00		40'000.00	
3055.001	Premi assicurazione malattia	5'000.00		5'000.00	
3099.001	Altre spese per il personale	1'000.00		1'000.00	
3101.001	Materiale di pulizia	1'000.00		1'000.00	
3102.001	Stampati	500.00		500.00	
3104.001	Materiale Scolastico	10'000.00		10'000.00	
3111.006	Mobilio Scolastico	3'000.00		7'000.00	
3120.010	Combustibile SI	6'000.00		6'000.00	
3120.011	Elettricit� SI	3'000.00		3'000.00	
3130.001	Spese telefoniche	500.00		500.00	
3130.002	Spese Postali	500.00		500.00	
3130.008	Trasporto allievi SI	20'000.00		16'000.00	
3130.019	Credito d'istituto	600.00		600.00	
3130.024	Gite scolastiche	2'000.00		2'000.00	
3130.027	Trasporto allievi	500.00		500.00	
3134.005	Assicurazione stabile SI Curio	1'500.00		1'500.00	
3134.006	Assicurazione stabile SI Bedigliora	1'500.00		1'500.00	
3144.001	Manutenzione SI Curio	5'000.00		5'000.00	
3144.002	Manutenzione SI Bedigliora	5'000.00		5'000.00	
3150.001	Manutenzione mobili e attrezzi	1'000.00		1'000.00	
3161.002	Noleggio fotocopiatrice	1'080.00		1'080.00	
3612.113	Affitto sede SI Bedigliora Curio	25'000.00		30'000.00	
3612.115	Quota Operai comunali ore Curio Bedigliroa	11'000.00		11'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	23

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
211	Scuola dell'infanzia				
3	SPESE				
3910.001	Quota parte Amministrazione	4'000.00		4'000.00	
4	RICAVI				
4260.003	Indennità malattia e assicurazione		2'000.00	2'000.00	
4260.006	Indennità IPG		500.00	500.00	
4612.101	Quota Comune di Bedigliora		102'000.00	118'500.00	
4612.103	Quota Comune di Curio		141'000.00	136'000.00	
4612.104	Quota Comune di Miglieglia		56'000.00	65'000.00	
4612.113	Quota Comune di Astano		33'000.00	29'500.00	
4631.005	Sussidio stipendi docenti		38'000.00	38'000.00	
	TOTALE RICAVI		372'500.00	389'500.00	
	TOTALE SPESE	491'680.00		503'680.00	
	SALDO		119'180.00	114'180.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	24

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
212	Scuola elementare				
3	SPESE				
3020.001	Stipendi docenti dal 2021 inserito stipendio docente EF+AC	705'000.00		675'000.00	
3020.002	Supplenze docenti	5'000.00		5'000.00	
3050.001	Contributi AVS - AI - IPG - AD	76'000.00		70'000.00	
3052.001	Contributi Cassa Pensione	91'000.00		90'000.00	
3055.001	Premi assicurazione malattia	13'000.00		13'000.00	
3099.001	Altre spese per il personale	1'000.00		1'000.00	
3101.001	Materiale di pulizia	1'000.00		1'000.00	
3102.001	Stampati	2'000.00		2'000.00	
3104.001	Materiale Scolastico	25'000.00		20'000.00	
3111.005	Attrezzature palestra	3'000.00		3'000.00	
3111.006	Mobilio Scolastico	500.00		10'000.00	
3113.001	Acquisto apparecchi informatici e software	1'000.00		0.00	
3120.001	Combustibile SE Mapp. 111	20'000.00		20'000.00	
3120.002	Elettricit� SE Mapp. 111	7'000.00		7'000.00	
3130.001	Spese telefoniche	500.00		1'000.00	
3130.002	Spese Postali	500.00		1'000.00	
3130.007	Trasporto allievi SE	3'000.00		3'000.00	
3130.019	Credito d'istituto 10 fr ad allievo	1'100.00		13'000.00	
3130.024	Gite scolastiche	6'000.00		6'000.00	
3130.025	Scuola fuori sede	15'000.00		15'000.00	
3130.026	Settimana bianca	6'000.00		6'000.00	
3134.007	Assicurazione stabile SE Novaggio	9'500.00		9'500.00	
3144.003	Manutenzione SE Novaggio	25'000.00		20'000.00	
3144.004	Servizio di Pulizia	50'000.00		50'000.00	
3150.001	Manutenzione mobili e attrezzi	3'000.00		3'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	25

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
		SPESE	RICAVI	
212	Scuola elementare			
3	SPESE			
3161.002	Noleggio fotocopiatrice	1'150.00		1'150.00
3612.108	Rimborso docente musica	24'000.00		24'000.00
3910.001	Quota parte Amministrazione	4'000.00		4'000.00
3910.002	Quota a parte stipendi operai dal 01.09.2022 introduzione custode	21'000.00		15'000.00
3930.001	Quota a parte rifiuti	500.00		500.00
3950.002	Quota a parte ammortamento parte vecchia (affitto) ripartizione costi ammortamento	68'000.00		68'000.00
4	RICAVI			
4260.003	Indennità malattia e assicurazione		2'000.00	2'000.00
4260.006	Indennità IPG		500.00	500.00
4472.001	Affitto palestra		1'000.00	1'000.00
4612.101	Quota Comune di Bedigliora		242'000.00	257'000.00
4612.103	Quota Comune di Curio		274'000.00	257'000.00
4612.104	Quota Comune di Miglieglia		178'000.00	173'500.00
4612.110	Quota Magliaso Docente EF		35'000.00	35'000.00
4612.113	Quota Comune di Astano		114'000.00	69'500.00
4631.005	Sussidio stipendi docenti		80'000.00	80'000.00
	TOTALE RICAVI		926'500.00	875'500.00
	TOTALE SPESE	1'188'750.00		1'157'150.00
	SALDO		262'250.00	281'650.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	26

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
213	Scuola media				
3	SPESE				
3631.001	Contributo per allievi Scuola media	4'000.00		4'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	4'000.00		4'000.00	
	SALDO		4'000.00	4'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	27

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
		SPESE	RICAVI	
225	Direzione scolastica			
3	SPESE			
3000.004	Indennità delegati commissioni	1'000.00		0.00
3010.001	Stipendi personale nominato	36'000.00		36'000.00
3010.002	Stipendi direttore ISMM	123'000.00		123'000.00
3050.001	Contributi AVS - AI - IPG - AD	14'000.00		14'000.00
3052.001	Contributi Cassa Pensione	15'000.00		15'000.00
3053.001	Premi RC e Infortuni	1'000.00		1'000.00
3055.001	Premi assicurazione malattia	1'500.00		2'000.00
3090.001	Formazione del personale	3'000.00		1'000.00
3099.001	Altre spese per il personale indennità docenti DRD	4'500.00		500.00
3100.001	Materiale di consumo d'ufficio	2'000.00		2'000.00
3103.001	Acquisti o abbonamenti lettura specializzata	1'000.00		500.00
3110.001	Mobiliario d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3130.001	Spese telefoniche	2'500.00		2'500.00
3130.002	Spese Postali	1'000.00		1'000.00
3130.019	Credito d'istituto	1'500.00		1'000.00
3160.004	Affitto sede Direzione scolastica	9'600.00		9'600.00
3170.001	Rimborsato KM	2'280.00		2'280.00
3612.116	Quota Comuni docenti responsabili	6'000.00		10'000.00
3910.001	Quota parte Amministrazione	5'000.00		5'000.00
4	RICAVI			
4612.101	Quota Comune di Bedigliora		20'720.83	21'754.14
4612.102	Quota Comune di Croglio		0.00	24'760.37
4612.103	Quota Comune di Curio		22'829.83	22'027.44
4612.104	Quota Comune di Migliaglia		17'557.35	17'654.75
4612.105	Quota Comune di Monteggio		0.00	20'660.97
4612.106	Quota Comune di Tresa		92'373.80	23'667.20



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	28

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
225	Direzione scolastica				
4	RICAVI				
4612.107	Quota Comune di Pura		36'801.89	35'145.51	
4612.108	Quota Comune di Sessa		0.00	23'120.61	
4612.113	Quota Comune di Astano		15'184.73	13'828.64	
	TOTALE RICAVI		205'468.43	202'619.63	
	TOTALE SPESE	230'880.00		227'380.00	
	SALDO		25'411.57	24'760.37	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	29

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
235	Mensa/Refezione				
3	SPESE				
3130.028	Pasti Mensa da Cantone	35'000.00		35'000.00	
3612.109	Convenzione Bedigliora Refezione SI	6'000.00		4'000.00	
3636.004	Contributo famiglie diurne mensa SE più costi fissi mensa (software)	42'000.00		40'000.00	
4	RICAVI				
4240.007	Tassa di refezione SE		35'000.00	35'000.00	
4240.011	Tassa Refezione SI		6'000.00	6'000.00	
4612.101	Quota Comune di Bedigliora		4'000.00	6'900.00	
4612.103	Quota Comune di Curio		4'200.00	6'900.00	
4612.104	Quota Comune di Miglieglia		3'600.00	5'800.00	
4612.107	Quota Comune di Pura		2'200.00	0.00	
4612.113	Quota Comune di Astano		2'500.00	4'000.00	
	TOTALE RICAVI		57'500.00	64'600.00	
	TOTALE SPESE	83'000.00		79'000.00	
	SALDO		25'500.00	14'400.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	30

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
329	Cultura				
3	SPESE				
3130.004	Tasse sociali a enti e associazioni	500.00		500.00	
3130.009	Spese per manifestazioni culturali	2'000.00		2'000.00	
3636.005	Contributo ad associazioni	1'000.00		3'000.00	
3636.006	Contributo museo malcantone	500.00		500.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	4'000.00		6'000.00	
	SALDO		4'000.00	6'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	31

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
341	Sport e strutture sportive				
3	SPESE				
3120.008	Combustibile rifugi PCI Mapp. 111	2'000.00		2'000.00	
3120.009	Elettricità Rifugi PCI Mapp. 111	1'000.00		1'000.00	
3120.013	Elettricità campo di calcio Mapp 111	4'000.00		4'000.00	
3120.014	Elettricità Campo skater Mapp 225	3'000.00		3'000.00	
3143.004	Manutenzione campo da calcio	5'000.00		15'000.00	
3143.006	Manutenzione campo Skater	5'000.00		15'000.00	
3144.005	Manutenzione spogliatoi rifiuti Pci	5'000.00		5'000.00	
3636.001	Contributi a società sportive	1'000.00		1'000.00	
4	RICAVI				
4470.001	Affitto infrastrutture sportive		1'000.00	1'000.00	
	TOTALE RICAVI		1'000.00	1'000.00	
	TOTALE SPESE	26'000.00		46'000.00	
	SALDO		25'000.00	45'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	32

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
342	Parchi pubblici e tempo libero				
3	SPESE				
3101.003	Materiale di consumo	500.00		500.00	
3111.008	Acquisto mobili e attr. giochi	1'000.00		1'000.00	
3143.001	Manutenzione parchi e terreni	1'000.00		1'000.00	
3143.008	manutenzione sentieri	1'500.00		1'500.00	
3636.007	Contributo Midnight	4'500.00		4'500.00	
3637.002	Contributo corsi estivi lingue e sport	1'000.00		1'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	9'500.00		9'500.00	
	SALDO		9'500.00	9'500.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	33

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
350	Chiese e affari religiosi				
3	SPESE				
3632.101	Contribuiti enti ecclesiastici	3'000.00		3'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	3'000.00		3'000.00	
	SALDO		3'000.00	3'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	34

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
412	Case anziani				
3	SPESE				
3632.102	Contributi case anziani 11.8% gettito cantonale 2018	250'000.00		240'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	250'000.00		240'000.00	
	SALDO		250'000.00	240'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	35

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
421	Cure ambulatoriali				
3	SPESE				
3632.103	Contributo SACD 3.85% gettito cantonale 2018	60'000.00		50'000.00	
3632.104	Contributo servizi appoggio 1.85% gettito cantonale 2018	40'000.00		30'000.00	
3632.105	Contributo servizi a domicilio 34.14 Fr. a abitante	30'000.00		20'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	130'000.00		100'000.00	
	SALDO		130'000.00	100'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	36

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
422	Servizi di salvataggio				
3	SPESE				
3136.001	Servizio medico di picchetto	5'000.00		5'000.00	
3161.001	Noleggio defibrillatore	1'000.00		1'000.00	
3614.001	Contributo croce verde Lugano	13'000.00		11'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	19'000.00		17'000.00	
	SALDO		19'000.00	17'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	37

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
433	Servizio medico scolastico				
3	SPESE				
3611.001	Servizio dentario scolastico	5'000.00		5'000.00	
3611.002	Servizio medico scolastico	500.00		500.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	5'500.00		5'500.00	
	SALDO		5'500.00	5'500.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	38

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
512	Riduzioni dei premi				
3	SPESE				
3631.006	Contributo AVS LAMAL	180'000.00		180'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	180'000.00		180'000.00	
	SALDO		180'000.00	180'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	39

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
531	Agenzia AVS Comunale				
4	RICAVI				
4611.001	Rimborso agenzia AVS		1'800.00	1'800.00	
	TOTALE RICAVI		1'800.00	1'800.00	
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	
	SALDO	1'800.00		-1'800.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	40

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
579	Assistenza				
3	SPESE				
3612.105	Quota Comune Caslano per Assistente sociale	24'000.00		24'000.00	
3631.003	Contributi assistenza sociale	40'000.00		40'000.00	
3637.003	Aiuto alle famiglie	1'000.00		1'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	65'000.00		65'000.00	
	SALDO		65'000.00	65'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	41

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
		SPESE	RICAVI	
615	Strade comunali			
3	SPESE			
3010.001	Stipendi personale nominato con aggiunta 3° operaio dal 01.09..2022	155'000.00		127'000.00
3010.003	Stipendi stagisti / avventizi	5'000.00		10'000.00
3010.004	Indennità per ore straordinarie	2'000.00		2'000.00
3050.001	Contributi AVS - AI - IPG - AD	16'500.00		12'000.00
3052.001	Contributi Cassa Pensione	12'000.00		10'000.00
3053.001	Premi RC e Infortuni	1'000.00		500.00
3055.001	Premi assicurazione malattia	2'000.00		1'000.00
3090.001	Formazione del personale	500.00		500.00
3099.001	Altre spese per il personale	500.00		500.00
3101.001	Materiale di pulizia	2'000.00		2'000.00
3101.002	Materiale per manutenzione ordinario	10'000.00		10'000.00
3101.004	Carburante Veicolo	2'000.00		2'000.00
3101.005	Carburante tagliaerba	500.00		500.00
3101.006	Carburante trattorino	500.00		500.00
3101.007	Carburante 2 tempi per motosega e decespugliatore	500.00		500.00
3101.008	Accessori per ricambi veicolo	1'000.00		1'000.00
3101.009	Accessori per ricambi tagliaerba	500.00		500.00
3101.010	Accessori per ricambi motosega e decespugliatore	500.00		500.00
3101.013	Sale antigelo	2'000.00		2'000.00
3101.014	Piante e sementi	2'000.00		2'000.00
3101.016	Lampadine IP	3'000.00		3'000.00
3111.001	Attrezzature operai	2'500.00		2'500.00
3111.003	Segnaletica stradale	5'000.00		5'000.00
3112.001	Abiti Operai	2'000.00		2'000.00
3120.017	Elettricità magazzino operai comunali	1'000.00		1'000.00
3130.001	Spese telefoniche	500.00		500.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	42

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
		SPESE	RICAVI	
615	Strade comunali			
3	SPESE			
3130.010	Spese di videosorveglianza	500.00		500.00
3134.002	Assicurazione veicoli	4'000.00		4'000.00
3141.001	Segnaletica orizzontale	3'000.00		3'000.00
3141.002	Manutenzione IP	2'000.00		2'000.00
3141.003	Servizio calla neve e spandimento sale	25'000.00		25'000.00
3141.004	Manutenzione strade comunali	30'000.00		30'000.00
3143.001	Manutenzione parchi e terreni	5'000.00		5'000.00
3151.001	Manutenzione veicoli e attrezzature comunali	1'000.00		1'000.00
3160.001	Affitto magazzino comunale	3'600.00		3'600.00
3500.001	Fondo Posteggi	5'000.00		5'000.00
3612.117	Consorzio Trema	8'000.00		8'000.00
4	RICAVI			
4120.002	Tassa affissione / insegne		500.00	500.00
4120.003	Tassa concessione prolungo orario		500.00	500.00
4120.005	Tassa metrica ex art. 14 LA-LEI		28'000.00	28'000.00
4200.001	Tassa esenzione posteggi		5'000.00	5'000.00
4472.003	Tassa parcheggio e abbonamenti		6'000.00	6'000.00
4910.002	Quota a parte operai ripartizione dicasteri: 212, 710, 720		35'000.00	29'000.00
	TOTALE RICAVI		75'000.00	69'000.00
	TOTALE SPESE	317'100.00		286'100.00
	SALDO		242'100.00	217'100.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	43

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
622	Traffico regionale e d'agglomerato				
3	SPESE				
3631.002	Contributo Commissione Regionale dei Trasporti	35'000.00		35'000.00	
3631.007	Contributo Cantone per trasporti pubblici	30'000.00		30'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	65'000.00		65'000.00	
	SALDO		65'000.00	65'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	44

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
710	Approvvigionamento idrico				
3	SPESE				
3111.007	Acquisto contatori e attrezzature	3'000.00		3'000.00	
3132.006	Analisi acqua potabile	5'000.00		5'000.00	
3143.009	Manutenzione condotte - impianti + assicurazione	10'000.00		10'000.00	
3151.005	Manutenzione idranti	1'000.00		1'000.00	
3612.110	Rimborso spese gestione CAIM	85'762.00		70'000.00	
3910.001	Quota parte Amministrazione	10'000.00		10'000.00	
3910.002	Quota a parte stipendi operai	10'000.00		10'000.00	
3950.001	Addebiti interni ammortamenti	77'107.00		92'869.00	
4	RICAVI				
4240.001	Tassa base acqua potabile		130'869.00	130'869.00	
4240.002	Tassa allacciamento		1'000.00	1'000.00	
4240.013	Tassa consumo acqua potabile		70'000.00	70'000.00	
	TOTALE RICAVI		201'869.00	201'869.00	
	TOTALE SPESE	201'869.00		201'869.00	
	SALDO		0.00	0.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	45

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
720	Eliminazione delle acque di scarico				
3	SPESE				
3120.015	Elettricit� pompe Campagna, 163318	600.00		600.00	
3120.016	Elettricit� pompe Staz. Vinera, 179315	200.00		200.00	
3143.002	Manutenzione e pulizia canalizzazione	6'000.00		6'000.00	
3612.114	CADAM rimborso spese gestione	115'000.00		115'000.00	
3910.002	Quota a parte stipendi operai	4'000.00		4'000.00	
3950.001	Addebiti interni ammortamenti	4'571.00		4'571.09	
4	RICAVI				
4240.005	Tassa allacciamento e uso canalizzazioni nuovo O.M. / TB 95 fr annui e TC 0.0.80fr al mc		125'371.00	125'371.09	
4402.001	Incasso interessi contributi costruzione		5'000.00	5'000.00	
	TOTALE RICAVI		130'371.00	130'371.09	
	TOTALE SPESE	130'371.00		130'371.09	
	SALDO		0.00	0.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	46

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
730	Gestione dei rifiuti				
3	SPESE				
3101.015	Acquisto sacchi RSU + indennità rivenditori	3'000.00		3'000.00	
3130.013	Servizio raccolta rifiuti RSU	35'000.00		35'000.00	
3130.014	Servizio raccolta rifiuti ingombranti	10'800.00		6'000.00	
3130.015	Servizio raccolta rifiuti differenziata	35'000.00		35'000.00	
3130.016	Servizio raccolta vegetali/compostaggio	26'000.00		26'000.00	
3130.017	Smaltimento RSU a ACR	30'000.00		30'000.00	
3130.018	Eliminazione carcasse animali	200.00		200.00	
3143.003	Manutenzione compostaggio	500.00		1'000.00	
3151.007	Manutenzione interrati	1'000.00		2'000.00	
3160.002	Affitto terreno compostaggio	6'000.00		6'000.00	
4	RICAVI				
4240.003	Tassa base raccolta e smaltimento rifiuti		105'000.00	101'700.00	
4240.004	Tassa sul sacco		30'000.00	30'000.00	
4240.009	Tassa uso compostaggio Clinica EOC		10'000.00	10'000.00	
4270.003	Ricavi per multe		2'000.00	2'000.00	
4930.001	Quota a parte rifiuti SE		500.00	500.00	
	TOTALE RICAVI		147'500.00	144'200.00	
	TOTALE SPESE	147'500.00		144'200.00	
	SALDO		0.00	0.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	47

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
761	Protezione dell'aria e del clima				
3	SPESE				
3130.029	Trattamento flavescenza	2'000.00		0.00	
3132.004	Controlli obbligatori riscaldamento ad olio	12'000.00		12'000.00	
3601.003	Quota parte Cantone controlli impianti combustione	1'200.00		1'200.00	
4	RICAVI				
4240.006	Tassa controlli impianti combustione		12'000.00	12'000.00	
	TOTALE RICAVI		12'000.00	12'000.00	
	TOTALE SPESE	15'200.00		13'200.00	
	SALDO		3'200.00	1'200.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	48

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
769	Energia e lotta contro l'inquinamento				
3	SPESE				
3500.501	Versamenti fondo FER	45'000.00		45'000.00	
3637.001	Contributi incentivi energetici	20'000.00		3'500.00	
4	RICAVI				
4631.001	Contributo fondo FER		45'000.00	45'000.00	
	TOTALE RICAVI		45'000.00	45'000.00	
	TOTALE SPESE	65'000.00		48'500.00	
	SALDO		20'000.00	3'500.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	49

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
771	Cimitero e sepoltura				
3	SPESE				
3143.005	Manutenzione cimitero	5'000.00		5'000.00	
4	RICAVI				
4240.008	Tassa cimitero		2'000.00	2'000.00	
	TOTALE RICAVI		2'000.00	2'000.00	
	TOTALE SPESE	5'000.00		5'000.00	
	SALDO		3'000.00	3'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	50

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
790	Pianificazione del territorio				
3	SPESE				
3132.002	Rilievi - Progettazioni	40'000.00		10'000.00	
3632.001	Contributo patriziato Novaggio	10'000.00		0.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	50'000.00		10'000.00	
	SALDO		50'000.00	10'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	51

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
830	Caccia e pesca				
3	SPESE				
3601.004	Quota parte Cantone tasse caccia e pesca	13'000.00		13'000.00	
4	RICAVI				
4210.007	Tassa patenti Caccia e pesca		14'000.00	14'000.00	
	TOTALE RICAVI		14'000.00	14'000.00	
	TOTALE SPESE	13'000.00		13'000.00	
	SALDO	1'000.00		-1'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	52

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
840	Turismo, industria, artigianato e commercio				
3	SPESE				
3102.001	Stampati	2'000.00		2'000.00	
3130.004	Tasse sociali a enti e associazioni contributo Monte Lema e piscina sessa	9'000.00		500.00	
3632.106	Contributo Ente turistico	6'000.00		6'000.00	
3636.002	Contributi Enti Regionali di Sviluppo (ERS)	3'000.00		3'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	20'000.00		11'500.00	
	SALDO		20'000.00	11'500.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	53

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
910	Imposte				
4	RICAVI				
4002.001	Imposte alla fonte PF		110'000.00	70'000.00	
	TOTALE RICAVI		110'000.00	70'000.00	
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	
	SALDO	110'000.00		-70'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	54

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
930	Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri				
3	SPESE				
3130.022	Spese bancarie	500.00		500.00	
3622.701	Contributo fondo perequazione	3'000.00		3'000.00	
4	RICAVI				
4612.112	Contributo di livellamento		580'000.00	546'000.00	
	TOTALE RICAVI		580'000.00	546'000.00	
	TOTALE SPESE	3'500.00		3'500.00	
	SALDO	576'500.00		-542'500.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	55

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
950	Partecipazioni ad entrate del Cantone				
3	SPESE				
3631.008	Partecipazione finanziaria ai compiti cantonali	70'000.00		70'000.00	
4	RICAVI				
4699.002	Tassa sul Co2		500.00	500.00	
	TOTALE RICAVI		500.00	500.00	
	TOTALE SPESE	70'000.00		70'000.00	
	SALDO		69'500.00	69'500.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	56

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
961	Interessi				
3	SPESE				
3130.006	Spese prestiti bancari	500.00		500.00	
3400.001	Interessi passivi da liquidità PF	10'000.00		0.00	
3401.001	Interessi passivi Bancastato	10'500.00		15'000.00	
3401.002	Interessi passivi Postfinance	2'400.00		2'400.00	
4	RICAVI				
4400.002	Interessi attivi		5'000.00	5'000.00	
4401.001	Interessi mora diffide		1'000.00	1'000.00	
	TOTALE RICAVI		6'000.00	6'000.00	
	TOTALE SPESE	23'400.00		17'900.00	
	SALDO		17'400.00	11'900.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	57

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
		SPESE	RICAVI		
963	Immobili dei beni patrimoniali				
3	SPESE				
3430.001	Manutenzione immobili BP	5'000.00		5'000.00	
3439.001	RC immobili BP	500.00		500.00	
4	RICAVI				
4430.001	Affitti BP		10'500.00	10'500.00	
	TOTALE RICAVI		10'500.00	10'500.00	
	TOTALE SPESE	5'500.00		5'500.00	
	SALDO	5'000.00		-5'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	58

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
		SPESE	RICAVI	
990	Voci non ripartite			
3	SPESE			
3300.101	Ammort. pian. di strade e vie di com.	71'373.00		71'634.41
3300.301	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	11'295.00		0.00
3300.401	Ammort. pian. di immobili dei BA	135'253.00		126'839.87
3300.601	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	0.00		66'051.35
3660.201	Ammoramento contributi agli investimenti	49'969.00		55'002.00
4	RICAVI			
4950.001	Accrediti interni ammortamenti acqua e canalizzazione		81'678.00	97'440.09
4950.002	Quota a parte affitto SE parte vecchia		68'000.00	68'000.00
	TOTALE RICAVI		149'678.00	165'440.09
	TOTALE SPESE	267'890.00		319'527.63
	SALDO		118'212.00	154'087.54



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	59

Riepilogo Gest. Corrente - Dicastero	Amministrazione generale	Legislativo Sicurezza ed Esclusiva pubblica	Servizi generali Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e Imposte	TOTALE
Spese per il personale	324'400.00	10'000.00	1'479'000.00	0.00	0.00	0.00	194'500.00	0.00	0.00	0.00	2'007'900.00
Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	97'600.00	19'000.00	298'810.00	31'500.00	6'000.00	0.00	109'600.00	232'300.00	11'000.00	1'000.00	806'810.00
Ammortamenti beni amministrativi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	217'921.00	217'921.00
Spese finanziarie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28'400.00	28'400.00
Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'000.00	45'000.00	0.00	0.00	50'000.00
Spese di trasferimento	46'000.00	125'800.00	118'000.00	11'000.00	398'500.00	245'000.00	73'000.00	231'962.00	22'000.00	122'969.00	1'394'231.00
Addebiti interni	0.00	0.00	102'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	105'678.00	0.00	0.00	208'178.00
SPESE	468'000.00	154'800.00	1'998'310.00	42'500.00	404'500.00	245'000.00	382'100.00	614'940.00	33'000.00	370'290.00	4'713'440.00
Ricavi fiscali	0.00	7'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	110'000.00	117'500.00
Regalie e concessioni	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29'000.00	0.00	0.00	0.00	29'000.00
Tasse e retribuzioni	21'800.00	26'000.00	46'000.00	0.00	0.00	0.00	5'000.00	488'240.00	14'000.00	0.00	601'040.00
Ricavi finanziari	0.00	0.00	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	6'000.00	5'000.00	0.00	16'500.00	29'500.00
Ricavi da trasferimento	0.00	0.00	1'514'968.43	0.00	0.00	1'800.00	0.00	45'000.00	0.00	580'500.00	2'142'268.43
Accrediti interni	23'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35'000.00	500.00	0.00	149'678.00	208'178.00
RICAVI	44'800.00	33'500.00	1'561'968.43	1'000.00	0.00	1'800.00	75'000.00	538'740.00	14'000.00	856'678.00	3'127'486.43
MAGGIOR SPESA	423'200.00	121'300.00	436'341.57	41'500.00	404'500.00	243'200.00	307'100.00	76'200.00	19'000.00	-486'388.00	1'585'953.57



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	60

D I C A S T E R O	RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO				U S C I T E P R E V E N T I V O	E N T R A T E 2 0 2 2	U S C I T E P R E V E N T I V O	E N T R A T E 2 0 2 1
	U S C I T E P R E V E N T I V O	%	E N T R A T E 2 0 2 2	%				
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	98'500.00	8.17 %	0.00	0.00 %	0.00	0.00		
2 FORMAZIONE	150'000.00	12.44 %	0.00	0.00 %	0.00	0.00		
3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	417'200.00	34.60 %	0.00	0.00 %	0.00	0.00		
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI	345'000.00	28.61 %	0.00	0.00 %	0.00	0.00		
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRIT	195'000.00	16.17 %	0.00	0.00 %	655'000.00	0.00		
TOTALI	1'205'700.00	100.00 %	0.00	0.00 %	655'000.00	0.00		
SALDO			1'205'700.00	100.00 %		655'000.00		
TOTALI A PAREGGIO	1'205'700.00		1'205'700.00		655'000.00	655'000.00		



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	61

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO

PRIMA RICAPITOLAZIONE

USCITE

%

ENTRATE

%

0 AMMINISTRAZIONE GENERALE

022 Amministrazione generale 98'500.00 8.17 0.00 0.00

TOTALE PER DICASTERO

98'500.00

0.00

2 FORMAZIONE

212 Scuola elementare 150'000.00 12.44 0.00 0.00

TOTALE PER DICASTERO

150'000.00

0.00

3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA

341 Sport e strutture sportive 100'000.00 8.29 0.00 0.00

342 Parchi pubblici e tempo libero 317'200.00 26.31 0.00 0.00

TOTALE PER DICASTERO

417'200.00

0.00

6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI

615 Strade comunali 345'000.00 28.61 0.00 0.00

TOTALE PER DICASTERO

345'000.00

0.00

7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO

710 Approvvigionamento idrico 55'000.00 4.56 0.00 0.00

779 Protezione dell'ambiente 90'000.00 7.46 0.00 0.00

790 Pianificazione del territorio 50'000.00 4.15 0.00 0.00

TOTALE PER DICASTERO

195'000.00

0.00

TOTALI 1'205'700.00 100.00 % 0.00 0.00 %

SALDO 1'205'700.00 100.00 %

TOTALI A PAREGGIO 1'205'700.00 1'205'700.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	62

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021
5	100.00	USCITE PER INVESTIMENTI	1'205'700.00	655'000.00
50	75.53	Investimenti materiali	910'700.00	500'000.00
501	20.32	Strade, piazze, vie di comunicazione	245'000.00	500'000.00
5010	20.32	Strade, piazze, vie di comunicazione	245'000.00	500'000.00
503	26.31	Altre opere del genio civile	317'200.00	0.00
5030	26.31	Amministrazione generale	317'200.00	0.00
504	28.90	Immobili	348'500.00	0.00
5040	8.17	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	98'500.00	0.00
5045	20.73	Scuole, sport, cultura e tempo libero, culto	250'000.00	0.00
52	17.00	Investimenti immateriali	205'000.00	155'000.00
529	17.00	Altri investimenti in beni immateriali	205'000.00	155'000.00
5290	17.00	Altri investimenti in beni immateriali	205'000.00	155'000.00
56	7.46	Contributi per investimenti di terzi	90'000.00	0.00
562	7.46	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	90'000.00	0.00
5620	7.46	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	90'000.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	63

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
				USCITE	ENTRATE	
022	Amministrazione generale					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5040.002	Rifacimento tetto ex Municipio			98'500.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			98'500.00		0.00
	SALDO				98'500.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	64

2	FORMAZIONE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
				USCITE	ENTRATE	
212	Scuola elementare					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5045.001	Addattamento scuola parte vecchia aggiornamento norme attuali			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 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	65

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
				USCITE	ENTRATE	
341	Sport e strutture sportive					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5045.002	Manutenzione pista skater			100'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			100'000.00		0.00
	SALDO				100'000.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	66

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
				USCITE	ENTRATE	
342	Parchi pubblici e tempo libero					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5030.001	Realizzazione area di svago campo sportivo			317'200.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			317'200.00		0.00
	SALDO				317'200.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	67

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
				USCITE	ENTRATE	
615	Strade comunali					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5010.007	Credito quadro taglio alberi sicurezza stradale	06-05-2019	70'000.00	20'000.00		0.00
5010.009	Nodo internodale (parte Comunale)			100'000.00		0.00
5010.010	Manutenzione strade comunali Credito quadro			100'000.00		0.00
5010.011	Sistemazione marciapiede Via Rivra			25'000.00		0.00
5290.001	Aggiornamento fondiario, demarcazione fondi	26-09-2011	115'000.00	100'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			345'000.00		0.00
	SALDO				345'000.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	68

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
				USCITE	ENTRATE	
710	Approvvigionamento idrico					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5290.003	Aggiornamento catasto rete idrica e W12	30-06-2020	55'000.00	55'000.00		55'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			55'000.00		55'000.00
	SALDO				55'000.00	55'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	69

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
				USCITE	ENTRATE	
769	Energia e lotta contro l'inquinamento					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5010.003	Illuminazion LED	18-12-2018	500'000.00	0.00		500'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			0.00		500'000.00
	SALDO				0.00	500'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	70

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
				USCITE	ENTRATE	
779	Protezione dell'ambiente					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5620.002	Contributo Patriziato Novaggio			90'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			90'000.00		0.00
	SALDO				90'000.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	71

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021
				USCITE	ENTRATE	
790	Pianificazione del territorio					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5290.002	Aggiornamento PR	30-06-2020	100'000.00	50'000.00		100'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			50'000.00		100'000.00
	SALDO				50'000.00	100'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

COMUNE NOVAGGIO	
Data	18-11-2021
Pagina	72

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	98'500.00	0.00	150'000.00	417'200.00	0.00	0.00	245'000.00	0.00	0.00	0.00	910'700.00
Investimenti immateriali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00	105'000.00	0.00	0.00	205'000.00
Contributi per investimenti di terzi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	90'000.00	0.00	0.00	90'000.00
USCITE PER INVESTIMENTI	98'500.00	0.00	150'000.00	417'200.00	0.00	0.00	345'000.00	195'000.00	0.00	0.00	1'205'700.00
MAGGIOR USCITA	98'500.00	0.00	150'000.00	417'200.00	0.00	0.00	345'000.00	195'000.00	0.00	0.00	1'205'700.00