



MESSAGGIO NO. 99

ACCOMPAGNANTE I CONTI PREVENTIVI PER L'ANNO 2023

Signor Presidente e signori Delegati del Consiglio Consortile,
sottoponiamo per il vostro esame e approvazione il preventivo del Consorzio per l'esercizio 2023 che considera un fabbisogno di Fr. 13'526'150.--

4 ricavi correnti	Fr. 15'275'400.--	3 spese correnti	Fr. 15'275'400.--
./. 45201 acconti comunali	Fr. 10'820'920.--	./. ricavi netti	Fr. 1'749'250.--
./. 45202 saldo comuni	<u>Fr. 2'705'230.--</u>	fabbisogno	<u>Fr. 13'526'150.--</u>
ricavi netti	Fr. 1'749'250.--	fabbisogno preventivo 2022:	Fr. 10'635'325.--

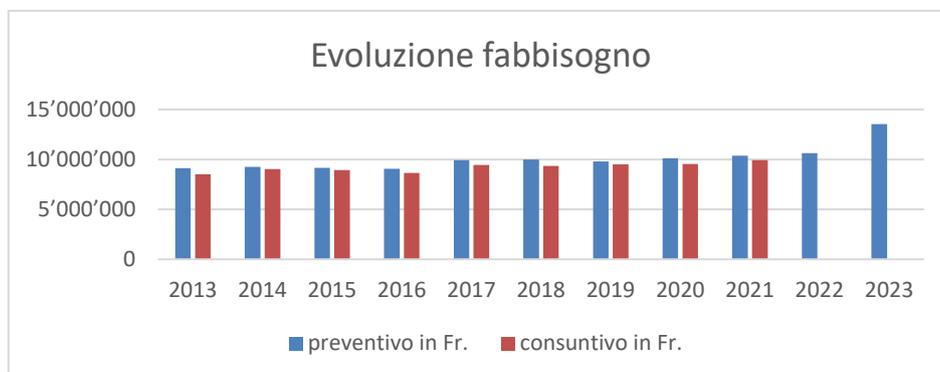
costo preventivo 2023 per abitante allacciato ¹ Fr. 109.07/anno,
costo per abitante allacciato (01.01.2021) Fr. 85.84/anno

Considerazioni di ordine generale

Come comunicato tramite nostro scritto dell'11.07.2022, inviato a tutti i Comuni Consorziati, su richiesta della Città di Lugano il Preventivo 2023 è stato allestito già nel corso del mese di giugno sulla base dell'evoluzione dei conti consuntivi degli anni passati, sul preconsuntivo di giugno 2022 e sulle informazioni a disposizione, al momento dell'allestimento, della Direzione. Le incertezze sul mercato energetico e l'aumento dell'inflazione hanno reso particolarmente difficile reperire informazioni affidabili.

Come potete rilevare il fabbisogno è passato da Fr. 10'635'325.-- (preventivo 2022) a Fr. 13'526'150.--; di seguito le variazioni più importanti:

- l'aumento dei costi dell'energia
- l'aumento dei costi dell'acquisto degli agenti chimici
- l'aumento generalizzato del 5% sui conti per beni e servizi.



¹ Stimato sulla base degli abitanti allacciati al 01.01.2022

Crediti votati e in fase di attuazione

Il resoconto relativo ai crediti attualmente in esecuzione è stato inserito, come negli scorsi anni, nel documento della Pianificazione degli investimenti.

La Delegazione consortile e la Direzione si sono prefissati l'obiettivo di portare a termine alcuni progetti attualmente in corso, così da potersi concentrare sui grossi investimenti che partiranno a breve e che assorbiranno molte risorse a tutti i livelli della nostra organizzazione (TRA, Cunicolo St. Anna, Lotto 7, Genzana).

I costi per i diversi investimenti pianificati nei prossimi anni non comporteranno, per gli Enti Consorziati, oneri finanziari superiori ai 10 milioni di franchi annui, in linea con quanto concordato (messaggio no 84).

Impostazione del Preventivo

Seguendo l'ormai usuale impostazione e per vostra informazione, i conti sono presentati con i *centri di costo* molto dettagliati, ciò che consente un monitoraggio delle spese per ogni singolo settore. Questa visione permette di comprendere i flussi dei costi all'interno della struttura:

- 100 Amministrazione (AMM)
- 110 Rete adduzione canali (REAC), manutenzione delle canalizzazioni Consortili
- 111 Rete adduzione manufatti (REAM), la manutenzione di tutti i manufatti come bacini di ritenzione e stazioni di pompaggio
- 120 Trattamento acque (TRA), trattamento dell'acqua dall'entrata all'IDA (Impianto di Depurazione Acque) di Bioggio allo scarico nella roggia
- 130 Trattamento fanghi (TRF), questa posizione è definita dal prelievo dei fanghi dalle vasche primarie fino alla disidratazione dei fanghi digeriti
- 220 IDA Morcote (eliminato)
- 311 Impianti e infrastrutture di Gandria, Caprino e Val Colla

Per facilitare la lettura della documentazione abbiamo deciso di sottoporvi il Preventivo del Consorzio in modo che figurino in maniera chiara i totali dei vari conti senza per altro tralasciare una visione d'insieme sui centri di costo.

Allegato al messaggio trovate quindi una sintesi numerica dei conti comparata con il preventivo 2022 ed il consuntivo 2021.

Sono pure allegate due tabelle riassuntive delle spese e dei ricavi correnti.

Per quanto concerne il controllo contabile vero e proprio ci si riferisce invece prevalentemente al dettaglio dei singoli conti (presentati a cinque cifre).

Valutazione dei conti in dettaglio

30 SPESE PER IL PERSONALE

per un totale di Fr. 4'449'900.-- (+ Fr. 68'225.--)

I costi relativi al personale risultano sostanzialmente stabili, il leggero aumento è dovuto principalmente alla quota a carico del Consorzio per i beneficiari di rendite legate al prepensionamento. Si fa notare che il nuovo ROCC non ha fatto aumentare la massa salariale.

31 SPESE PER BENI E SERVIZI

per un totale di Fr. 9'345'000.-- (+ Fr. 2'816'000.--)

Somma che rispetto al Preventivo 2022 è aumentata in modo considerevole (+ 43.13%); l'aumento riguarda principalmente i seguenti conti:

- Elettricità (312.01)
- Agenti chimici per la defosforazione (313.01)
- Agenti chimici per la disidratazione (313.02)
- Agenti chimici per la disinfezione (313.03)
- Costi per l'eliminazione del grigliato e della sabbia (318.02)

Per l'energia elettrica si prospetta una maggior spesa di ca. il 150% dovuta alle mutate condizioni del mercato elettrico internazionale. Questo dato è tuttora incerto in quanto il contratto di fornitura stipulato con AIL prevede l'acquisto di tranches di energia durante il secondo semestre 2022.

Per i costi relativi agli agenti chimici si prospetta un aumento di ca. il 30% dovuto in particolare all'aumento dei prezzi delle materie prime.

Riassumiamo nella tabella seguente l'evoluzione dei conti in oggetto:

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Variazione	%
312.01 Elettricità	Fr. 4'330'000.--	Fr. 1'770'000.--	Fr.+2'560'000.--	144.63%
313.01 Agenti chimici per defosforazione.	Fr. 325'000.--	Fr. 250'000.--	Fr.+ 75'000.--	30.00%
313.02 Agenti chimici per disidratazione	Fr. 415'000.--	Fr. 330'000.--	Fr.+ 85'000.--	25.75%
313.03 Agenti chimici per disinfezione	Fr. 15'000.--	Fr. 12'000.--	Fr.+ 3'000.--	25.00%
318.02 Eliminazione grigliato e sabbia	Fr. 150'000.--	Fr. 140'000.--	Fr.+ 10'000.--	7.14%
Totale	Fr. 5'235'000.--	Fr. 2'502'000.--	Fr.+2'733'000.--	109.23%

Per i seguenti conti si stima un aumento generalizzato del 5% dovuto all'inflazione già oggi presente e tendenzialmente in rialzo anche per il prossimo anno.

- Materiale ufficio e stampati (310.01)
- Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature (311.01)
- Altri materiali di consumo e di manutenzione (313.06)
- Manutenzione stabili e strutture (da terzi) (314.01)
- Manutenzione mobili, macchinari, veicoli e attrezzature (315.01)
- Rimborsi spese al personale, delegazione (317.01)
- Onorari, perizie, costi di progettazione (318.03)
- Altri servizi (318.06)

Nel dettaglio del gruppo 31, per i gruppi a tre cifre, si possono fare le seguenti valutazioni, rispetto al Preventivo 2022, facendo astrazione dalle ripartizioni nei singoli centri di costo.

310 Materiale d'ufficio e stampati

totale = Fr. 21'000.-- (+ Fr. 1'000.--).

311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature

totale = Fr. 368'000.-- (+ Fr. 18'000.--).

312 Energia, acqua e combustibili

totale = Fr. 4'402'000.-- (+ Fr. 2'560'000.--).

- 312.01 Elettricità totale = Fr. 4'330'000.-- (+ Fr. 2'560'000.--).
- 312.02 Acqua totale = Fr. 12'000.-- (invariato).
- 312.03 Gasolio totale = Fr. 60'000.-- (invariato).

313 Materiale di consumo

totale = Fr. 1'175'000.-- (+ Fr. + 183'000.--).

- 313.01 Agenti chimici per la defosfatazione, totale = Fr. 325'000.—
(+ Fr. 75'000.--)
- 313.02 Agenti chimici per la disidratazione, totale = Fr. 415'000.—
(+ Fr. 85'000.--).
- 313.03 Agenti chimici per la disinfezione, totale = Fr. 15'000.-- (+ Fr. 3'000.--).
- 313.06 Altri materiali di consumo e di manutenzione, totale = Fr. 420'000.--
(+ Fr. 20'000.--).

314 Manutenzione stabili e strutture (prestazioni di terzi)

totale = Fr. 882'000.-- (+ Fr. 42'000.--).

Per quanto concerne la manutenzione degli stabili e delle strutture l'importo esposto è volto a consentire gli interventi di manutenzione corrente finalizzati alla conservazione degli immobili in uno stato di funzionalità.

315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezzature (prestazioni di terzi)

totale = Fr. 368'000.-- (+ Fr. 18'000.--).

L'importo preventivato comprende i lavori correnti e gli acquisti che si rendono necessari durante l'anno per la manutenzione dei mobili, delle macchine, dei veicoli e delle attrezzature.

317 Rimborso spese

totale = Fr. 21'000.-- (+ Fr. 1'000.--).

318 Servizi ed onorari

totale = Fr. 2'108'000.-- (- Fr. 7'000.--).

- 318.01 Eliminazione fanghi, totale = Fr. 1'100'000.-- (- Fr. 50'000.--).
- 318.02 Eliminazione grigliato e sabbia, totale = Fr. 150'000.- (+ 10'000.--).
- 318.03 Onorari, perizie, costi progettazione, totale = Fr. 331'000.— (+ Fr. 16'000.--).
- 318.04 Assicurazioni, totale = Fr. 170'000.-- (invariato).
- 318.06 Altri servizi, totale = Fr. 357'000.-- (+ Fr. 17'000.--).

La diminuzione di spesa per il conto 318.01 Eliminazione fanghi è dovuta alla riduzione dei costi di smaltimento da parte dell'Azienda cantonale dei rifiuti (ACR).

321 Interessi e spese bancarie
totale = Fr. 20'000.-- (invariato).

350 Rimborso tassa microinquinanti
totale = Fr. 1'120'000.-- (+ Fr. 5'000.--).

Vi ricordiamo che a partire dal 2016, oltre agli acconti per il fabbisogno d'esercizio, è richiesto ai Comuni consorziati anche il pagamento della tassa federale sui microinquinanti calcolata sulla base di Fr. 9.-- per ogni abitante allacciato all'01.01 dell'anno precedente.

362 Contributi ad altri Consorzi
totale = Fr. 240'000.-- (+ Fr. 40'000.--).

Per agevolare l'analisi di questo preventivo abbiamo allegato due grafici:

1. Il primo evidenzia la ripartizione dei costi (3 SPESE CORRENTI) tra i gruppi a due cifre 30, 31, 32, 33, 35, 36 e 39 e per il gruppo più importante (31 SPESE PER BENI E SERVIZI) il dettaglio a tre cifre 310, 311, 312, 313, 314, 315, 317 e 318
2. Il secondo presenta la distribuzione dei costi del gruppo 318 (servizi ed onorari) nei sottogruppi a cinque cifre 318.01, 318.02, 318.03, 318.04 e 318.06.

4 RICAVI

Nel dettaglio del gruppo 43, per i gruppi a tre cifre, si possono fare le seguenti valutazioni, facendo astrazione delle ripartizioni nei singoli centri di costo, rispetto al Preventivo 2022:

434 Proventi per servizi
totale = Fr. 380'000.-- (+ Fr. 21'500.--).

436 Rimborsi per servizio militare
totale = Fr. 7'000.-- (+ Fr. 6'500.--).

Si prospetta una maggior entrata dovuta all'assunzione, lo scorso anno, di personale più giovane.

Conclusioni e risoluzione

Con queste considerazioni, a completa disposizione per ulteriori chiarimenti che si rendessero necessari in sede di discussione, vi invitiamo a voler:

Risolvere

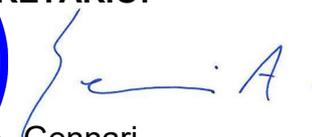
1. Il preventivo 2023 che considera un fabbisogno d'esercizio di Fr. 13'526'150.-- è approvato.
2. La Delegazione consortile è autorizzata al prelievo presso i Comuni consorziati degli acconti necessari per coprire il fabbisogno d'esercizio nonché al prelievo della tassa sui microinquinanti che sarà poi riversata all'Ufficio federale dell'ambiente (UFAM).

Con stima.

**CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE
LUGANO E DINTORNI**
IL PRESIDENTE: IL SEGRETARIO:



F. Gandolla



A. Gennari

Bioggio, 31 agosto 2022

Allegati: -tabelle riassuntive (2)
-sintesi numerica dei conti
-grafici (2)

PREVENTIVO 2023

GESTIONE CORRENTE	Preventivo 2023		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
IDA Bioggio	15'085'400.00	1'559'250.00	12'171'675.00	12'171'675.00	11'585'654.69	11'585'654.69
IDA Morcote	0.00	0.00	0.00	0.00	109'835.44	109'835.44
Rete adduz. Gandria e Caprino	190'000.00	190'000.00	168'500.00	168'500.00	189'318.30	189'318.30
TOTALE SPESE E RICAVI	15'275'400.00	1'749'250.00	12'340'175.00	12'340'175.00	11'884'808.43	11'884'808.43
FABBISOGNO		13'526'150.00				
TOTALI	15'275'400.00	15'275'400.00	12'340'175.00	12'340'175.00	11'884'808.43	11'884'808.43

RIASSUNTIVO DEL PREVENTIVO 2023

GESTIONE CORRENTE	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
COSTI DI GESTIONE	15'275'400.00	12'340'175.00	11'884'808.43
30 SPESE PER IL PERSONALE	4'449'900.00	4'381'675.00	4'178'933.80
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	9'345'000.00	6'529'000.00	6'210'385.71
32 INTERESSI PASSIVI	20'500.00	20'500.00	7'190.47
33 AMMORTAMENTI	0.00	0.00	0.00
35 RIMBORSO AD ENTI PUBBLICI	1'120'000.00	1'115'000.00	1'109'160.00
36 CONTRIBUTI PROPRI	250'000.00	210'000.00	230'567.21
39 ADDEBITI INTERNI	90'000.00	84'000.00	148'571.24
RICAVI	15'275'400.00	12'340'175.00	11'884'808.43
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	0.00	0.00	0.00
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	529'250.00	500'850.00	696'210.28
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	14'656'150.00	11'755'325.00	11'040'026.91
49 ACCREDITI INTERNI	90'000.00	84'000.00	148'571.24

Preventivo 2023

Da data / A data: 01.01.2023 - 31.12.2023

Utente

Roberta Soldati

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	100	110	111	120	130	220	311
Costi di gestione	15'275'400.00	12'340'175.00	11'884'808.43	4'560'500.00	1'183'900.00	2'476'400.00	4'230'400.00	2'634'200.00	0.00	190'000.00
30 Spese per il personale	4'449'900.00	4'381'675.00	4'178'933.80	2'106'000.00	507'400.00	777'400.00	611'900.00	447'200.00	0.00	0.00
300.01 Onorari ed indennità a membri dei consessi	70'000.00	50'000.00	55'650.00	70'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
301.01 Stipendio lordo ROD	3'254'600.00	3'254'600.00	3'117'974.55	1'516'000.00	378'800.00	576'100.00	454'300.00	329'400.00	0.00	0.00
301.07 Assegni figli	72'100.00	72'100.00	63'602.00	23'500.00	5'400.00	15'100.00	16'000.00	12'100.00	0.00	0.00
301.08 Economia domestica	45'700.00	45'700.00	45'396.90	16'000.00	5'100.00	8'500.00	8'900.00	7'200.00	0.00	0.00
303.01 Contributi AVS, AI, IPG e AD	290'800.00	290'800.00	273'529.80	135'700.00	33'800.00	51'400.00	40'500.00	29'400.00	0.00	0.00
304.01 Contributi cassa pensione	446'700.00	446'700.00	416'793.95	219'500.00	50'300.00	75'500.00	58'600.00	42'800.00	0.00	0.00
305.01 Contributi SUVA	23'600.00	23'600.00	22'187.90	6'000.00	3'500.00	5'900.00	4'800.00	3'400.00	0.00	0.00
305.02 Contributi assicurazione malattia	40'400.00	40'400.00	37'902.20	18'800.00	4'700.00	7'100.00	5'700.00	4'100.00	0.00	0.00
306.01 Abbigliamento di servizio	30'000.00	30'000.00	28'236.12	4'500.00	3'300.00	7'800.00	8'100.00	6'300.00	0.00	0.00
307.01 Prestazioni per beneficiari di rendita	56'000.00	17'775.00	29'676.15	56'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
308.01 Compensi a terzi per personale avventizio	65'000.00	65'000.00	42'023.20	10'000.00	20'000.00	25'000.00	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00
309.01 Altre spese per il personale	55'000.00	45'000.00	45'961.03	30'000.00	2'500.00	5'000.00	10'000.00	7'500.00	0.00	0.00
31 Spese per beni e servizi	9'345'000.00	6'529'000.00	6'210'385.71	1'064'000.00	676'500.00	1'699'000.00	3'588'500.00	2'182'000.00	0.00	135'000.00
310.01 Materiale ufficio e stampati	21'000.00	20'000.00	22'152.05	21'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
311.01 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature	368'000.00	350'000.00	351'213.83	152'000.00	55'000.00	85'000.00	31'000.00	40'000.00	0.00	5'000.00
312.01 Elettricità	4'330'000.00	1'770'000.00	1'750'197.45	0.00	0.00	1'080'000.00	2'815'000.00	410'000.00	0.00	25'000.00
312.02 Acqua	12'000.00	12'000.00	7'516.95	4'000.00	0.00	8'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
312.03 Gasolio	60'000.00	60'000.00	11'075.30	20'000.00	0.00	0.00	0.00	40'000.00	0.00	0.00
313.01 Agenti chimici per defosfatazione	325'000.00	250'000.00	216'794.50	0.00	0.00	0.00	325'000.00	0.00	0.00	0.00
313.02 Agenti chimici per disidratazione	415'000.00	330'000.00	239'700.41	0.00	0.00	0.00	0.00	415'000.00	0.00	0.00
313.03 Agenti chimici per disinfezione	15'000.00	12'000.00	11'337.60	0.00	0.00	0.00	15'000.00	0.00	0.00	0.00
313.06 Altri materiali di consumo e di manutenzione	420'000.00	400'000.00	391'282.68	70'000.00	70'000.00	60'000.00	140'000.00	60'000.00	0.00	20'000.00
314.01 Manutenzione stabili e strutture (da terzi)	882'000.00	840'000.00	747'410.66	152'000.00	400'000.00	180'000.00	40'000.00	60'000.00	0.00	50'000.00
315.01 Manutenzione mobili, macchinari, veicoli e attrezzature	368'000.00	350'000.00	370'436.89	100'000.00	40'000.00	98'000.00	80'000.00	30'000.00	0.00	20'000.00
317.01 Rimborsi spese al personale, delegazione	21'000.00	20'000.00	18'200.10	15'000.00	500.00	1'000.00	2'500.00	2'000.00	0.00	0.00
318.01 Eliminazione fanghi	1'100'000.00	1'150'000.00	1'148'091.45	0.00	0.00	0.00	0.00	1'100'000.00	0.00	0.00
318.02 Eliminazione grigliato e sabbia	150'000.00	140'000.00	170'090.50	0.00	0.00	40'000.00	110'000.00	0.00	0.00	0.00
318.03 Onorari, perizie, costi di progettazione	331'000.00	315'000.00	256'108.01	110'000.00	91'000.00	100'000.00	10'000.00	15'000.00	0.00	5'000.00
318.04 Assicurazioni	170'000.00	170'000.00	149'464.10	170'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
318.06 Altri servizi	357'000.00	340'000.00	349'313.23	250'000.00	20'000.00	47'000.00	20'000.00	10'000.00	0.00	10'000.00

Preventivo 2023

Da data / A data: 01.01.2023 - 31.12.2023

Utente

Roberta Soldati

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	100	110	111	Preventivo 2023			
							120	130	220	311
32 Interessi passivi	20'500.00	20'500.00	7'190.47	20'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321.01 Interessi e spese bancarie	20'000.00	20'000.00	7'576.63	20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321.02 Differenza cambio	500.00	500.00	-386.16	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
33 Ammortamenti	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
35 Rimborso ad enti pubblici	1'120'000.00	1'115'000.00	1'109'160.00	1'120'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
350.01 Rimborso tassa microinquinanti	1'120'000.00	1'115'000.00	1'109'160.00	1'120'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Contributi propri	250'000.00	210'000.00	230'567.21	250'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
362.01 Contributi ad altri Consorzi	240'000.00	200'000.00	226'307.21	240'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
365.01 Contributi a società e associazioni diversi	10'000.00	10'000.00	4'260.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
39 Addebiti interni	90'000.00	84'000.00	148'571.24	0.00	0.00	0.00	30'000.00	5'000.00	0.00	55'000.00
390.01 Addebiti prestazioni personale	90'000.00	84'000.00	148'571.24	0.00	0.00	0.00	30'000.00	5'000.00	0.00	55'000.00
Ricavi	15'275'400.00	12'340'175.00	11'884'808.43	14'754'450.00	50'500.00	64'000.00	131'200.00	85'250.00	0.00	190'000.00
42 Redditi della sostanza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse, diritti e mu	529'250.00	500'850.00	696'210.28	93'300.00	20'500.00	29'000.00	121'200.00	75'250.00	0.00	190'000.00
434.01 Proventi per servizi / Rimborsi vari	380'000.00	358'500.00	535'398.93	10'000.00	10'000.00	10'000.00	100'000.00	60'000.00	0.00	190'000.00
436.01 Imposte alla fonte	150.00	150.00	138.45	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
436.02 Rimborsi indennità SUVA	4'500.00	4'500.00	34'364.75	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	500.00	0.00	0.00
436.03 Rimborsi per servizio militare	7'000.00	500.00	0.00	0.00	0.00	1'800.00	3'100.00	2'100.00	0.00	0.00
436.04 Rimborsi assicurazione militare	500.00	500.00	0.00	150.00	100.00	100.00	100.00	50.00	0.00	0.00
436.06 Rimborsi ind. ass. malattia	15'000.00	15'000.00	23'727.60	8'500.00	4'000.00	1'000.00	1'000.00	500.00	0.00	0.00
436.07 Rimborsi benzina e vari	50'000.00	50'000.00	39'386.75	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
436.08 Rimborsi AVS assegni figli	72'100.00	71'700.00	63'193.80	23'500.00	5'400.00	15'100.00	16'000.00	12'100.00	0.00	0.00
45 Rimborsi da enti pubblici	14'656'150.00	11'755'325.00	11'040'026.91	14'656'150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
450.01 Contributo tassa microinquinanti	1'120'000.00	1'115'000.00	1'109'160.00	1'120'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
452.01 Acconti comunali per gestione corrente	10'820'920.00	8'508'260.00	8'297'620.00	10'820'920.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
452.02 Saldo comuni per gestione corrente	2'705'230.00	2'127'065.00	1'618'150.51	2'705'230.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Preventivo 2023

Da data / A data: 01.01.2023 - 31.12.2023

Utente

Roberta Soldati

	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Preventivo 2023						
				100	110	111	120	130	220	311
452.99 Rimborsi per sicurezza personale	10'000.00	5'000.00	15'096.40	10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
49 Accrediti interni	90'000.00	84'000.00	148'571.24	5'000.00	30'000.00	35'000.00	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00
490.01 Accrediti prestazioni personale	90'000.00	84'000.00	148'571.24	5'000.00	30'000.00	35'000.00	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00

Grafico 1 - Preventivo 2023
ripartizione gruppo 3 SPESE CORRENTI

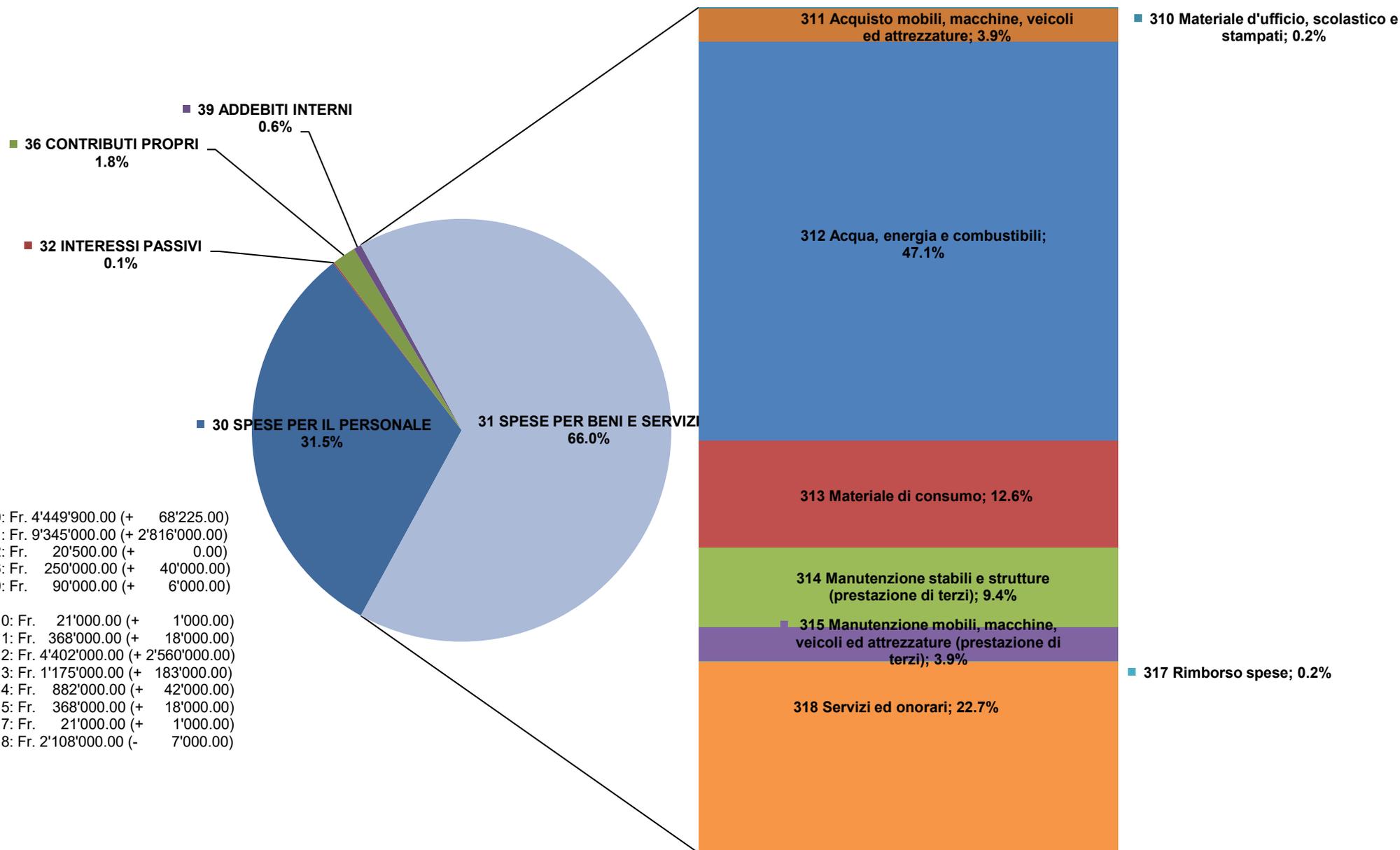
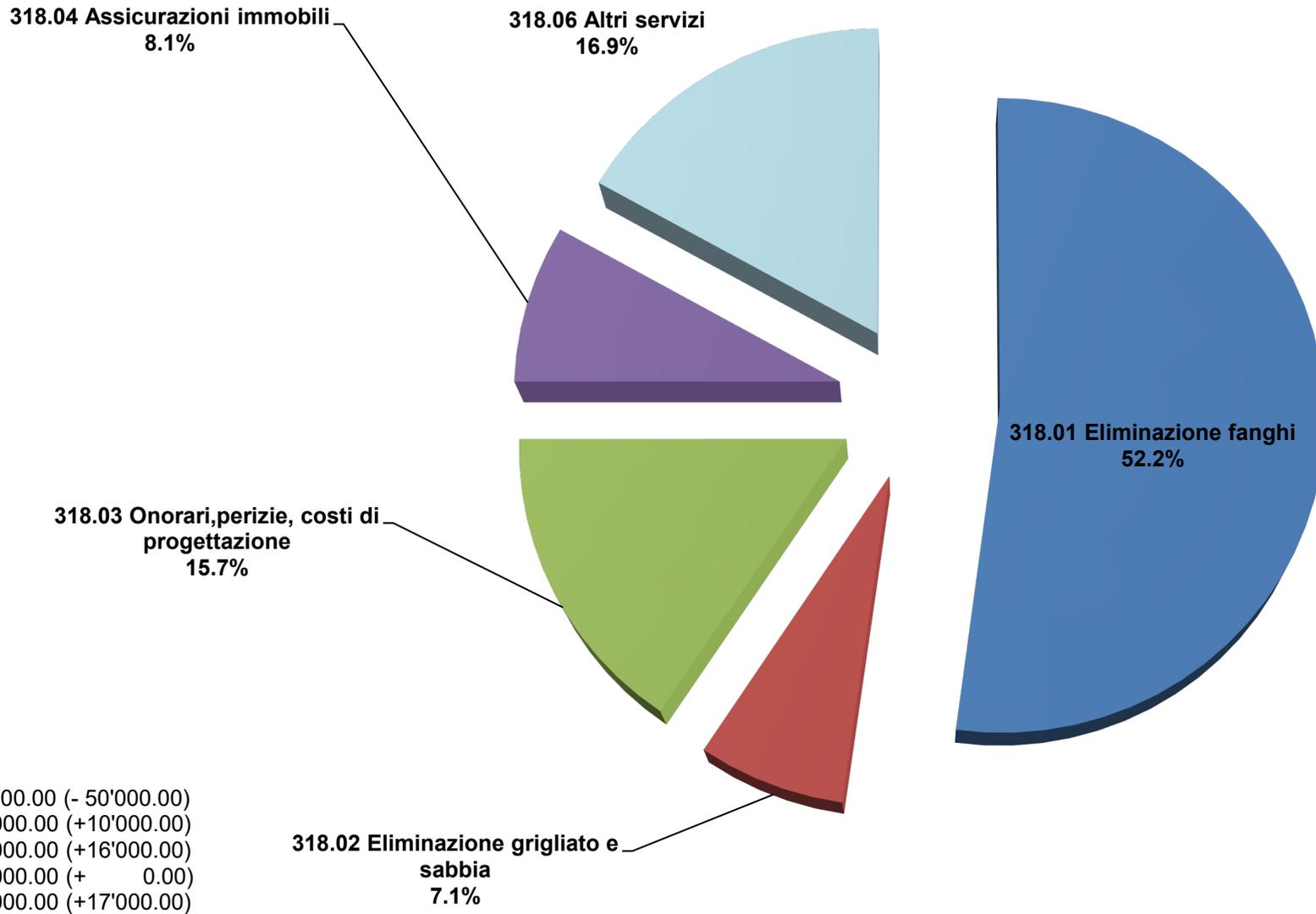


Grafico 2 - Preventivo 2023
ripartizione gruppo 318 Servizi ed onorari



318.01: Fr. 1'100'000.00 (- 50'000.00)
318.02: Fr. 150'000.00 (+10'000.00)
318.03: Fr. 331'000.00 (+16'000.00)
318.04: Fr. 170'000.00 (+ 0.00)
318.06: Fr. 357'000.00 (+17'000.00)