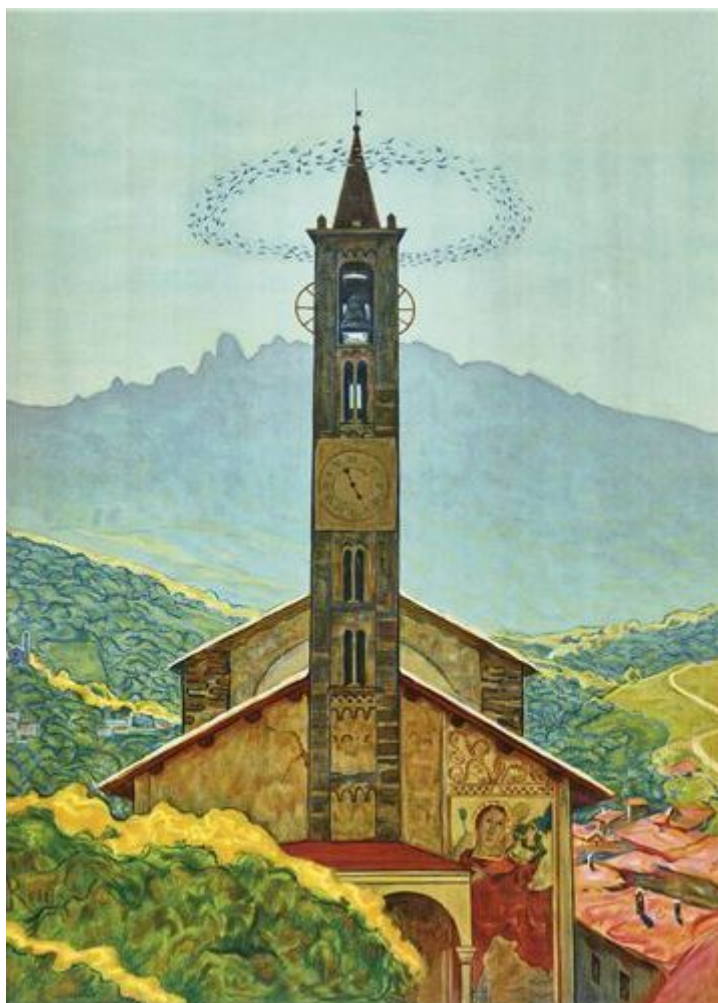




**Comune
di Capriasca**

CONSUNTIVO 2023



Luigi Rossi 1853-1923

Risoluzione municipale no. 366 del 2 aprile 2024

INDICE

	Pagina
Messaggio municipale	1
- Considerazioni generali	2
- Consuntivo per genere di conto	8
- Considerazioni di dettaglio sui dicasteri e le singole voci	12
- Bilancio	29
- Conto degli investimenti	31
Dispositivo di risoluzione	38
Riassunto generale del consuntivo	39
Calcolo dell'autofinanziamento e risultato dei servizi autofinanziati	40
Ricapitolazione per dicastero	41
Conto economico per dicastero	
- <i>amministrazione generale</i>	43
- <i>ordine pubblico e sicurezza, difesa</i>	47
- <i>formazione</i>	51
- <i>cultura, sport e tempo libero, chiesa</i>	56
- <i>sanità</i>	60
- <i>sicurezza sociale</i>	62
- <i>trasporti e comunicazioni</i>	67
- <i>protezione dell'ambiente e pianificazione del territorio</i>	70
- <i>economia pubblica</i>	75
- <i>finanze e imposte</i>	77
Conto economico per natura ricapitolativo per genere di conto	81
Conto economico dettaglio per genere di conto	83
Ripartizione funzionale conto economico per genere di conto	91
Riassunto del bilancio	93
Ricapitolazione del bilancio per gruppi di conto	94
Bilancio di dettaglio	95
Conto degli investimenti	108
Tabella ammortamenti/cespiti	126
Tabella cespiti dei beni patrimoniali	131
Tabella controllo crediti (investimenti)	132
Tabella debiti e interessi passivi	144
Conto dei flussi	146
Tabella degli indicatori finanziari	147
Grafico del <i>Risultato totale d'esercizio consolidato</i>	150
Grafico del <i>Risultato consolidato della gestione corrente/conto economico</i>	151
Grafico del <i>Debito pubblico pro capite consolidato</i>	152
Grafico del <i>Capitale di terzi consolidato</i>	153
Tabella imposte da incassare	154
Tabella partecipazioni, capitali sociali	155
Tabella partecipazioni, consorzi	156



MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 08/2024

accompagnante il conto consuntivo 2023 del Comune

6950 Tesserete, 3 aprile 2024
All'esame della Commissione della Gestione

AL LODEVOLLE CONSIGLIO COMUNALE DI CAPRIASCA

Signor Presidente,

Signore e Signori Consiglieri,

con il presente messaggio sottoponiamo per esame e approvazione, il conto consuntivo 2023 del Comune di Capriasca, senza imputazioni interne, che chiude con il seguente risultato:

RIASSUNTO GENERALE DEL CONSUNTIVO

<u>CONTO ECONOMICO</u>		Consuntivo 2023	Preventivo 2023	C2023 - P2023	
				Var.	%
Spese operative		30'840'284.72	31'286'940.00	-446'655.28	-1.43
Ricavi operativi	(*)	31'632'907.48	30'000'050.00	1'632'857.48	5.44
Risultato operativo	Livello 1	792'622.76	-1'286'890.00	2'079'512.76	-161.59
Spese finanziarie		892'505.85	660'200.00	232'305.85	35.19
Ricavi finanziari		1'214'513.62	1'155'400.00	59'113.62	5.12
Risultato finanziario		322'007.77	495'200.00	-173'192.23	-34.97
Risultato ordinario	Livello 2	1'114'630.53	-791'690.00	1'906'320.53	-240.79
Spese straordinarie		0.00	0.00	0.00	
Ricavi straordinari		0.00	57'540.00	-57'540.00	
Risultato straordinario		0.00	57'540.00	-57'540.00	-100.00
RISULTATO TOTALE D'ESERCIZIO	Livello 3	1'114'630.53	-734'150.00	1'848'780.53	-251.83
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>					
Uscite per investimenti		6'377'266.23	19'497'600.00	-13'120'333.77	-67.29
Entrate per investimenti		656'751.10	3'936'000.00	-3'279'248.90	-83.31
Onere netto per investimenti		5'720'515.13	15'561'600.00	-9'841'084.87	-63.24
<u>CONTO DI FINANZIAMENTO</u>					
Onere netto per investimenti		5'720'515.13	15'561'600.00	-9'841'084.87	-63.24
Autofinanziamento		3'457'028.12	1'772'620.00	1'684'408.12	95.02
Risultato globale		-2'263'487.01	-13'788'980.00	11'525'492.99	-83.58



Per chiarezza precisiamo che le **spese operative** rappresentano la somma di tutte le spese dei seguenti gruppi:

- 30 Spese per il personale;
- 31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio
- 33 Ammortamenti beni amministrativi;
- 35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali;
- 36 Spese di trasferimento.

I **ricavi operativi** rappresentano la somma di tutti i seguenti gruppi:

- 40 Ricavi fiscali;
- 41 Regalie e concessioni;
- 42 Tasse e retribuzioni;
- 43 Ricavi diversi;
- 45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali;
- 46 Ricavi da trasferimento.

Gli addebiti interni (39) e gli accrediti interni (49) non sono invece contemplati in quanto la loro somma deve pareggiare.

Le **spese finanziarie** rappresentano le spese del gruppo 34, come gli interessi passivi.

I **ricavi finanziari** sono i ricavi del gruppo 44, come gli interessi attivi, i ricavi da imprese pubbliche o i redditi immobiliari.

CONSIDERAZIONI GENERALI

Vi presentiamo i conti consuntivi 2023, secondo ed ultimo anno intero di questa legislatura breve.

Il raffronto con il preventivo 2023 e consuntivo 2022 ci dice che i costi del conto economico si sono, al momento, stabilizzati. Rispetto al preventivo registriamo infatti un contenutissimo risparmio (poco meno di 40'000.00). Rispetto al precedente consuntivo l'aumento è di poco inferiore ai fr. 300'000.00, corrispondente ad un aumento di circa lo 0,9%, risultato più che soddisfacente se consideriamo il riconoscimento degli scatti e del carovita, l'aumento dei costi energetici e l'inflazione generale registrata. I ricavi, rispetto al conto reso del 2022, sono aumentati di poco più di fr. 400'000.00. I singoli scostamenti maggiormente significativi saranno analizzati nei commenti ai rispettivi capitoli.



Come annunciato nei messaggi relativi ai precedenti preventivi e consuntivi, con questo consuntivo abbiamo completato l'integrazione della contabilità di Casa Capriasca, mantenendo le relative poste di costi e ricavi, ma eliminando la riserva budgetaria apposita, procedendo al riassorbimento, nella posta di bilancio 299, del passivo cumulato negli anni precedenti, registrato nella posta di bilancio 292. Da quest'anno, i disavanzi d'esercizio, ricorrenti dal momento che il mandato di prestazione cantonale, gli affitti percepiti e quanto pagato dai residenti per i diversi servizi (pasti, ...) non riescono a coprire interamente i costi, sono quindi automaticamente integrati nel risultato complessivo del Comune.

Al fine di evitare un importante aumento della tassa canalizzazioni, considerato che il fondo di capitale proprio dedicato alla depurazione delle acque non è ancora obbligatorio, né previsto dal nostro regolamento, d'intesa con il revisore, abbiamo integrato la posta di bilancio 2910.201 nella posta 299, azzerando quindi il pesante passivo accumulato (circa fr. 415'000.00). Pertanto, il disavanzo d'esercizio del capitolo 72 (eliminazione acque di scarico), che per l'anno 2023 ammonta a fr. 140'986.80, è direttamente integrato nel risultato complessivo del Comune. Con la pubblicazione, nello scorso autunno, della prima tranche dei contributi di costruzione, e la relativa emissione delle fatture, il valore a bilancio delle opere di depurazione, pari a circa 11.4 mio di franchi (posta di bilancio 1403.2) sarà praticamente dimezzato, di conseguenza anche le spese di ammortamento ed interessi passivi dimezzeranno. Per il 2024 è perciò ipotizzabile che il capitolo 72 ritroverà il suo equilibrio.

Per la gestione dei rifiuti, capitolo 73, preventivavamo un disavanzo di circa fr. 80'000.00. A consuntivo registriamo un disavanzo di poco inferiore ai fr. 72'000.00. Risultato particolarmente soddisfacente a fronte del disavanzo registrato nell'esercizio 2022, pari a poco più di fr. 360'000.00. In questo ambito rimane di scottante attualità il tema del recupero dell'importante passivo accumulato, che al 31.12.23 assomma a fr. 725'351.21.

Il Servizio Approvvigionamento Idrico, capitolo 71, presenta un pesante disavanzo, superiore a fr. 200'000.00, a fronte di un paventato disavanzo, in sede di preventivo, di circa fr. 60'000.00. Diversi fattori hanno contribuito a questo pesante risultato. Citiamo tra gli altri la diminuzione dell'incasso delle tasse di consumo di circa fr. 100'000.00, maggiori spese di manutenzione degli impianti per circa fr. 70'000.00, l'aumento di interessi passivi ed ammortamenti, pari a circa fr. 100'000.00, dovuti al procedere delle importanti opere di rinnovo e miglioramento degli impianti. Si è quindi generato un passivo complessivo, che al 31.12.23 assomma a fr. 181'102.44, che dovrà essere recuperato a medio termine.

A questo proposito ricordiamo che i costi per ammortamento ed interessi passivi sono destinati ad aumentare in maniera importante, a seguito del piano degli investimenti previsti. Urge quindi una riflessione seria in merito alla politica tariffaria, stante l'obbligo di copertura dei costi per il tramite delle tasse causali.



Come più volte spiegato, l'elemento fondamentale e spesso di difficile stima, è l'accertamento del gettito d'imposta, ovviamente impossibile da conoscere, visto che al momento dell'allestimento del consuntivo la dichiarazione d'imposta non è neppure stata allestita da parte di contribuenti. Occorre quindi valutare attentamente i diversi elementi a disposizione, principalmente i gettiti degli anni precedenti e la loro evoluzione, le partenze e gli arrivi di contribuenti più o meno significativi in termini percentuali, l'evoluzione della situazione economica complessiva. Per l'esercizio in esame, siamo pure coscienti che la deducibilità dei premi di cassa malati per i figli genera una diminuzione del gettito, ad oggi difficilmente quantificabile. Il revisore ci ricorda che il principio della prudenza è un obbligo al quale non possiamo sottrarci. Considerando tutti questi elementi siamo giunti a valutare come corretta la previsione fatta nell'autunno 2022, e abbiamo pertanto confermato le cifre esposte nel preventivo 2023. Rileviamo che il gettito complessivo, considerando il nostro moltiplicatore d'imposta, è aumentato dai circa 11.7 mio di fr. del 2008, primo esercizio contabile di Capriasca², ai circa 15.1 mio di franchi stimabili per il 2022, sulla base degli attuali dati a disposizione (circa il 75% di notifiche emesse per le persone fisiche e circa il 42% di notifiche emesse per le persone giuridiche).

Il risultato complessivo registrato nel conto economico, pari ad un avanzo nominale di fr. 1'114'630.53, scende a fr. 838'788.47 se epurato dai deficit dei servizi "gestione dei rifiuti" e "approvvigionamento acqua potabile". Come preannunciato in sede di messaggio accompagnante i conti preventivi, il disavanzo preventivato in poco meno di fr. 735'000.00 è stato interamente recuperato grazie alle sopravvenienze degli anni precedenti, sopravvenienze che assommano a circa 1.45 mio di franchi. Rimandiamo ad un successivo paragrafo per un'importante osservazione che è opportuno fare in merito, a causa del nuovo sistema di registrazione delle sopravvenienze, introdotto con il nuovo modello contabile. Tuttavia, il dato centrale sul quale soffermarsi in un consuntivo comunale non è il risultato del conto economico, ma il risultato totale dell'esercizio che considera anche il conto degli investimenti. Per il 2023 esso presenta un disavanzo pari a fr. 2'263'487.01, che porta il nostro debito pubblico pro capite a superare l'elevatissima barriera dei fr. 9'000.00 (lo scorso anno si attestava a fr. 8'665.30). Il necessario recupero infrastrutturale, complice anche il nuovo modello contabile che ha evidenziato parti di debito pubblico precedentemente non facilmente individuabili, ha fatto esplodere questo indicatore.

Non ci dobbiamo lasciar andare a controproducenti isterismi, ma occorre seriamente operare, coerentemente con le linee dettate dal piano finanziario recentemente esaminato dal nostro Consiglio Comunale, per poter continuare ad offrire infrastrutture e servizi di qualità ai nostri concittadini, e nel contempo ridurre, in tempi non troppo lunghi, il nostro debito pubblico che è qualificabile come eccessivo.



Guardando alla probabile evoluzione a medio termine di parametri economici extra comunali che però ci condizionano direttamente, rileviamo che alcuni sembrano stabilizzarsi o migliorare, ad esempio il livello dei tassi d'interesse, rispettivamente il tasso d'inflazione. Siamo altresì consapevoli che alcune nubi nere sembrano addensarsi sui nostri orizzonti finanziari. Pensiamo in particolare alla riduzione delle aliquote di imposizione recentemente decise dal Gran Consiglio che, se accolta il prossimo 9 giugno, porterà ad una diminuzione complessiva del gettito dei Comuni stimabile a 35 mio di franchi. Toccano relativamente poco il nostro comune per via diretta, ma ci colpiscono indirettamente per gli effetti, ancora difficilmente stimabili sul sistema perequativo in vigore, l'abbassamento dell'aliquota impositiva delle persone giuridiche, in corso e che si conclude con il 2025, e la differenziazione del moltiplicatore d'imposta tra persone fisiche e giuridiche, pure in vigore dal prossimo anno. Pure la partenza di importanti aziende dal nostro cantone ha un impatto certo sul contributo perequativo che percepiremo nei prossimi anni. Inoltre, non dobbiamo dimenticarci che i costi del settore anziani, attualmente in forte espansione, gravano per l'80% sulle spalle dei Comuni. Citiamo anche il tema del risanamento dei conti della cassa pensione del Cantone e delle proposte relative alle future rendite dei dipendenti affiliati all'IPCT, tra i quali si trovano tutti i nostri collaboratori.

Per tutte queste componenti è praticamente impossibile stabilire oggi quale sarà l'impatto sulla nostra capacità finanziaria, poiché i meccanismi perequativi tuttora in vigore sono, notoriamente, assolutamente opachi. La prospettata riforma TI2020, relativa ai flussi e alle competenze tra Cantone e Comuni, con contestuale riforma del sistema perequativo intercomunale, avrebbe portato un netto miglioramento dal punto di vista della chiarezza e dell'impatto delle diverse variabili in gioco. Purtroppo, i tempi si sono ulteriormente allungati, viste le legittime perplessità e domande emerse in sede di consultazione dei Comuni, in un contesto nel quale si sovrappongono molti e diversi elementi di grande incertezza. L'attesa entrata in vigore nel 2025 non è pertanto realistica.

È importante comunque guardare anche agli elementi certi. L'aumento dei tassi d'interesse, che nel 2023 esplica per la prima volta, ha un impatto significativo (aumento di spesa di circa fr. 210'000.00 rispetto al preventivo, circa fr. 285'000.00 rispetto all'ultimo consuntivo), non ha ancora esaurito tutti i suoi effetti, visto che il nostro tasso medio è fortunatamente ancora ben al disotto di quello in vigore. Gli ammortamenti sono pure aumentati (circa fr. 84'000.00 rispetto al preventivo, circa fr. 120'000.00 rispetto al consuntivo 2022), ma il loro aumento sarà ancora più netto alla conclusione dell'edificazione della nuova sede scolastica per il primo ciclo.

Un'ultima considerazione dobbiamo farla sul nuovo metodo di contabilizzazione dei gettiti d'imposta e delle loro revisioni annuali, introdotto con il MCA2, che inizia ad esplicitare il suo effetto con questo consuntivo e che giungerà a pieno regime nei prossimi tre o quattro anni.



La creazione di due apposite poste di bilancio, la 1012 nella quale si registrano le emissioni effettive e i relativi incassi, e la 1042, nella quale si registrano le valutazioni nell'anno di competenza e le correzioni delle valutazioni iniziali negli esercizi successivi, rendono evidente di anno in anno le attese sopravvenienze d'imposta o le sopravvalutazioni da correggere al più presto. Nel consuntivo appaiono quindi per la prima volta entrambe le poste per gli anni 2021, 2022 e 2023, mentre la posta 1012 relativa all'esercizio 2020 è azzerata. Praticamente ciò significa che dal 2024, e per i successivi esercizi, le sopravvenienze d'imposta degli anni precedenti al 2021 continueranno ad essere registrate come fino allo scorso anno, senza che sia possibile vedere direttamente nel bilancio quanto dovremmo ancora incassare. Le nostre stime, annualmente messe a disposizione della Commissione della Gestione in sede dei vari consuntivi, attualizzate al 31 gennaio 2024, indicano che possiamo aspettarci ancora incassi per circa mezzo milione. Per il 2021 le nostre stime ci indicano una sopravvenienza presunta pari a circa 1,3 mio di franchi. Questo fatto è comprensibile, considerando che, seguendo le indicazioni forniteci dalla SEL per tenere in debito conto gli effetti della pandemia, abbiamo abbassato in maniera importante il gettito del 2020. Fortunatamente, grazie agli importanti aiuti messi in campo dalla Confederazione, la paventata contrazione non si è realizzata. Ciò ha portato ad importanti sottostime dei gettiti per Confederazione, Cantoni e Comuni, che si stanno ora correggendo. La sopravvenienza del 2021 per Capriasca è già in parte contenuta nelle sopravvenienze registrate in questo consuntivo, per fr. 500'000.00, date da imposte notificate e non ancora incassate, registrate nel conto 1012.021. Le rimanenti sono desumibili dal saldo negativo del conto 1042.001 che indica l'emissione degli acconti d'imposta per i contribuenti per i quali non è ancora stata intimata la notifica definitiva. In questa fase transitoria abbiamo ritenuto opportuno non registrare immediatamente questo saldo come ulteriore sopravvenienza d'imposta, in quanto le ultime tassazioni emesse sono generalmente quelle con un margine maggiore di incertezza e, nel caso più estremo, potrebbe anche darsi che questi acconti debbano in gran parte essere restituiti.

Resta il fatto che, con il nuovo modello contabile, le sopravvenienze e sottovenienze saranno evidenziate e registrate a conto economico di anno in anno attraverso queste nuove poste contabili. I successivi preventivi che dovessero essere presentati con importanti disavanzi implicheranno un necessario adeguamento del moltiplicatore verso l'alto, non disponendo più della riserva occulta delle sopravvenienze d'imposta degli esercizi risalenti ad almeno due anni prima.

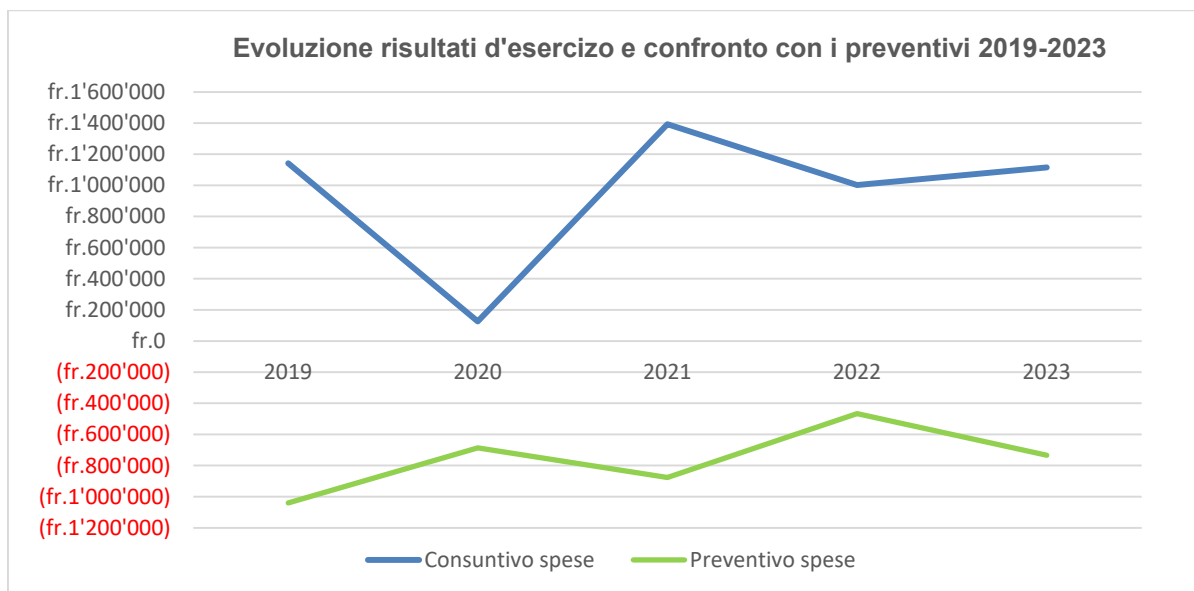
In conclusione, possiamo rallegrarci del risultato registrato in questo esercizio contabile, ma dobbiamo essere coscienti che il grande sforzo ed impegno in materia di investimenti che abbiamo potuto portare avanti nelle ultime due decadi non potrà essere ulteriormente prolungato con la stessa intensità. Occorre ora entrare in una fase di consolidamento, indispensabile per "riprendere fiato".



A titolo informativo presentiamo come di consueto la tabella ed il relativo grafico concernenti i risultati d'esercizio degli ultimi 5 anni (2019-2023) rapportati a quanto preventivato e comprensivi dei dati delle due contabilità Acqua potabile e Casa Capriasca che fino al 2020 erano tenute separatamente.

EVOLUZIONE DEI RISULTATI D'ESERCIZIO 2019-2023					
Anno	Preventivo		Consuntivo		Moltiplicatore
2019	fr.	-1'040'050.00	fr.	1'141'669.29	95.00%
2020	fr.	-686'900.00	fr.	126'676.19	95.00%
2021 (*)	fr.	-877'010.00	fr.	1'393'255.19	94.00%
2022	fr.	-466'360.00	fr.	1'002'259.03	94.00%
2023	fr.	-734'150.00	fr.	1'114'630.53	94.00%

(*) Il risultato del preventivo è indicato senza la rivalutazione dei beni patrimoniali.



Per quanto riguarda il gettito e come illustrato nella tabella sottostante, dopo attenta valutazione eseguita in base ai dati disponibili al 31 gennaio 2024, è stato mantenuto l'importo indicato a preventivo, con degli aggiornamenti sui totali delle 4 voci contabili.

	Preventivo	Consuntivo	Differenza	
Imposta persone fisiche	13'630'000.00	13'650'000.00	20'000.00	
Imposta persone giuridiche	470'000.00	400'000.00	-70'000.00	
Imposta immobiliare comunale	780'000.00	830'000.00	50'000.00	
Imposta personale	220'000.00	220'000.00	0.00	
Totale	15'100'000.00	15'100'000.00	0.00	0.000%



Le due tabelle seguenti presentano, come per gli scorsi anni, costi e ricavi raffrontati al preventivo degli ultimi cinque anni (importi indicati in migliaia di franchi) e comprensivi dei dati delle due contabilità Acqua potabile e Casa Capriasca fino all'anno 2020.

TABELLA COSTI

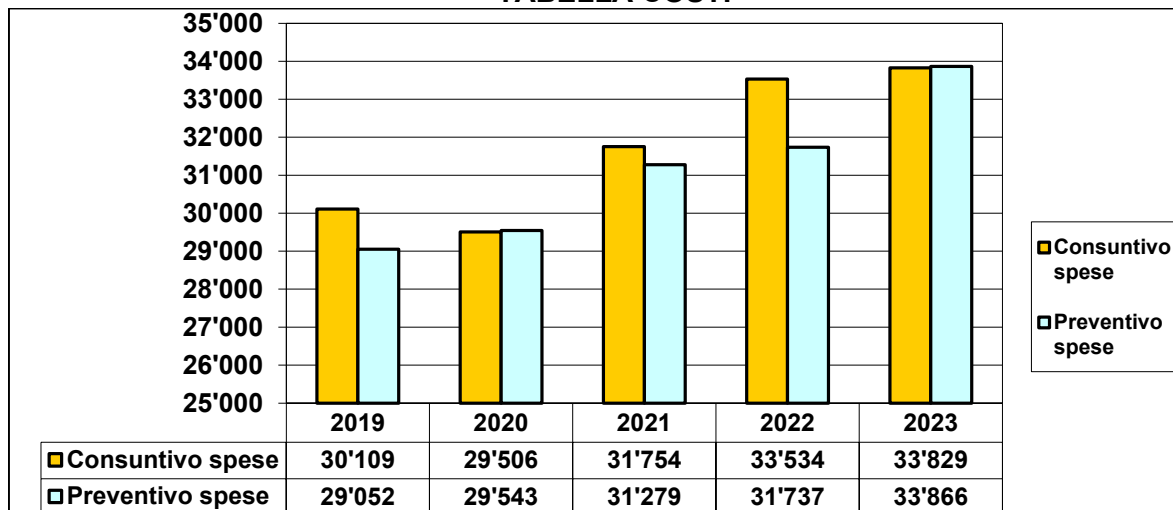
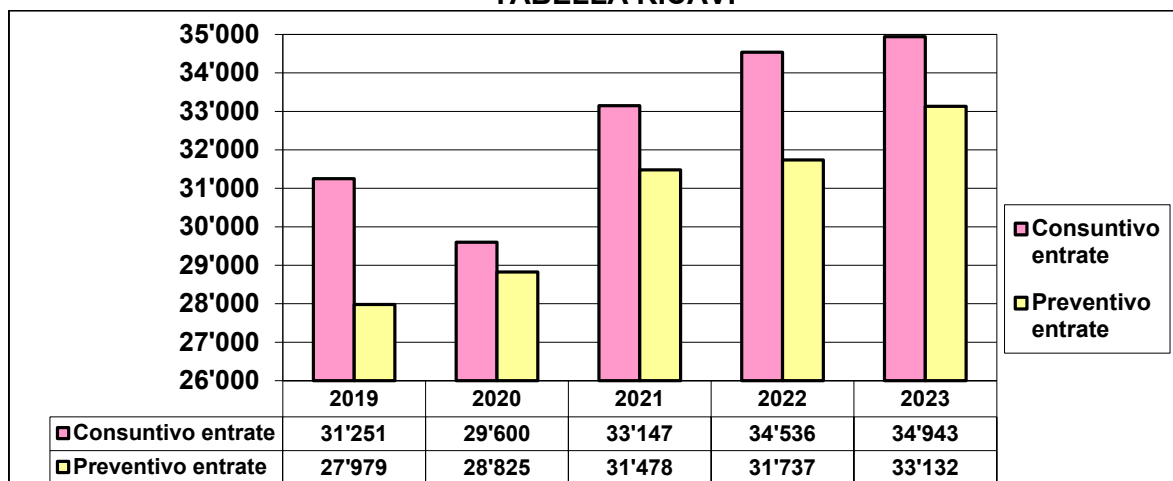


TABELLA RICAVI





CONSUNTIVO PER GENERE DI CONTO

Tabella riassuntiva genere di conto - uscite		Consuntivo 2023	Preventivo 2023	differenza	%
Spese per il personale	30	12'460'462.67	12'566'650.00	-106'187.33	-0.84
Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	31	6'686'952.29	7'095'350.00	-408'397.71	-5.76
Ammortamenti beni amministrativi	33	2'317'119.80	2'261'740.00	55'379.80	2.45
Spese finanziarie	34	892'505.85	660'200.00	232'305.85	35.19
Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	35	412'161.00	380'000.00	32'161.00	8.46
Spese di trasferimento	36	8'963'588.96	8'983'200.00	-19'611.04	-0.22
Spese straordinarie	38	0.00	0.00	0.00	
Addebiti interni	39	2'096'470.90	1'919'340.00	177'130.90	9.23
		33'829'261.47	33'866'480.00	-37'218.53	-0.11

30 - Costi personale

Le spese per il personale (onorari, salari, oneri sociali, assicurazioni per il personale, abbigliamento e altri costi) sono in linea con gli importi inseriti nel preventivo, -0.84% (- fr. 106'187.33). Nel complesso la differenza è quasi integralmente riconducibile ad una minor spesa effettiva dei contributi del datore di lavoro. Non vi sono quindi osservazioni particolari da formulare.

31 - Spese per beni e servizi

In questa categoria i costi effettivi si differenziano con un – 5.76% rispetto ai costi stimati (- fr. 408'397.71), risultato originato dalle seguenti differenze rispetto a quanto preventivato:

310	Spese per materiale e merci	fr. - 20'170.72 (- 2.93%);
311	Investimenti non attivabili	fr. 27'199.76 (+ 8.46%);
312	Approvvigionamento e smaltimento	fr. - 109'259.45 (- 11.90%);
313	Prestazioni per servizi e onorari	fr. 21'216.92 (+ 0.98%);
314	Manutenzione immobili dei BA	fr. - 131'163.14 (- 5.98%);
315	Manutenzione beni mobili e immateriali	fr. - 142'862.06 (- 38.52%);
316	Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	fr. - 29'445.65 (- 13.11%);
317	Rimborsi spese	fr. - 14'045.75 (- 15.62%);
318	Rettifica di valore e perdite su crediti	fr. - 9'918.18 (- 7.54%);
319	Spese d'esercizio diverse	fr. 50.26 (+ 1.93%).

Sulle differenze indicate rimandiamo ai commenti nei capitoli dei singoli Dicasteri.

33 – Ammortamenti beni amministrativi

Gli ammortamenti ammontano a fr. 2'219'300.80 per gli investimenti materiali e a fr. 97'819.00 per quelli immateriali.

34 – Spese finanziarie

Si registra, purtroppo, il forte incremento dovuto all'onere per interessi passivi (fr. 808'792.40 contro fr. 597'000.00). Nel corso dell'anno sono giunti a scadenza due crediti che, anche se prolungati alle migliori condizioni di mercato (fr. 2 mio da 1.57% a 2.26% e fr. 1 mio da 1.08% a 2.26%), chiaramente non hanno potuto essere rinnovati con i tassi particolarmente favorevoli del passato. Inoltre, si è resa indispensabile l'accensione di un nuovo credito di 3 mio di franchi al 2.5 %.

35 – Versamenti a fondi e finanziamenti speciali del capitale di terzi

In questa categoria sono registrati i versamenti al fondo *Contributi sostitutivi posteggi*, e al *Fondo per le Energie Rinnovabili* (FER). Lo scorso anno abbiamo registrato un aumento di fr. 42'536.00 (+ 11.19%).

36 – Spese di trasferimento

In questo gruppo di conti troviamo rimborsi e trasferimenti tra Comune, Cantone e altri Enti pubblici. Ricordiamo che in questi conti sono compresi oneri di legge quali il contributo cassa malati, la partecipazione all'assistenza, anziani ospiti di istituti, risanamento finanziario del Cantone, ecc. Per le spiegazioni di dettaglio vi rimandiamo ai singoli capitoli.

39/49 – Addebiti/accrediti interni

In questi conti sono registrati gli addebiti/accrediti fra i vari servizi comunali, quali ad esempio gli ammortamenti pianificati, gli interessi finanziari e i costi d'esercizio (vedasi ad esempio l'amministrazione di Casa Capriasca gestita dal Comune) e che a fine anno devono pareggiare.

Per quanto concerne i ricavi riportiamo nello specchietto seguente le voci per natura:

Tabella riassuntiva genere di conto - entrate		Consuntivo 2023	Preventivo 2023	differenza	%
Ricavi fiscali (senza imposte)	40	2'311'607.34	898'500.00	1'413'107.34	157.27
Regalie e concessioni	41	259'132.00	256'000.00	3'132.00	1.22
Tasse e retribuzioni	42	4'819'129.46	4'909'300.00	-90'170.54	-1.84
Ricavi diversi	43	226'291.29	174'500.00	51'791.29	29.68
Ricavi finanziari	44	1'214'513.62	1'155'400.00	59'113.62	5.12
Prelevi da fondi e finanziamenti speciali	45	640'293.21	650'350.00	-10'056.79	-1.55
Ricavi da trasferimento	46	8'276'454.18	8'011'400.00	265'054.18	3.31
Ricavi straordinari	48	0.00	57'540.00	-57'540.00	-
Accrediti interni	49	2'096'470.90	1'919'340.00	177'130.90	9.23
		19'843'892.00	18'032'330.00	1'811'562.00	10.05



40 – Ricavi fiscali

Senza l'accertamento del gettito, la maggior entrata registrata è da attribuire alla voce *Sopravvenienze d'imposta* (+ ca. fr. 1'450'000.00).

41 - Regalie e concessioni

Nessuna osservazione particolare.

42 – Tasse e retribuzioni

Il risultato a fine 2023 di questo gruppo di conti ha comportato una diminuzione dell'1.93% rispetto al preventivo, attestandosi a fr. 4'819'129.46 (fr. 5'028'024.82 nel 2023). Le minori entrate di fr. 90'170.54 sono in particolar modo riconducibili alla voce *Tasse d'uso e per prestazioni di servizio* (conti 424) per un importo di fr. 261'499.14, compensate solo in parte da una maggior entrata di fr. 108'514.52 alla voce *Rimborsi* (conti 426).

Segnaliamo inoltre una diminuzione di fr. 54'430.00 la voce *Multe* (conti 427) dove abbiamo dovuto registrare un calo delle multe di circolazione rispetto a quanto preventivato. Questa voce registra comunque un aumento rispetto al 2022, dove l'incasso si era attestato a fr. 187'332.00. Per le spiegazioni di dettaglio, laddove necessario, vi rimandiamo a quelle riportate nei vari dicasteri.

43 – Ricavi diversi

Questo gruppo di conti ha registrato un incremento, rispetto al preventivo, di fr. 75'866.29 pari al 5.12%. Per le spiegazioni di dettaglio vi rimandiamo a quelle riportate nei vari dicasteri.

44 – Ricavi finanziari

Nel 2023 abbiamo registrato un aumento di fr. 59'113'62 (+ 3.93%), dovuto in particolar modo ai conti 4472 *Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA* (+ ca. fr. 69'000.00) che hanno compensato i minori introiti registrati nei conti 4470 *Affitto e pigioni da immobili dei BA* (- ca. fr. 31'000.00).

45 – Prelievi da fondi e finanziamenti speciali

In questa categoria sono registrati i prelievi dai fondi *Eliminazione rifiuti*, *Approvvigionamento idrico* (perdita d'esercizio) e *FER* (copertura costi del conto economico legati al risparmio energetico). Non figura invece alcun prelevamento legato al disavanzo della *Depurazione acque*; per i dettagli si rimanda al capitolo in apertura del presente messaggio.

46 – Ricavi da trasferimento

Questo gruppo di conti contempla tutti i rimborsi e trasferimenti tra Comune, Cantone ed altri Enti pubblici. La maggior entrata registrata ammonta a fr. 265'054.18. Per le spiegazioni di dettaglio si rimanda, laddove necessario, a quelle riportate nei vari Dicasteri.



48 – Ricavi straordinari

Non sono state registrate operazioni in questo gruppo di conti.

CONSIDERAZIONI DI DETTAGLIO SUI DICASTERI E SULLE SINGOLE VOCI

Si precisa innanzitutto che le spiegazioni illustrate di seguito saranno di gruppo (classificazione a 3 cifre) o, laddove opportuno, di maggior dettaglio.

0 AMMINISTRAZIONE GENERALE

		Consuntivo		Preventivo		Differenza	%
Costi	fr.	3'785'915.27	fr.	3'889'500.00	fr.	-103'584.73	-2.66
Ricavi	fr.	1'201'360.60	fr.	1'204'400.00	fr.	-3'039.40	-0.25
Onere netto	fr.	2'584'554.67	fr.	2'685'100.00	fr.	-100'545.33	-3.74

011 Potere Legislativo (+ fr. 8'132.80 // 11.39%)

A pesare sul sorpasso registrato sono il maggior numero di sedute commissionali per l'esame dei vari Messaggi municipali (+ fr. 11'690.00) e il costo, registrato nel conto *Materiale votazioni e diversi*, per la fornitura degli opuscoli denominati Easyvote (+ ca. fr. 3'800.00). Sorpassi compensati dal minor onere registrato alle *Spese postali* (meno ca. fr. 7'000.00).

012 Potere Esecutivo (- fr. 4'198.10 // 1.51%)

Il risultato raggiunto a fine 2023, nel suo insieme sostanzialmente uguale al dato di preventivo, e da attribuire in particolar modo ai maggiori costi registrati nei conti *Altre spese per il personale - cena-attività diverse* (+ fr. 2'080.00) e *Pubblicazioni e inserzioni – periodico-sito* (+ fr. 5'853.10). Maggiori oneri compensati dai minori costi nei conti *Indennità commissioni municipali* (- fr. 5'194.40), *Spese rappresentanza Municipio* (- fr. 1'218.55) e *Rimborso spese rappresentanza Municipio* (- fr. 3'100.00).

021 Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni (- fr. 3'250.10 // 0.58%)

A preventivo si ipotizzava un onere netto di fr. 557'300.00 che in sede di consuntivo è stato di fr. 554'049.90. Questo risultato è riconducibile all'aumento dei costi per *Procedure esecutive* (+ fr. 20'545.60) e a minori costi per *Spese postali* (- fr. 6'183.13) e *Centro Sistemi Informativi – incasso IC* (- fr. 7'862.55). Dal lato “entrate”, conto *Recupero spese esecutive*, abbiamo registrato un incremento di fr. 13'888.72.



022 Servizi generali, altro (- 122'778.73 // 6.54%)

3010.001 – 3099.01 Spese per il personale

Nell'insieme questi conti registrano rispetto al preventivo una minor spesa di fr. 84'758.15 (- 3.65%). Risultato influenzato dalla fluttuazione del personale presso l'UTC (meno circa fr. 100'000.00); le assunzioni dei nuovi collaboratori, per sopperire alle partenze avvenute nel 2023, sono avvenute nel corso dell'anno (una quasi a fine anno). Questo minor onere è compensato in parte dall'aumento del conto *Supplenze amministrativi e lavori particolari* (+ fr. 31'227.85). Per il conto *Pensionamenti anticipati* non abbiamo registrato alcun onere con un risparmio rispetto al preventivo di fr. 25'000.00.

Per gli altri conti inseriti in questo centro di costo segnaliamo:

3100.001 Materiale di cancelleria (+ fr. 8'958.55 // 27.15%)

Il sorpasso registrato riguarda fatture contabilizzate a dicembre 2023 per fornitura di carta per fotocopie, materiale d'ufficio e toner per stampanti. Materiale che sarà utilizzato prevalentemente nel 2024 ma che è stato registrato con il metodo competenza di cassa.

3113.001	Apparecchi informatici	(- fr. 183.05 // 1.97%)
3118.001	Programmi informatici e licenze	(+ fr. 17'062.40 // 32.19%)
3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	(- fr. 1'930.60 // 23.27%)
3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	(- fr. 13'661.60 // 23.27%)

Nel loro insieme le voci relative all'informatica hanno registrato un maggior onere di fr. 1'287.20 pari a 1.04%. Per quanto concerne il sorpasso registrato nel conto *Programmi informatici e licenze* la spiegazione è data dall'acquisto e programmazione della nuova piattaforma per la digitalizzazione dell'archivio documentale.

3132.001 Prestazioni UTC da terzi (+ fr. 19'119.55 // 47.80%)

Per sopperire al ritardo nell'assumere personale presso l'UTC, si è deciso di assegnare a terzi l'esame di buona parte delle domande di costruzione con un costo di ca. fr. 9'500.00. A influire sul risultato è inoltre stata la decisione di assegnare alla SUPSI un mandato per la scansione georadar delle sottostrutture (costo di fr. 10'000.00).

3132.002 Consulenze da terzi

Nuovo conto relativo alla consulenza per l'introduzione della nuova legge sulla protezione dei dati.

3134.001 Assicurazioni diverse (- fr. 20'526.65 // 45.61%)

La pratica relativa alla stipulazione di una polizza per la protezione giuridica è stata nuovamente rinviata. Questo ha creato un risparmio di ca. fr. 16'000.00.



4290.001 Altri ricavi (+ 9'108.70 // 182.17%)

Rispetto al consuntivo precedente abbiamo registrato una diminuzione di ca. fr. 100'000.00. Ricordiamo che nel 2022 avevamo beneficiato di un riversamento da parte di una nostra assicurazione della partecipazione alle eccedenze per gli anni 2019-2021 per ca. fr. 80'000.00.

029 Immobili amministrativi, non menzionati altrove

Con costi per fr. 206'129.300 (P fr. 213'200.00) e ricavi per fr. 282'380.20 (P fr. 311'000.00) l'introito netto registrato ammonta a fr. 76'251.20 contro i fr. 97'800.00 del preventivo. La differenza registrata, ca. fr. 21'500.00, è da attribuire in particolar modo al conto *Affitti diversi, sale, ecc.* che registra un minor introito di ca. fr. 18'000.00.

Sugli altri conti presenti non abbiamo osservazioni in quanto le cifre rispecchiano i dati di preventivo.

1 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA

	Consuntivo	Preventivo	Differenza	%
Costi	fr. 2'703'781.59	fr. 2'772'000.00	fr. -68'218.41	-2.46
Ricavi	fr. 1'298'022.45	fr. 1'303'500.00	fr. -5'477.55	-0.42
Onere netto	fr. 1'405'759.14	fr. 1'468'500.00	fr. -62'740.86	-4.27

111 Polizia

Con costi per fr. 1'754'477.44 (- fr. 52'952.56 // 2.93%) e ricavi per fr. 951'445.20 (- fr. 33'554.80 // 3.41%), l'onere netto ammonta a fr. 803'002.24, contro i fr. 822'400.00 preventivati. Questo risultato a livello di pro-capite genera un costo di fr. 118.1482 (consuntivo 2022 fr. 120.7288) a fronte dei fr. 120.7479 di preventivo.

3010.001 – 3099.001 Spese per il personale

Per queste voci abbiamo registrato un minor costo di fr. 31'789.60 (fr. 1'466'110.40 per il consuntivo contro i fr. 1'497'900.00 del preventivo).

3112.001 Abbigliamento di servizio (+ fr. 8'340.55 // 160.40%)

Il sorpasso è giustificato dall'assunzione di un nuovo agente in sostituzione di un dimissionario, con relativo acquisto di tutto l'equipaggiamento (ca. fr. 6'500.00).

3118.001 Programmi informatici e licenze (+ fr. 9'703.50 // 102.14%)

I costi per la gestione documentale (ca. fr. 5'200.00) e quelli per il nuovo programma ePolizia (ca. fr. 1'700.00) sono la maggior causa del sorpasso.



3162.001 Leasing beni materiali (- fr. 27'582.25 // 49.25%)

Il risparmio registrato è dovuto alla scadenza anticipata del leasing dell'apparecchio Multafot di Cureglia.

4270.001 Multe circolazione (- fr. 50'180 // 16.73%)

Il totale delle multe emesse nel corso del 2023 corrisponde a fr. 249'820.00, cifra superiore a quanto contabilizzato nel 2022 (fr. 177'512.28) ma inferiore a quanto contabilizzato nel 2021 (fr. 328'541.02). Ad influire su questo risultato è il malfunzionamento dell'apparecchio Multafot di Cureglia per un periodo di circa un mese e dall'aver effettuato meno controlli della velocità rispetto agli scorsi anni.

140 Diritto generale

Per l'ARP 7, nel corso del 2023, abbiamo registrato costi per fr. 332'754.45 e ricavi per fr. 101'950.50, con un onere netto di fr. 230'803.95 in calo rispetto al preventivo di fr. 45'996.05 (16.61.%). Risultato ottenuto grazie all'aumento dei ricavi di ca. fr. 27'500.00, ai minori costi per il personale (ca. fr. 8'500.00) e su quelli per materiale e spese (ca. fr. 9'000.00).

Per le altre voci di questo centro di costo che non riguardano l'ARP7 abbiamo registrato in particolar modo una diminuzione dell'onere netto (costi meno ricavi) di fr. 7'896.20 del conto *Aggiornamento mappa*. Mentre ai ricavi il conto *Occupazione area pubblica* ha registrato una minor entrata di fr. 8'849.00.

150 Vigili del fuoco

Nessuna osservazione particolare in quanto i sorpassi registrati nei conti (2) presenti in questo centro di costo, riguardano normali costi di gestione annuale.

162 Protezione civile

L'onere netto è passato da fr. 199'800.00 a fr. 179'844.85. Risultato ottenuto grazie alla diminuzione del contributo versato al Consorzio Pci Lugano-Campagna (- ca. fr. 33'500.00).

Alle entrate abbiamo registrato minori introiti per l'affitto del rifugio di ca. fr. 7'000.00.



2 FORMAZIONE

		Consuntivo		Preventivo		Differenza	%
Costi	fr.	6'330'140.75	fr.	6'214'000.00	fr.	116'140.75	1.87
Ricavi	fr.	1'664'956.85	fr.	1'416'000.00	fr.	248'956.85	17.58
Onere netto	fr.	4'665'183.90	fr.	4'798'000.00	fr.	-132'816.10	-2.77

211 Scuola dell'infanzia

Con costi totali per fr. 1'120'004.49 (preventivo fr. 1'199'700.00) e ricavi per fr. 398'590.20 (preventivo fr. 336'700.00), abbiamo registrato una diminuzione dell'onere netto di fr. 141'585.71 (- 16.40%) rispetto a quanto preventivato.

Di seguito le variazioni più importanti con i relativi commenti:

3020.001 / 3099.001 Spese per il personale (- fr. 69'161.91 // 6.09%)

La sostituzione di personale con docenti a inizio della carriera lavorativa e la diminuzione del conto *Docenti speciali – logopedia e appoggio* in base alle effettive necessità, sono il motivo del risparmio riscontrato nel corso del 2023.

Per gli altri conti relativi alla gestione della parte didattica della scuola dell'infanzia non abbiamo osservazioni, considerato che abbiamo registrato ca. fr. 10'500.00 di minori costi.

212 Scuola elementare

Con costi totali per fr. 2'815'614.26 (preventivo fr. 2'781'000.00) e ricavi per fr. 1'007'514.10 (preventivo fr. 832'800.00) abbiamo una diminuzione dell'onere netto di fr. 140'099.84 (- 7.19%).

Di seguito le variazioni più importanti con i relativi commenti:

3020.001 / 3099.001 Spese per il personale (+ fr. 44'649.61 // 1.77%)

3612.101 Rimborso a Comuni per docenti (- fr. 15'545.00 // 33.07%)

4612.102 Quota Comuni docenti speciali (+ fr. 32'394.35 // 30.85%)

Nel loro insieme, compreso quello che recuperiamo da altri Comuni o che paghiamo ad altri Comuni, le spese per il corpo docenti rispecchiano il totale preventivato.

3161.001 Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici) (+ fr. 6'190.85 // 167.32%)

Il maggior onere è dovuto alla sostituzione di una fotocopiatrice con un contratto di noleggio e la messa a disposizione per un periodo di prova di 4 mesi di uno schermo interattivo su carrello con un costo di ca. fr. 1'600.00.

Alle entrate abbiamo registrato un netto aumento del conto *Sussidio scuole SE* (+ fr. 135'629.95) dovuto per fr. 66'295.00 al saldo dell'anno 2022.



217 Edifici scolastici

Con costi totali per fr. 709'091.05 (preventivo fr. 690'700.00) e ricavi per fr. 17'650.70 (preventivo fr. 5'500.00) l'onere netto è rimasto pressoché invariato rispetto al preventivo (+ fr. 740.35 // 0.11%).

Di seguito le variazioni più importanti con i relativi commenti:

3010.001 / 3055.001 Spese per il personale (+ 15'758.85 // 4.70%)

Il risultato, compensato in parte dai recuperi assicurativi (vedi conto 4260.001 che indica fr. 4'244.50), è giustificato da assenze per infortunio o malattia di dipendenti titolari per periodi brevi e per i quali in caso di malattia non abbiamo potuto recuperare dalla nostra assicurazione (30 giorni di periodo di attesa). Altro fattore è stato l'aumento dell'onere di pulizia per una maggior occupazione degli spazi presso l'Oratorio per le ore di Educazione fisica.

3120.002/012 Elettricità SI/SE (+ fr. 19'579.85 // 27.57%)

La causa di questo sorpasso è dovuta ad una sottovalutazione dei costi energetici al momento della stesura del preventivo.

3144.001 Manutenzione stabili SI (+ fr. 34'341.30 // 73.85%)

3144.011 Manutenzione stabili SE (- fr. 44'132.70 // 44.13%)

Il sorpasso registrato nel conto stabili SI è imputabile, nella sua totalità, al rifacimento completo e non preventivabile del parco giochi della sede di Bidogno. Per quanto riguarda gli stabili SE il risparmio è dovuto alla decisione di non procedere al ritinteggiamento dello stabile SE del 2° ciclo.

219 Scuola dell'obbligo

Con costi totali per fr. 1'629'527.70 (preventivo fr. 1'485'100.00) e ricavi per fr. 238'136.85 (preventivo fr. 239'000.00) abbiamo un maggior onere di fr. 145'290.85 (+ 11.66%).

Di seguito le variazioni più importanti con i relativi commenti:

3010.001 / 3055.001 Spese per il personale (+ 64'144.75 // 7.32%)

La differenza è da iscrivere in particolar modo alla voce *Stipendio servizio Pedibus SI/SE* (+ fr. 49'609.80 // 21.00%) per le assenze per malattia registrate tra gli effettivi incaricati a tempo indeterminato e per i quale abbiamo recuperato dalle nostre assicurazioni circa fr. 17'000.00 (vedi conto 4260.001). Ricordiamo che dopo l'inizio dell'anno scolastico 2022/2023 abbiamo assunto cinque unità lavorative per coprire il fabbisogno generato dalle nuove tratte di Pedibus o di controllo sui mezzi di trasporto che al momento della stesura del preventivo 2023 non erano ancora state decise.



Per gli altri costi presenti in questo gruppo siamo passati dai fr. 609'000.00 del preventivo ai fr. 689'282.95 di consuntivo con una differenza di fr. 81'366.50 (+ 13.36%). A pesare sull'aumento sono le voci *Derrate alimentari* (+ fr. 42'849.15 // 31.98%) e l'aumento di fr. 40'000.00 (200.00%) del conto *Contributi a terzi per gestione mensa SE*.

3 CULTURA, SPORT, TEMPO LIBERO E CHIESA

	Consuntivo	Preventivo	Differenza	%
Costi	fr. 2'281'979.16	fr. 2'199'800.00	fr. 82'179.16	3.74
Ricavi	fr. 800'175.05	fr. 657'700.00	fr. 142'475.05	21.66
Onere netto	fr. 1'481'804.11	fr. 1'542'100.00	fr. -60'295.89	-3.91

329 Cultura

Costi e ricavi aumentano di fr. 45'919.48, rispettivamente di fr. 71'343.14, con un onere netto che passa dai fr. 111'800.00 di preventivo ai fr. 86'376.34 di questo consuntivo. Quanto registrato scaturisce in particolare dai conti *Attività culturali* (+ fr. 9'071.25), *Manifestazioni* (+ fr. 63'403.78) e *Ricavi manifestazioni e diversi* (+ fr. 71'343.14). Per questi conti, nonostante l'aumento dei totali rispetto al preventivo, rispettano l'onere netto a carico del Comune che alcuni anni fa si era deciso che doveva ammontare a fr. 80'000.00. Per il 2023 questo importo risulta essere di fr. 81'131.89.

341 Sport

I costi registrati ammontano a fr. 1'586'871.68 contro i fr. 1'569'700.00 di preventivo e ai fr. 1'592'505.30 dell'ultimo conto reso. Per le entrate siamo passati dai fr. 577'500 del preventivo ai fr. 648'631.91 di questo consuntivo (nel 2022 l'importo era di fr. 689'172.59).

Di seguito le variazioni più importanti con i relativi commenti:

3010.001 / 3099.001 Spese per il personale (+ 27'389.10 // 3.12%)

Il sorpasso registrato, comprensivo di oneri sociali, assicurativi e altre spese per il personale, è riconducibile ad un aumento dell'onere per i salari del personale di pulizia (+ ca. fr. 9'000.00) e del personale ausiliario quali monitori, bagnini, cassiere, manutentori, .. (+ ca. fr. 32'000.00) e al minor costo per il personale fisso (- circa fr. 18'000.00). Questo aumento è dovuto anche a supplenze per malattie e infortuni per le quali vi è il recupero assicurativo che troviamo al conto 4260.001 *Indennità infortuni, malattia, IPG* con un'entrata di fr. 27'323.70 che di fatto pareggia il sorpasso registrato.



341.3118.001 Programmi informatici e licenze (+ fr. 8'414.55 // 135.72%)

Costi non preventivati quali Gestione documentale (ca. fr. 2'400.00), nuovo sistema per l'iscrizione a corsi e manifestazioni (ca. fr. 2'000.00) e la manutenzione straordinaria del programma Skidata (cassa piscina) per ca. fr. 1'000.00, sono i motivi di questo sorpasso.

3120.002 Elettricità (+ fr. 14'134.45 // 16.06%)

L'aumento delle tariffe è stato maggiore di quanto era stato calcolato in sede di preventivo.

3130.005 Spese diverse per servizi e onorari da terzi (+ fr. 11'042.00 // 212.35%)

Nel corso dell'anno si è deciso di assegnare un mandato per lo studio relativo al rifacimento degli spazi della buvette (ca. fr. 8'500.00) e uno per il rilievo e lo stato di usura della pista di atletica (ca. fr. 4'000.00).

3144.001 Manutenzione strutture (+ fr. 15'955.95 // 14.37%)

Il maggior onere è dovuto in particolar modo al costo sostenuto per la ristrutturazione delle strutture del tennis con un costo di ca. fr. 25'000.00.

Per i ricavi segnaliamo:

4240.001 Abbonamenti e biglietti (- fr. 21'579.04 // 6.74%)

Il minor introito registrato, dopo un eccezionale 2022, è compensato nella sua totalità dall'aumento al conto *Quota Comuni convenzionati piscina*, dove abbiamo registrato una maggior entrata di fr. 21'684.00.

4390.001 Inserzionisti e sponsor (+ fr. 10'115.00 // 40.46%)

4472.001 Affitti per uso impianti (+ fr. 36'574.00 // 73.15%).

342 Tempo libero

Nell'insieme questo gruppo di conti chiude con un onere di fr. 335'051.80, in aumento di fr. 33'951.80 (11.28%) rispetto al dato di preventivo. Il risultato è dovuto in particolar modo al conto *Manutenzione giardini, parchi e sentieri* (+ fr. 52'904.40) per l'esame e manutenzione straordinaria dei diversi parchi giochi presenti sul territorio comunale (ca. fr. 35'000.00) e ai costi di sgombero delle piante cadute sul sentiero in zona chiesetta di Odogno (circa fr. 6'000.00).

**4 SANITÀ**

		Consuntivo		Preventivo		Differenza	%
Costi	fr.	3'849'360.96	fr.	3'796'050.00	fr.	53'310.96	1.40
Ricavi	fr.	0.00	fr.	0.00	fr.	0.00	
Onere netto	fr.	3'849'360.96	fr.	3'796'050.00	fr.	53'310.96	1.40

412 Case medicalizzate, di riposo e di cura (+ fr. 92'493.56 // 3.56%)

Il risultato è da imputare essenzialmente alla voce *Contributi per anziani ospiti di istituti* (addebito cantonale) dove abbiamo un maggior onere di ca. fr. 85'000.00. Ricordiamo che questo onere è calcolato sulle risorse fiscali del Comune (gettito cantonale d'imposta + contributo di livellamento).

5 SICUREZZA SOCIALE

		Consuntivo		Preventivo		Differenza	%
Costi	fr.	3'198'664.74	fr.	3'208'540.00	fr.	-9'875.26	-0.31
Ricavi	fr.	760'210.95	fr.	882'940.00	fr.	-122'729.05	-13.90
Onere netto	fr.	2'438'453.79	fr.	2'325'600.00	fr.	112'853.79	4.85

512 Riduzione dei premi (+ fr. 71'642.40 // 6.70%)**522 Prestazioni complementari all'AI 15% (+ fr. 13'455.95 // 5.38%%)****532 Prestazioni complementari AVS 20% (+ fr. 21'274.55 // 6.45%)**

I sorpassi registrati nel corso del 2023 corrispondono al conguaglio per l'anno 2022.

534 Alloggi per pensionati (senza cure)

Nel loro insieme i conti legati a Casa Capriasca presentano costi totali per fr. 774'312.55 (preventivo fr. 841'340.00) e i ricavi ammontano a fr. 713'181.55 (preventivo fr. 783'800.00, senza la voce *Prelevamento riserva alloggi per pensionati*) con una perdita quindi di fr. 61'131.00.

Per quanto concerne i singoli conti segnaliamo ai costi le seguenti variazioni:

3010.010-3099.001 Costi per il personale (- fr. 31'308.45 // 7.49%)

La riduzione registrata è dovuta alla conclusione del rapporto di lavoro con la dipendente assente per malattia che ha avuto diritto alla rendita AI.



3930.003 Fornitura pasti da mensa SI (+ fr. 6'084.00 // 9.22%)

4240.001 Incasso mensa comune (+ 6'987.00 // 10.92%)

I risultati registrati in questi due conti sono la conseguenza del fatto che gli ospiti presenti presso la casa usufruiscono maggiormente dall'offerta di pasti preparati dallo staff di cucina.

3940.001 Interessi finanziari casa Capriasca (+ fr. 5'480.00 // 33.62%)

Nel corso del 2023 abbiamo iniziato a risentire della situazione economica mondiale che ha comportato un aumento del tasso d'interesse medio all'1.1408%. A preventivo era stato calcolato lo 0.8565% e nell'ultimo conto resto avevamo uno 0.7946%.

4470.0001 Affitti appartamenti (- fr. 30'896.00 // 14.04%)

Quando registrato corrisponde ad un'occupazione inferiore al 70% della struttura. Situazione venutasi a creare con la pandemia e che non siamo ancora riusciti a recuperare.

545 Prestazioni a famiglie (+ fr. 11'329.75 // 8.36%)

Questo centro di costo, a partire da settembre, comprende il servizio pre-scuola (mattino) e accudimento mercoledì (pranzo/pomeriggio). Servizio che ha comportato un costo, al netto della partecipazione delle famiglie, di ca. fr. 1'000.00. Il resto del sorpasso è dovuto al contributo previsto dalla Legge per famiglie.

572 Aiuto economico (- fr. 38'766.31 // 12.67%)

Il risultato ottenuto è influenzato dal fatto che il nuovo servizio Caprimobile è poco utilizzato e quindi abbiamo registrato solo il costo per le spese telefoniche con un minor onere di circa fr. 25'500.00.

L'altra voce presente in questo capitolo, *Partecipazione comunale all'assistenza*, ha registrato costi per fr. 268'273.69, a fronte di un preventivo di fr. 280'000.00, in leggero aumento rispetto all'ultimo conto reso di fr. 235'541.51. La media di persone in assistenza, conteggi trimestrali, si conferma sulla settantina di persone.

592 Azioni d'aiuto in Svizzera (- fr. 18'294.00 // 91.47%)

Il risultato registrato a fine anno riguarda il conto *Crisi Ucraina – sostegno finanziario* che ha conteggiato costi per fr. 1'706.00 a fronte di un preventivo di fr. 20'000.00



6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI

		Consuntivo		Preventivo		Differenza	%
Costi	fr.	3'050'278.10	fr.	3'357'300.00	fr.	-307'021.90	-9.14
Ricavi	fr.	747'549.13	fr.	593'500.00	fr.	154'049.13	25.96
Onere netto	fr.	2'302'728.97	fr.	2'763'800.00	fr.	-461'071.03	-16.68

615 Strade comunali

Con costi e ricavi pari a fr. 2'506'974.70 (- 8.65%), rispettivamente fr. 662'477.78 (+ 33.16%), l'onere netto è risultato inferiore di fr. 402'503.08 (17.91%) a quanto preventivato.

Di seguito le spiegazioni alle variazioni più importanti:

3010.010 / 3099.001 Stipendi e altre spese per il personale

A fine anno la spesa totale è stata superiore di ca. fr. 35'000.00 a quanto preventivato. Il motivo va ricercato nell'assenza prolungata per infortuni o malattia di alcuni collaboratori. Questo superamento è ampiamente compensato dai recuperi assicurativi, vedi conto 4260.001, dove abbiamo registrato un totale di fr. 56'766.90.

3111.001 Acquisto macchinari, attrezzature e veicoli (+ fr. 19'428.30 // 94.77%)

Il sorpasso è dovuto alla necessità di procedere all'acquisto di un veicolo per fr. 27'000.00.

3143.001 Posteggi comunali – manutenzione (+ fr. 28'236.45 // 85.57%)

La stipula non preventivata ma necessaria di un contratto di manutenzione per tutti i parchimetri presenti sul territorio è il motivo di questo sorpasso.

4472.001/002 Affitto posteggi comunali (+ fr. 57'493.63 // 17.97%)

L'incasso previsto è andato oltre le nostre aspettative nonostante le tariffe piuttosto basse se confrontate con altre realtà. Con il 2023 tutto gli spazi adibiti a posteggio comunale sono provvisti di parchimetro.

629 Trasporti pubblici n.m.a.

Nel loro insieme questi conti presentano uscite per fr. 5'023.50 (preventivo fr. 83'0000.00) a fronte di entrate per fr. 68'961.00 (preventivo fr. 80'000.00). Le differenze registrate sono dovute al nuovo sistema di vendita delle flexy card voluto dalle Ferrovie Federali Svizzere ed entrato in vigore a inizio dicembre 2023. Nuovo sistema che non prevede più l'acquisto delle carte giornaliere da parte del Comune. Per quanto riguarda la nuova procedura, a livello amministrativo siamo incaricati delle riservezioni, unicamente per le persone domiciliate a Capriasca (biglietto nominativo) e all'incasso. In seguito riceveremo la fattura per il versamento di quanto incassato, dedotta una piccola percentuale per le nostre prestazioni.

**7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO**

		Consuntivo		Preventivo		Differenza	%
Costi	fr.	4'488'069.51	fr.	4'590'650.00	fr.	-102'580.49	-2.23
Ricavi	fr.	4'070'302.81	fr.	4'336'450.00	fr.	-266'147.19	-6.14
Onere netto	fr.	417'766.70	fr.	254'200.00	fr.	163'566.70	64.35

710 Approvvigionamento idrico

Il risultato d'esercizio di questo settore presenta un disavanzo di fr. 204'153.84 (preventivo fr. 59'450.00), risultante da un totale spese di fr. 1'825'261.13 (+ fr. 38'211.13) e ricavi di fr. 1'621'107.29 (- fr. 106'492.71). Nella tabella riassuntiva i totali sono a pareggio in quanto la perdita è inserita al conto dei ricavi 4511.101 *Prelevamento dal fondo Approvvigionamento idrico*, nel rispetto delle nuove normative MCA2.

Di seguito le spiegazioni sui vari conti singoli o gruppi di conto dei costi:

3010.010-3099.001 Costi per il personale (- fr. 37'994.70 // 6.49%)

L'assunzione del nuovo collaboratore avvenuta ad agosto è all'origine di questo risparmio, ritenuto che a preventivo era stata pianificata a gennaio.

3118.001	Programmi informatici e licenze	(+ fr. 15'584.35 // 614.78%)
3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	(- fr. 1'100.00 // 100.00%)
3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	(- fr. 13'631.65 // 80.66%)

Nel loro insieme le voci relative all'informatica hanno registrato un maggior onere di fr. 1'252.70 pari al 6.08%. Le differenze registrate nei conti 3118.001 (+ fr. 15'984.35) e 3158.001 (- fr. 16'631.65) sono dovute all'imputazione errata di alcune fatture.

3130.003 Altre prestazioni da terzi (+ 34'156.32 // 411.52%)

Per far fronte alle necessità lavorative dell'ufficio, in attesa dell'assunzione del nuovo collaboratore, abbiamo assunto con un contratto di prestito un dipendente di uno studio specialistico. Soluzione che era già stata anticipata nel commento al consuntivo 2022.

3143.001 Manutenzione impianti (+ 69'513.55 // 69.51%)

Anche quest'anno per questa voce abbiamo dovuto registrare un cospicuo sorpasso di spesa. Sorpasso non imputabile a 2 o 3 interventi particolari ma a tutta una serie di piccole/medie riparazioni causate nella maggior parte dei casi dalla vetustà delle infrastrutture.



3940.001 Interessi finanziari approvvigionamenti idrico (+ fr. 61'110.00 // 47.37%)

Nel corso del 2023 abbiamo iniziato a risentire della situazione economica mondiale che ha comportato un aumento del tasso d'interesse medio all'1.1408%. A preventivo era stato calcolato lo 0.8565% e nell'ultimo conto resto avevamo uno 0.7946%.

4240.001/4309.001 Ricavi

Nel loro insieme questi conti hanno registrato una minor entrata di fr. 106'492.71 (6.16%). Questo risultato è influenzato dalla maggiore entrata alla voce *Tasse di utenza* (+ franchi 44'476.10), ma dai mancati introiti nei conti *Tasse sul consumo* (- fr. 96'085.46), *Tasse di allacciamento* (- fr. 43'004.95) e *Prestazioni operai e recuperi diversi* (- fr. 23'290.30).

Per quanto concerne le tasse sul consumo, un importo di ca. fr. 28'000.00 riguarda la minor fatturazione del consumo piscina dopo aver riparato la perdita che si era protratta per ca. 2 anni.

720 Eliminazione delle acque di scarico

Il risultato d'esercizio di questo settore presenta un disavanzo di fr. 140'986.80 (il preventivo indicava fr. 226'100.00), risultante da un totale spese di fr. 956'350.65 (- fr. 100'749.35 rispetto al preventivo) e ricavi per fr. 815'363.85 (- fr. 20'363.15 rispetto al preventivo).

Di seguito le spiegazioni sui vari conti singoli o gruppi di conto dei costi:

3612.101 Consorzio depurazione acque Lugano e dintorni (- fr. 162'583.00 // 30.11%)

Il risultato ottenuto è dovuto, contrariamente a quanto registrato nel 2022 e nel 2021 dove registravamo un onere supplementare relativo al conguaglio dell'anno precedente (fr. 65'805.60 nel 2021 e fr. 73'480.25 nel 2022) al fatto che nel consuntivo 2023 abbiamo beneficiato di un rimborso di oltre fr. 50'000.00 relativo all'anno 2022.

3940.001 Interessi finanziari canalizzazioni (+ 32'710.00 // 34.07%)

La spiegazione è la medesima che è inserita nel centro di costo *Casa Capriasca e Approvvigionamento idrico*.

730 Eliminazione rifiuti

Con costi e ricavi pari a fr. 831'331.03 (- 11.78%) e fr. 759'642.81 (- 12.28%), l'onere netto (perdita) è risultato di fr. 71'688.22 in linea con quanto preventivato che ammontava a fr. 76'300.00.

Nella tabella riassuntiva i totali sono a pareggio in quanto la perdita viene inserita al conto dei ricavi 4511.301 *Prelevamento dal fondo Eliminazione rifiuti*.



Sulle singole voci segnaliamo quanto segue:

3010.010-3099.001 Costi per il personale (- fr. 3'576.38 // 2.20%)

Nessuna osservazione in quanto in linea con quanto preventivato.

3130.001-002-003-004-005-006-007 Raccolta rifiuti (- fr. 35'886.47 // 8.65%)

I nuovi contratti d'appalto, la riorganizzazione del servizio e le nuove direttive per la gestione delle piazze di raccolta (ecocentro e piazze compostaggio), hanno permesso di ridurre questo onere.

4240.001 Tasse rifiuti (- fr. 104'447.94 // 12.43%)

Il risultato ottenuto è dato dalla nuova organizzazione, entrata in vigore a gennaio 2023, per la vendita dei rotoli dei sacchi rifiuti. Vendita che è stata demandata alla ditta che produce i sacchi e quindi non sono più i nostri servizi amministrativi che si occupano della fornitura e fatturazione.

Con questa procedura, a livello contabile, sono toccati di fatto 3 conti distinti:

3101.001 Acquisto sacchi rifiuti (fr. 11'994.70); nel 2022 avevamo conteggiato costi per circa fr. 50'000.00.

3109.001 Spese diverse; non viene più conteggiato il costo della provvigione che nel 2022 ammontava a ca. fr. 23'000.00;

4240.001 Tasse rifiuti (- fr. 104'447.94 // 12.43%) per la vendita dei sacchi nel 2022 avevamo fatturato ca. fr. 250'000.00. Nel 2023 abbiamo registrato ricavi per ca. fr. 180'000.00 al netto di provvigione vendita sacchi ai negozi rivenditori e dei costi riconosciuti alla ditta che produce e vende i sacchi. Aggiungendo i minori costi citati sopra, arriviamo più o meno al totale registrato nel 2022.

741 Opere di sistemazione dei corsi d'acqua (+ fr. 30'785.70 // 23.63%)

Il sorpasso è dovuto al *Consorzio arginature Valli del Cassarate* che nel corso del 2023 ha notificato costi relativi ai loro investimenti per i progetti forestali e le opere di premunizione per un totale di ca. fr. 31'000.00, contro i fr. 6'000.00 che avevamo considerato nel preventivo (nel 2022 avevamo conteggiato costi per ca. fr. 8'000.00)

761 Protezione dell'aria e del clima

Nel 2023 abbiamo registrato le ultime fatture relative al controllo del 20° ciclo, per un totale, compreso la quota cantonale da riversare, di fr. 26'652.95. La fatturazione ai proprietari è stata eseguita dopo la chiusura del consuntivo 2023 e il relativo ricavo (ca. fr. 28'000.00) lo troveremo nel consuntivo 2024.

769 Altri tipi di lotta contro l'inquinamento

Con costi per fr. 594'566.15 (preventivo fr. 515'700.00) e ricavi per fr. 569'716.80 (preventivo fr. 510'000.00) abbiamo registrato un onere a carico del Comune di fr. 24'849.35, contro l'onere di preventivo di fr. 5'700.00. Per quanto riguarda il conto denominato *Incentivi energetici*, il costo totale di circa fr. 189'000.00 è stato raggiunto con l'erogazione di contributi a privati per ca. fr. 176'000.00. Quanto elargito è stato pareggiato con il prelevamento dall'accantonamento FER.

771 Cimiteri e sepoltura

Nessuna osservazione, le cifre rispettano i dati di preventivo.

8 ECONOMIA PUBBLICA

		Consuntivo	Preventivo	Differenza	%
Costi	fr.	69'093.55	fr. 82'900.00	fr. -13'806.45	-16.65
Ricavi	fr.	262'173.10	fr. 241'000.00	fr. 21'173.10	8.79
Onere netto	fr.	-193'079.55	fr. -158'100.00	fr. -34'979.55	22.12

Per questo dicastero tutti i conti dei costi hanno registrato meno spese di quanto preventivato. Ai ricavi segnaliamo le maggiori entrate registrate nei conti 871.4120.001 *Tasse per concessione uso speciale strade comunali* di ca. fr. 12'000.00 e *Impianti PV – vendita energia* di ca. fr. 9'000.00.

9 FINANZE E IMPOSTE

		Consuntivo	Preventivo*	Differenza	%
Costi	fr.	4'071'977.84	fr. 3'755'740.00	fr. 316'237.84	8.42
Ricavi	fr.	24'139'141.06	fr. 22'496'840.00	fr. 1'642'301.06	7.30
Onere netto	fr.	-20'067'163.22	fr. -18'741'100.00	fr. -1'326'063.22	7.08

* ricavi comprensivi del gettito

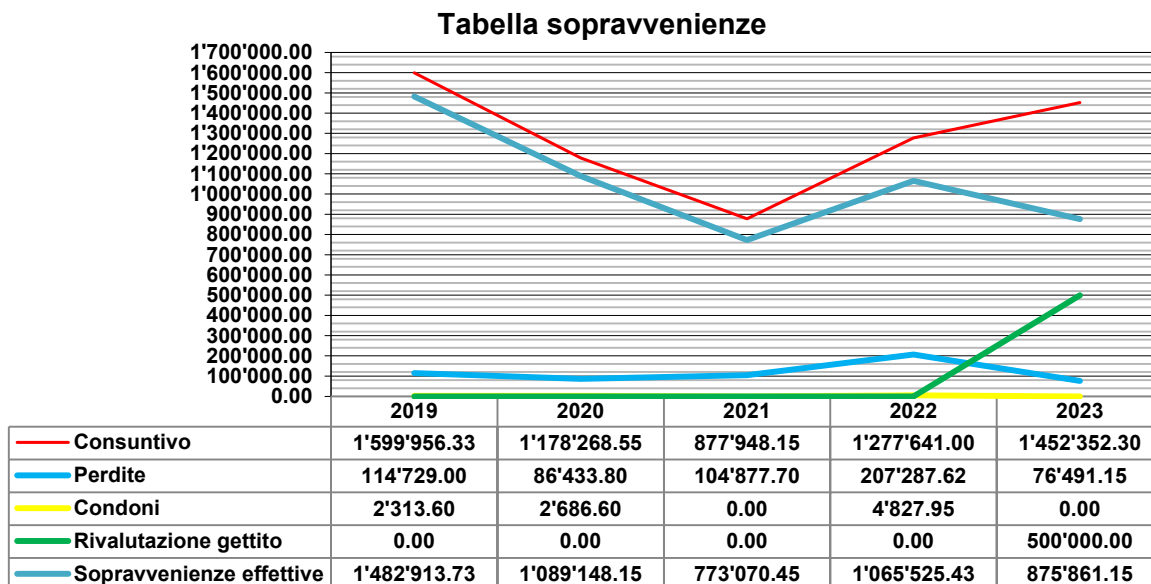
91 Imposte4000.101 Imposte su reddito e sostanza PF (sopravvenienze)

L'importo effettivo delle sopravvenienze, vale a dire le imposte realmente incassate, quindi al netto di quanto registrato nel conto *Condoni e abbandoni* per gli anni in cui il gettito d'imposta accertato è già stato totalmente incassato, risulta essere di ca. fr. 875'000.00. Quelle relative al 2017 e precedenti ammontano a ca. fr. 200'000.00, per l'anno 2018 a circa fr. 230'000.00, per l'anno 2019 a ca. fr. 240'000.00 e per il 2020 a ca. fr. 200'000.00.



Inoltre, come spiegato nell'introduzione, con il 2023 abbiamo inserito una rivalutazione del gettito 2021 di mezzo milione di franchi.

Di seguito, come di consueto, presentiamo la tabella riepilogativa e relativa agli ultimi 5 anni:



4009.001 Altre imposte dirette PF (- fr. 59'916.10 // 11.98%)

Nel 2023 non abbiamo raggiunto il dato di preventivo e se confrontato con il 2021 la diminuzione è ancora più rilevante (- fr. 242'934.75). Ricordiamo che la valutazione di questo conto non è di facile soluzione in quanto non ci sono dei parametri di calcolo e tutto dipende dalle autodenunce, da eventuali vincite a lotterie o da imposte recuperate a seguito di inchieste fiscali.

93 Perequazione finanziaria

Il contributo di livellamento riconosciuto dal Cantone ammonta a fr. 4'205.640.00 (preventivo fr. 4'180'000.00) ed è praticamente uguale a quello del 2021 (+ fr. 1'008.00).

961 Interessi

Nel loro insieme questi conti indicano costi totali per fr. 816'548.63 (+ fr. 212'048.73 // 38.08%) e ricavi per fr. 449'024.89 (+ fr. 116'224.89 // 34.92%) e un onere netto in aumento di fr. 95'823.84 (+ 35.26%).

3401.001 Interessi passivi a media e lunga scadenza (+ fr. 211'792.40 // 35.48%)

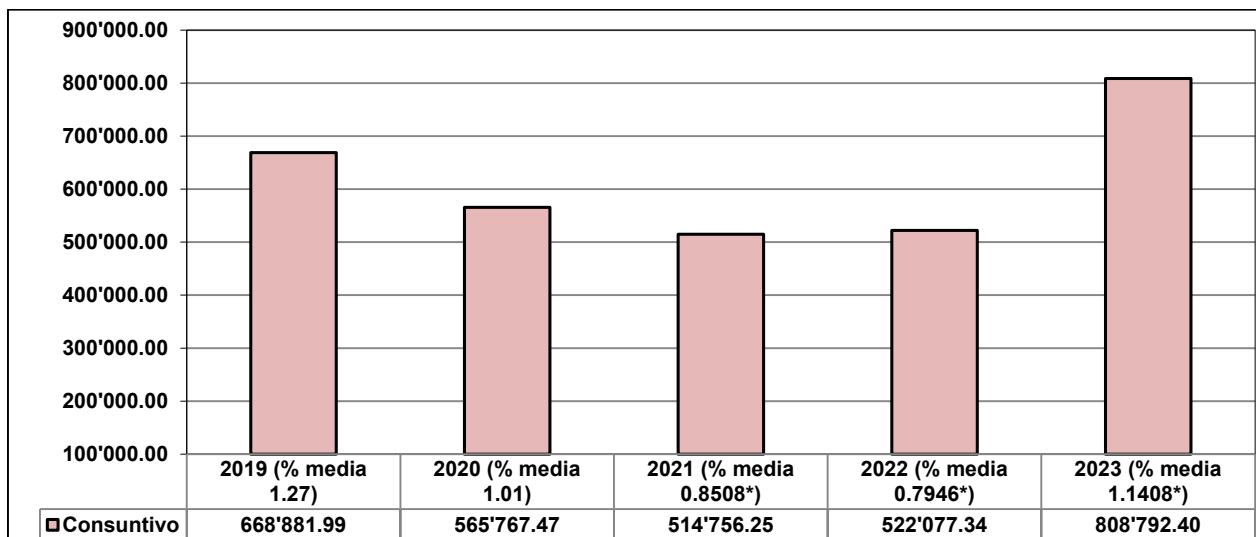
Quanto indicato nei preventivi e consuntivi degli scorsi 2 anni, si è presentato con tutti i suoi effetti nel corso del 2023 con un notevole balzo in avanti dell'importo registrato a fine anno. Il risultato è la conseguenza dei numerosi investimenti decisi negli ultimi anni e dalla situazione economica mondiale che ha fatto decollare i tassi d'interesse. A fine 2023 i debiti verso Istituti



finanziari sono aumentati di fr. 3.0 mio, raggiungendo e superando la soglia dei 70.0 mio e più precisamente fr. 72'400'00.00. Nel 2023 il tasso d'interesse medio è stato dell'1.1408%.

Di seguito la consueta tabella riportante i dati degli ultimi cinque anni.

Tabella interessi passivi



* La percentuale media per gli anni 2021/2022 e 2023 è calcolata sul totale dei debiti presso Istituti di credito, senza i prestiti LIM. Il totale dei debiti viene calcolato prendendo la media tra gli importi allibrati a bilancio a inizio e fine anno.

4401.001 Interessi su imposte (+ fr. 45'998.19 // 76.66%)

Da una parte possiamo rallegrarci per l'aumento di questo ricavo, ma dall'altra è un dato preoccupante se visto nell'ottica che certifica che vi è un numero crescente di contribuenti che faticano a rispettare i termini di pagamento delle imposte.

963 Immobili dei beni patrimoniali

Nell'insieme questo gruppo di conti chiude con un disavanzo di fr. 21'035.90 a fronte di un avanzo preventivato di fr. 10'100.00. Il risultato è influenzato nella sua totalità dalla necessità di sostituire, a causa di una rottura non preventivabile, il sistema di riscaldamento (caldaia) dello stabile ubicato al mapp. 194 di Cagiallo con un costo di ca. fr. 30'000.00.

990 Voci non ripartite

In questo gruppo sono contemplati gli ammortamenti e la *Partecipazione risanamento finanziario del Cantone* (fr. 415'298.00, contro i fr. 415'000.00 di preventivo). Senza questa voce il totale degli ammortamenti risulta essere di fr. 2'570'529.80 (preventivo fr. 2'487'540.00) che al netto di quelli addebitati nei centri di costo specifici (*acqua, rifiuti, canalizzazioni e casa Capriasca*) ammontano a fr. 1'672'228.30 (+ fr. 9'728.30).



BILANCIO

Il Bilancio del Comune al 31 dicembre 2023 è riassunto nella tabella seguente:

<u>BILANCIO</u>	31.12.2023	01.01.2023	Var.	%
Beni patrimoniali	16'004'411.01	16'639'792.70	-635'381.69	-3.82
Beni amministrativi	70'867'970.08	67'717'984.75	3'149'985.33	4.65
Capitale di terzi	76'875'725.30	75'199'910.13	1'675'815.17	2.23
Capitale proprio	8'882'025.26	8'155'608.29	726'416.97	8.91
Risultato totale d'esercizio	1'114'630.53	1'002'259.03		

Per il bilancio segnaliamo i seguenti scostamenti:

ATTIVO

100 – Liquidità e piazzamenti a breve termine

Il saldo ammonta a fr. 1'671'141.80, inferiore di fr. 2'220'900.03 al totale presente nel bilancio di apertura. Calo riconducibile al fatto che nel corso dell'anno parte degli investimenti sono stati gestiti mediante le entrate della gestione corrente (imposte, tasse causali, sussidi, contributi, ecc.).

101 – Crediti

Nel complesso queste voci sono aumentate di ca. 1.6 mio di franchi. Risultato dovuto ai residui d'imposta che hanno subito una variazione positiva di fr. 1'571'692.30.

Ricordiamo che il nuovo piano dei conti MCA2 prevede, per quanto riguarda le imposte comunali, la registrazione nei *Crediti* del saldo al netto dei pagamenti delle imposte emesse (acconti e conguagli) e nei *Ratei e risconti attivi (104)* le imposte valutate (conguagli di imposte che dovranno ancora essere emessi).

104 – Ratei e risconti attivi

Rispetto al 2022 il saldo risulta essere inferiore di fr. 40'272.53. La differenza registrata è da imputare in parte al nuovo sistema di contabilizzazione delle imposte comunali (vedi conti 1042) dove registriamo un calo di ca. fr. 55'000.00 e in parte a quanto recupereremo nel 2024 per ricavi accertati nel 2023 (ad esempio partecipazioni dei Comuni per la Polizia Torre di Redde, per l'ARP7, i sussidi scuole infanzia e elementari, il saldo delle imposte alla fonte, ecc.).



108 – Investimenti materiali dei BP

L'aumento di fr. 20'014.45 corrisponde alle spese sostenute per la progettazione di massima per la ristrutturazione di casa Battaglini (Cagiallo).

140 – Investimenti in beni amministrativi

L'insieme di questi conti, dopo la registrazione degli ammortamenti amministrativi (in diminuzione) e degli investimenti netti (in aumento), ha registrato un incremento di fr. 3'103'032.03, attestandosi a fine anno a fr. 67'632'088.18.

142 – Investimenti immateriali

L'insieme di questi conti, dopo la registrazione degli ammortamenti amministrativi (in diminuzione) e degli investimenti netti (in aumento), ha registrato un incremento di fr. 39'405.95, attestandosi a fine anno a fr. 994'152.95.

144 – Prestiti

La diminuzione di fr. 21'660.40 riguarda il rimborso di una rata dei prestiti concessi al Club Pistola e alla Capriasca Calore SA. A fine anno questi conti si attestano a fr. 124'981.20.

146 – Contributi per investimenti

L'insieme di questi conti, dopo la registrazione degli ammortamenti amministrativi (in diminuzione) e degli investimenti netti (in aumento), ha registrato un aumento di fr. 29'207.75, attestandosi a fine anno a fr. 1'670'946.75.

PASSIVO

200 – Impegni correnti

Nel loro insieme questi conti registrano un aumento di fr. 60'261.71, attestandosi a fine anno a fr. 930'863.07.

204 – Ratei e risconti passivi

In questo gruppo di conti, dove sono registrati i costi a carico dell'anno, ma che verranno pagati solamente nel 2023 e per i quali non siamo ancora in possesso di una fattura, abbiamo registrato una diminuzione, rispetto all'importo allibrato a bilancio al 1° gennaio 2022 di fr. 637'053.94.

206 – Impegni a lungo termine

Il risultato registrato a fine 2023, incremento di fr. 2'632'300.00, è dato dall'aumento dei crediti verso Istituti per fr. 3'000'000.00 per far fronte agli investimenti e alla diminuzione dei prestiti LIM di fr. 367'700.00.

209 – Impegni verso finanziamenti speciali e legati

La riduzione registrata rispetto al dato del 1° gennaio 2022, meno fr. 379'692.60, è riconducibile, in particolar modo, alla diminuzione dell'accantonamento FER per circa fr. 420'000.00. Importo questo che corrisponde all'incirca all'investimento dell'impianto fotovoltaico presso la piscina.

29 – Capitale proprio

Con l'accredito del risultato d'esercizio, il capitale proprio aumenta a fr. 9'996'655.79 pari al 11.50% del totale dei passivi. Di seguito una tabella ricapitolativa per meglio comprendere questo risultato:

Conto	Descrizione	01.01.2023	Risultato 2023	31.12.2023
	Fondi del capitale proprio			
2910.101	Approvvigionamento idrico	23'051.40	perdita -204'153.84	-181'102.44
2910.201	Depurazione delle acque	-414'932.66	414'932.66	0.00
2910.301	Eliminazione dei rifiuti	-653'662.99	perdita -71'688.22	-725'351.21
	Riserve budgets globali			
2920.001	Casa Capriasca	-75'345.16	75'345.16	0.00
	Eccedenze/disavanzi di bilancio			
2990.001	Risultato annuale	0.00	utile 1'114'630.53	1'114'630.53
	Ripresa fondo Depurazione			-414'932.66
	Ripresa riserva casa Capriasca			-75'345.16
2999.001	Risultati cumulati degli anni precedenti	10'278'756.73		10'278'756.73
		9'157'867.32		9'996'655.79

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Uscite per investimenti amministrativi per fr. 6'377'266.23, a fronte di entrate per fr. 656'751.10, hanno generato un onere netto di fr. 5'720'515.13.

Per quanto riguarda le informazioni di dettaglio si rimanda alla tabella del controllo dei crediti allegata al consuntivo, nella quale è riportata la situazione di ogni singola opera di investimento. Ricordiamo che il numero tra parentesi indica la numerazione del progetto nell'elenco controllo crediti grazie al quale è possibile risalire alla relativa decisione del Legislativo o dell'Esecutivo.

Di seguito, per una veloce informazione, presentiamo l'elenco degli investimenti in delega concessi nel 2023 nel rispetto della mozione a suo tempo presentata e approvata dal Legislativo (massimo 1.0 mio di franchi in delega):



Credito No.	Descrizione	RM Nr.	Data	Nuovo	Aumento	Ripreso in MM
4226	PR Bidogno - digitalizzazione	1178	25.09.2023		20'000.00	
4245	PR Lugaggia - variante	1095	04.09.2023		11'000.00	
4254	Tesserete - condotta zona Telbruio	229	13.02.2023		15'000.00	
4265	PR - Variante zona AP/EP "Giascion"	76	16.01.2023		23'000.00	
4347	Presa a carico acquedotto Carusio	399	27.03.2023		40'000.00	
4347	Presa a carico acquedotto Carusio	990	16.08.2023		10'000.00	
4347	Presa a carico acquedotto Carusio	1515	11.12.2023		15'000.00	
4388	Rinnovo telegestione SE Vaglio e Sala	674	22.05.2023		10'000.00	
4396	Riorg. appr. idrico V. Gola di Lago-mod.	208	06.02.2023		5'000.00	
4408	Sist. sottostrutture Biolda alta e Gaggio	640	15.05.2023		10'000.00	
4411	Sottostrutture nucleo Odogno	106	23.01.2023			30'000.00
4412	Rinnovo stazioni di pompaggio acque reflue	156	30.01.2023	35'000.00		
4413	Misure x rincari energia-penuria energ.	286	27.02.2023		25'000.00	
4414	Sottostrutture int. manut. Corticiasca	335	13.03.2023	20'000.00		
4414	Impianto UV provvisorio SE Corticiasca	484	10.04.2023		10'000.00	
4415	Arena - opere urgenti risanam. centro balne	305	06.03.2023	100'000.00		
4420	Rinn. cond. comando str. privata Garamé	599	08.05.2023	95'000.00		
4421	Trasf. sede Polizia stabile stazione ARL	568	02.05.2023	70'000.00		
4422	Risanam. camera trattenuta Carusio	823	26.06.2023	8'000.00		
4422	Risanam. camera trattenuta Carusio	337	13.03.2023		28'000.00	
4423	CANAL miglione CO99-CO104 Corticiasca	856	03.07.2023			15'000.00
4424	Sost. Tratta 50ml ciobidte trasorti Tesserete	1137	18.09.2023	80'000.00		
4427	Adeg. Riduttore di pressione Sala-tesserete	1486	04.12.2023	32'000.00		
4428	Rinn. Teleg. SE Cons. Cagiallo, Tesserete	1566	19.12.2023	50'000.00		
4431	Sottostrutture - svil. Quartiere Robbiano	1354	06.11.2023			15'000.00
4431	Sottostrutture - svil. Quartiere Robbiano	1354	06.11.2023			25'000.00
4432	PR - var. attività forestali strada Oggi	721	30.05.2023	10'000.00		
				500'000.00	222'000.00	85'000.00
				Totale	807'000.00	

Di seguito proponiamo i commenti inerenti alle diverse variazioni contabili.

0. AMMINISTRAZIONE GENERALE

029.5040.004 Acquisto immobile deposito ARL 2 (4398)

Con la registrazione delle ultime fatture per il trapasso di proprietà abbiamo concluso tutte le pratiche. La spesa totale ammonta a fr. 4'721'317.90

1. SICUREZZA PUBBLICA

111.5040.001 Trasf. Sede Polizia stabile stazione ARL (4421)

Per i lavori di trasferimento della sede abbiamo registrato a fine 2023 costi per fr. 73'594.90. I lavori termineranno nel corso del 2024.



2. EDUCAZIONE

212.5045.001 SE 1° ciclo – edificazione (4289)

La spesa registrata per questo investimento approvato con il MMN 24/2019 ammonta a fr. 1'799'357.55. La spesa totale a fine 2023 è di fr. 4'286'578.45.

3. CULTURA E TEMPO LIBERO

312.5065.001 Patrimonio culturale – valorizzazione e promozione (4404)

Credito concesso per la fornitura di 20 pannelli informativi sul Comune. A fine 2023 la spesa registrata ammontava a fr. 10'878.95.

312.5660.001 Restauro beni culturali nel territorio (4335)

Sono stati elargiti 2 contributi, uno per il restauro del campanile di Sala (fr. 30'038.60) e uno per dei lavori di manutenzione alla Torre di Redde (fr. 500.00).

341.5045.004 Arena – risanam. strutture centro balneare (4262)

341.5290.001 Arena – esame stato strutture

Nel corso del 2023 sono continuati i lavori approvati con il MM 06/2021. La spesa registrata riguarda fr. 3'993.50 di onorari e progetti e fr. 33'785.95 per gli interventi eseguiti per il risanamento del quadro pompe, rifacimento piastrelle docce e migliorie salto in lungo e pista.

341.5045.010 Arena – opere urgenti risanam. Centro balneare (4415)

Credito concesso per opere urgenti di risanamento, necessarie per la riapertura a maggio 2023 del centro balneare.

341.5290.002 Problemi rete canalizzazioni, smaltimento e perdita acque piscina (4392)

Per questo tema, nel corso del 2023, abbiamo speso ulteriori fr. 15'804.60 che porta il totale a fr. 45'960.60. Ricordiamo che quanto concesso sarà ripreso nel messaggio per l'intervento di risanamento completo.

341.5290.003 Arena – pista pumptruck e MTB – progettazione (4405)

La spesa registrata a fine 2023 riguarda la modifica del PR e le relative pubblicazioni.

342.5010.001 Bigorio – manutenzione Ar Senté dra Capelóna (4416)

I lavori sono terminati nel corso del 2023 e la spesa totale è stata di fr. 169'889.45 (credito fr. 172'000.00). La liquidazione finale sarà presenta con il consuntivo 2024, dopo che avremo incassato tutti i sussidi.



342.5030.002 Ampliamento parco giochi Melontano (4336)

Per i lavori di ammodernamento abbiamo registrato ulteriori costi per fr. 18'374.85 che portano la spesa a fine 2023 ad un totale di fr. 49'370.05.

4. SANITÀ

412.5620.001/6320 Centro orizzonte

A fine 2023 la città di Lugano non ci ha ancora notificato la quota a nostro carico. Ribadiamo che i lavori sono terminati, la struttura è operante ed è stata oggetto anche di un momento dedicato all'inaugurazione, al quale sono state invitate le diverse Autorità politiche comunali e cantonali. Per quanto concerne la decadenza del credito se non utilizzato, non vi sono problemi di sorta, di fatto gli interventi sono stati eseguiti (iniziati e conclusi), noi siamo attori passivi in attesa della fattura da parte della città di Lugano. Inoltre, segnaliamo che nel corso del 2023 la città di Lugano ci ha rimborsato parte dei contributi sostitutivi per opere di canalizzazioni che erano stati pagati dall'allora comune di Corticiasca e che di fatto, su segnalazione della SEL, possiamo registrare alle entrate di questo investimento che andranno a diminuire il valore dell'investimento da ammortizzare.

5. SICUREZZA SOCIALE

534.5046.000 Centro – lavori straordinari di manutenzione (4168)

Sono stati eseguiti dei lavori sull'impianto luci e abbiamo provveduto alla sostituzione dei frigoriferi per un importo di fr. 5'875.70 che porta la spesa totale a fr. 33'078.55.

6. TRAFFICO

615.5010.003 Bidogno-Oldö – progetto e rifacimento strada (4134)

Nel 2023 sono iniziati i lavori e la spesa registrata riguarda gli acconti versati alle ditte operanti sul cantiere per un totale di fr. 510'000.00.

615.5010.013 Sala nucleo – riqualifica e pavimentazione (4221)

615.6370.003 CM Sala nucleo

A fine 2023 è stato trovato un accordo sul contenzioso con la ditta esecutrice dei lavori. La spesa registrata riguarda il versamento a saldo di ogni pretesa di fr. 100'000.00 (liquidazione finale oltre fr. 161'000.00), il saldo delle spese legali e il saldo del prospetto dei CM.

615.5610.001 PTL/PAL 2 – partecipazione comunale (4118)

Il Cantone ha addebitato sul conto corrente Stato-Comune il 10° acconto per l'importo di fr. 258'905.00. La spesa totale al 31.12.2023 ammonta a fr. 2'019'305.00.



7. AMBIENTE E TERRITORIO

Approvvigionamento idrico (conti 710) e Eliminazione acque di scarico (conti 720)

710.5031.001 Corticiasca – tratta da riduttore a idrante 801 (4401)

Per questo investimento siamo in attesa delle ultime fatture e la spesa a fine anno ammonta a fr. 86'366.65.

710.5031.005- 053 / 5290.002 e 6310.001 PGA credito quadro, MM 40/2015 credito votato fr. 11'000'000.00 (4138)

Per questo investimento abbiamo registrato costi per fr. 456'009.60; fr. 353'2440.90 per il serbatoio di Treggia e fr. 102'764.70 per le sorgenti di Somazzo e Treggia.

710.5031.008 Corticiasca – urbanizzazione Monda (4173)

710.6370.003 Contributi di miglora

Con la spesa registrata nel 2023 di fr. 37'149.00, abbiamo raggiunto a fine anno un costo totale di fr. 123'690.25. A novembre abbiamo emesso contributi di miglora per ca. fr. 75'000.00.

710.5031.025 Carusio-Puffino-Cavargna – rete distribuzione (4216)

Quanto registrato nel 2023 (fr. 130'239.50) riguardano per ca. fr. 50'000.00 acconti per onorari sulla progettazione e per il resto i primi interventi di imprese di costruzione.

710.5031.035 Presa a carico acquedotto Carusio (4347)

Nel 2023 abbiamo registrato pagamenti per fr. 72'394.04 che portano il totale al 31.12.2023 a fr. 91'407.79. Le fatture pagate riguardano l'acquisto dei contatori, la messa a norma delle sorgenti, l'onorario per la consulenza e la ricerca di perdite.

710.5031.051 Pozzo Sigirino – collegamento d'emergenza (4365)

Ricordiamo che a seguito di un inquinamento presente a monte lungo il fiume Vedeggio e nell'eventualità di non poter usufruire della falda del nostro pozzo avevamo deciso di anticipare il collegamento d'emergenza con le ALL, prima degli interventi veri e propri sulla nostra infrastruttura. Nel corso del 2023 abbiamo pagato fatture per onorari di progettazione per circa fr. 70'000.00, onorari per pratiche legali (inquinamento) per ca. fr. 8'000.00, onorario geologo per presenta PFAS ca. fr. 10'000.00 e il resto (ca. fr. 250'000.00) per i primi interventi.

710.5031.052 Sorgenti Tassera (4399)

Nel corso del 2023 è stato raggiunto un accordo con il Patriziato di Cagiallo per l'acquisizione delle sorgenti della Tassera. Vertenza che giunge al termine dopo circa un trentennio.



710.5031.063 Potenziamento rete Bettagno e sost. fine rete (4395)

Per far fronte ai problemi di approvvigionamento della frazione di Bettagno, è stato concesso un investimento in delega di fr. 95'000.00. A fine anno la spesa registrata ammonta a fr. 65'077.95.

710.5031.066 UV provvisorio Pezzolo (4397)

In regime di delega si è accordato un credito di fr. 65'000.00 per far fronte alla fase transitoria, fintanto che non sarà concluso il nuovo serbatoio (lasso temporale indicativo 5 anni). Nel 2023 si sono spesi fr. 22'788.30 che portano il totale di spesa a fr. 57'284.10.

710.5031.071 Camera gestione flussi verse SE CAS e Monti (4409)

Per la sistemazione dei difetti del sistema di approvvigionamento idrico verso il serbatoio della capanna Monte Bar e verso i monti di Corticiasca è stato concesso un credito di fr. 60'000.00. Siamo in attesa di ricevere le ultime fatture e la liquidazione sarà presentata con il consuntivo 2024.

710.5031.072 Anticipo tratta acquedotto Pezzolo (4410)

In attesa del messaggio per il rifacimento completo delle condotte nella frazione di Pezzolo, abbiamo dovuto procedere, per una importante rottura, alla concessione di un credito di fr. 95'000.00 per l'anticipo di una tratta.

710.5031.074 Rinnovo condotte e comando strada privata Garamé (4420)

Per l'esecuzione delle opere indicate nella descrizione del conto è stato concesso un credito di fr. 95'000.00. A fine anno abbiamo contabilizzato costi per fr. 72'3893.60.

720.5290.001 CC fognature – prospetto e ricost. dati (4255)

Nel corso del 2023 abbiamo potuto procedere alla pubblicazione dei contributi per 5 sezioni (Cagiallo, Corticiasca, Roveredo, Tesserete e Vaglio). I costi registrati nel 2023, ca. fr. 60'000.00, riguardano la preparazione di tutti i documenti, consulenza e costi di spedizione. A titolo informativo segnaliamo che i proprietari interessati sono circa 1700 e sulla massa abbiamo ricevuto meno di 40 reclami.

720.5620.001 CDALED – investimenti dal 2021 (4321)

Quanto versato (fr. 341'656.75) è la nostra partecipazione a diversi investimenti del CDALED.



8. ECONOMIA PUBBLICA

820.5290.001 Piano forestale (4369)

In regime di delega è stato concesso un credito di fr. 60'000.00 per il piano di gestione dei boschi. Nel 2023 abbiamo speso ulteriori fr. 38'460.00.

Sulla scorta delle indicazioni fornite vi invitiamo ad approvare il consuntivo 2023 del Comune con l'adozione dell'allegata proposta di risoluzione.

A disposizione della Commissione, così come durante la seduta del Legislativo per fornire ulteriori chiarimenti, vi presentiamo i nostri migliori saluti.

Per il Municipio

Andrea Pellegrinelli, **Sindaco**

Davide Conca, **Segretario**

Approvato con risoluzione municipale no. 366 del 2 aprile 2024



COMUNE DI CAPRIASCA Consiglio comunale

DISPOSITIVO DI RISOLUZIONE

Visto il messaggio no. 08/2024, accompagnante il conto consuntivo 2023 del Comune;

Visto il rapporto della Commissione della Gestione del ...,

D E C I D E:

1. È approvato il conto economico 2023 del Comune di Capriasca che chiude con il seguente risultato:

Totale costi	fr. 33'829'261.47
Totale ricavi	<u>fr. 34'943'892.17</u>
Risultato d'esercizio (avanzo)	fr. 1'114'630.53

2. È approvato il conto investimenti 2023 del Comune di Capriasca che chiude con il seguente risultato:

Uscite per investimenti	fr. 6'377'266.23
Entrate per investimenti	<u>fr. 656.751.10</u>
Onere netto per investimenti	fr. 5'720'515.13

3. Sono approvate conformemente all'art. 176 cpv. 3 LOC le liquidazioni sui seguenti investimenti:

No. credito	Descrizione	MM	Credito	Uscite	Entrate	Totale
4218	Teleriscaldamento - collegamento stabili	12/2017 15/2021	740'200.00	827'966.85	827'964.85	-740'198.00
4398	Acquisto immobile deposito ARL 2	10/2020	4'730'000.00	4'721'317.90	0.00	-8'682.10

4. È approvato il bilancio 2023 del Comune di Capriasca che chiude con un totale attivi e passivi di fr. 86'872'318.09 e il cui capitale proprio esposto ammonta a fr. 9'996'655.79.

Per il Consiglio comunale

....., **Presidente**

Davide Conca, **Segretario**

Tesserete,

COMUNE DI CAPRIASCA

RIASSUNTO GENERALE DEL CONSUNTIVO

26.03.2024

<u>CONTO ECONOMICO</u>		Consuntivo	Preventivo	C2023 - P2023	
		2023	2023	Var.	%
Spese operative		30'840'284.72	31'286'940.00	-446'655.28	-1.43
Ricavi operativi	(*)	31'632'907.48	30'000'050.00	1'632'857.48	5.44
Risultato operativo	Livello 1	792'622.76	-1'286'890.00	2'079'512.76	-161.59
Spese finanziarie		892'505.85	660'200.00	232'305.85	35.19
Ricavi finanziari		1'214'513.62	1'155'400.00	59'113.62	5.12
Risultato finanziario		322'007.77	495'200.00	-173'192.23	-34.97
Risultato ordinario	Livello 2	1'114'630.53	-791'690.00	1'906'320.53	-240.79
Spese straordinarie		0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
Ricavi straordinari		0.00	57'540.00	-57'540.00	
Risultato straordinario		0.00	57'540.00	-57'540.00	-100.00
RISULTATO TOTALE D'ESERCIZIO	Livello 3	1'114'630.53	-734'150.00	1'848'780.53	-251.83
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>					
Uscite per investimenti		6'377'266.23	19'497'600.00	-13'120'333.77	-67.29
Entrate per investimenti		656'751.10	3'936'000.00	-3'279'248.90	-83.31
Onere netto per investimenti		5'720'515.13	15'561'600.00	-9'841'084.87	-63.24
<u>CONTO DI FINANZIAMENTO</u>					
Onere netto per investimenti		5'720'515.13	15'561'600.00	-9'841'084.87	-63.24
Autofinanziamento		3'457'028.12	1'772'620.00	1'684'408.12	95.02
Risultato globale		-2'263'487.01	-13'788'980.00	11'525'492.99	-83.58
<u>BILANCIO</u>		31.12.2023	01.01.2023	Var.	%
Beni patrimoniali		16'004'411.01	16'639'792.70	-635'381.69	-3.82
Beni amministrativi		70'867'970.08	67'717'984.75	3'149'985.33	4.65
Capitale di terzi		76'875'725.30	75'199'910.13	1'675'815.17	2.23
Capitale proprio		8'882'025.26	9'157'867.32	-275'842.06	-3.01
Risultato totale d'esercizio		1'114'630.53	0.00		
(*) Il dato di confronto del preventivo deve contenere anche il gettito di imposta comunale previsto a preventivo, così che il risultato sia confrontabile.					

CALCOLO DELL'AUTOFINANZIAMENTO

	Risultato totale d'esercizio	1'114'630.53
+ 33	Ammortamenti	2'317'119.80
+ 35	Attribuzioni a fondi e finanziamenti speciali	412'161.00
+ 364	Rettifiche di valore su prestiti dei BA	0.00
+ 365	Rettifiche di valore su partecipazioni dei BA	0.00
+ 366	Ammortamenti su contributi per investimenti	253'410.00
+ 389	Versamenti al Capitale proprio	0.00
- 45	Prelievo da fondi e finanziamenti speciali	-640'293.21
- 4892	Prelievo da budget globali	0.00
=	Autofinanziamento	3'457'028.12

RISULTATO DEI SERVIZI AUTOFINANZATI (VAR. GRUPPO 291)

Conti		
3511 / 4511		
.100	Approvvigionamento idrico	-204'153.84
.200	Eliminazione delle acque di scarico	0.00
.300	Gestione dei rifiuti	-71'688.22
.400	Distribuzione Gas	0.00
.500	Approvvigionamento e distribuzione energia elettrica	0.00
.600	Centrale di calore	0.00

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	3,785,915.27	1,201,360.60	3,889,500.00	1,204,400.00	3,526,284.85	919,755.65
			2,584,554.67		2,685,100.00		2,606,529.20
1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	2,703,781.59	1,298,022.45	2,772,000.00	1,303,500.00	2,647,913.57	1,201,487.78
			1,405,759.14		1,468,500.00		1,446,425.79
2	FORMAZIONE	6,330,140.75	1,664,956.85	6,214,000.00	1,416,000.00	6,307,039.70	1,524,094.45
			4,665,183.90		4,798,000.00		4,782,945.25
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	2,281,979.16	800,175.05	2,199,800.00	657,700.00	2,140,963.12	787,104.09
			1,481,804.11		1,542,100.00		1,353,859.03
4	SANITÀ	3,849,360.96		3,796,050.00		3,840,351.75	35,657.05
			3,849,360.96		3,796,050.00		3,804,694.70
5	SICUREZZA SOCIALE	3,198,664.74	760,210.95	3,208,540.00	882,940.00	3,203,046.41	813,988.60
			2,438,453.79		2,325,600.00		2,389,057.81
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	3,050,278.10	747,549.13	3,357,300.00	593,500.00	3,188,277.47	670,693.82
			2,302,728.97		2,763,800.00		2,517,583.65
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	4,088,069.51	4,070,302.81	4,590,650.00	4,336,450.00	4,896,594.93	4,694,092.78
			417,766.70		254,200.00		202,502.15
8	ECONOMIA PUBBLICA	69,093.55	262,173.10	82,900.00	241,000.00	72,211.85	242,261.40
		193,079.55		158,100.00		170,049.55	
9	FINANZE E IMPOSTE	4,071,977.84	24,139,141.06	3,755,740.00	7,396,840.00	3,711,911.49	23,647,718.55
		20,067,163.22		3,641,100.00		19,935,807.06	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		33,829,261.47	34,943,892.00	33,866,480.00	18,032,330.00	33,534,595.14	34,536,854.17
	Avanzo d'esercizio	1,114,630.53					
	Fabbisogno d'imposta				15,834,150.00		
	Avanzo d'esercizio					1,002,259.03	
		34,943,892.00	34,943,892.00	33,866,480.00	33,866,480.00	34,536,854.17	34,536,854.17

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	3,785,915.27	1,201,360.60	3,889,500.00	1,204,400.00	3,526,284.85	919,755.65
			2,584,554.67		2,685,100.00		2,606,529.20
01	LEGISLATIVO ED ESECUTIVO	352,734.70		348,800.00		339,917.90	
011	LEGISLATIVO	79,532.80		71,400.00		79,697.55	
011.3	SPESE	79,532.80		71,400.00		79,697.55	
011.3000.001	Indennità consiglio comunale e commissioni						
011.3050.001	Contributi AVS/AD	39,690.00		28,000.00		42,060.00	
011.3053.001	Assicurazione infortuni	46.95		200.00		41.70	
011.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	2.75		20.00			
011.3055.001	Assicurazione malattia	12.95		60.00		11.70	
011.3100.001	Materiale votazioni e diversi	9.45		20.00		11.20	
011.3130.001	Spese postali	6,757.45		3,100.00		5,081.85	
011.3636.001	Finanziamento gruppi politici	17,013.25		24,000.00		16,491.10	
		16,000.00		16,000.00		16,000.00	
012	ESECUTIVO	273,201.90		277,400.00		260,220.35	
012.3	SPESE	273,201.90		277,400.00		260,220.35	
012.3000.001	Indennità corpo municipale	179,888.00		180,000.00		175,500.00	
012.3000.002	Indennità commissioni municipali	11,805.60		17,000.00		7,522.40	
012.3050.001	Contributi AVS/AD	12,801.60		13,900.00		13,067.05	
012.3052.001	Contributi cassa pensione	7,610.30		7,400.00		7,424.85	
012.3053.001	Assicurazione infortuni	1,006.30		1,000.00		919.00	
012.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	3,428.40		3,900.00		3,699.70	
012.3055.001	Assicurazione malattia	46.20		100.00		41.25	
012.3099.001	Altre spese per il personale (cena - attività diverse)	9,580.00		7,500.00		8,768.45	
012.3102.001	Pubblicazioni e inserzioni (periodico - sito)	19,353.10		13,500.00		19,574.70	
012.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	1,734.85		2,100.00			
012.3118.001	Programmi informatici e licenze	3,750.25		3,600.00			
012.3130.001	Spese rappresentanza municipio	7,081.45		8,300.00		11,165.15	
012.3130.002	Spese rappresentanza (18.eni)	2,186.85		3,100.00			
012.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	529.00		500.00			
012.3170.001	Rimborso spese rappresentanza municipio	12,400.00		15,500.00		12,537.80	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
02	SERVIZI GENERALI	3,433,180.57	1,201,360.60	3,540,700.00	1,204,400.00	3,186,366.95	919,755.65
021	AMMINISTRAZIONE DELLE FINANZE E DELLE CONTRIBUZIONI	582,299.87	28,249.97	571,700.00	14,400.00	538,189.85	19,294.65
021.3	SPESE	582,299.87		571,700.00		538,189.85	
021.3130.001	Spese c/c postali	15,816.87		22,000.00		18,848.29	
021.3130.010	Procedure esecutive	110,545.60		90,000.00		96,612.41	
021.3130.020	Centro Sistemi Informativi - incasso IC	84,137.45		92,000.00		84,103.35	
021.3132.001	Consulenze da terzi	42,699.95		41,200.00		44,195.80	
021.3910.001	Stipendio personale finanze e contribuzioni	329,100.00		326,500.00		294,430.00	
021.4	RICAVI		28,249.97		14,400.00		19,294.65
021.4260.001	Recupero spese esecutive		25,888.72		12,000.00		12,607.70
021.4500.501	Prelevamento da FER copertura costi CE						4,294.20
021.4930.001	Recupero spese revisione AAP/CAPRI		2,361.25		2,400.00		2,392.75
022	SERVIZI GENERALI, ALTRO	2,644,751.70	890,730.43	2,755,800.00	879,000.00	2,472,346.45	853,931.75
022.3	SPESE	2,644,751.70		2,755,800.00		2,472,346.45	
022.3010.001	Stipendio personale amministrativo	1,163,650.20		1,138,000.00		1,106,730.75	
022.3010.002	Stipendio personale UTC	557,767.55		658,000.00		527,551.80	
022.3010.003	Supplenze amministrativi e lavori particolari	81,227.85		50,000.00		52,858.00	
022.3050.001	Contributi AVS/AD	124,078.80		128,500.00		117,361.75	
022.3052.001	Contributi cassa pensione	222,890.75		232,800.00		205,112.20	
022.3053.001	Assicurazione infortuni	11,261.15		11,600.00		10,803.05	
022.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	33,008.55		36,100.00		32,894.25	
022.3055.001	Assicurazione malattia	30,988.25		33,800.00		30,817.45	
022.3060.001	Contributi pensionamenti anticipati			25,000.00		41,454.00	
022.3090.001	Costi formazione continua	10,380.40		6,000.00		8,338.80	
022.3091.001	Reclutamento del personale	2,278.65		2,000.00		9,095.60	
022.3099.001	Altre spese per il personale	1,509.70		2,000.00		1,654.15	
022.3100.001	Materiale cancelleria	41,958.55		33,000.00		35,077.05	
022.3100.002	Materiale cancelleria UTC	7,156.35		7,000.00		7,734.95	
022.3102.001	Pubblicazioni e inserzioni	2,110.00		12,400.00		5,199.60	
022.3103.001	Acquisto libri, abbonamenti, stampati	2,221.75		3,000.00		4,161.75	
022.3110.001	Acquisto mobiliio ufficio	4,305.85		20,000.00		4,557.70	
022.3111.001	Acquisto macchine ufficio	3,371.75		3,100.00		2,752.45	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
022.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	9,117.00		9,300.00		8,336.95	
022.3118.001	Programmi informatici e licenze	70,062.40		53,000.00		45,918.30	
022.3130.001	Spese postali	29,311.35		37,000.00		33,049.20	
022.3130.002	Spese telefoniche	11,119.70		10,000.00		11,332.30	
022.3130.003	Tasse sociali	6,860.00		7,000.00		7,537.20	
022.3132.001	Consulenze UTC da terzi	59,119.55		40,000.00		27,070.40	
022.3132.002	Consulenze da terzi	10,000.00					
022.3134.001	Assicurazioni diverse	26,602.45		42,200.00		24,473.35	
022.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1,606.95		5,200.00		127.60	
022.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1,169.40		3,100.00		1,540.20	
022.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	45,038.40		58,700.00		32,813.35	
022.3161.001	Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici)	18,257.50		21,800.00		17,599.15	
022.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	4,651.65		9,000.00		4,497.90	
022.3601.001	Tasse licenza edilizia e abitabilità	38,041.50		40,000.00		37,309.05	
022.3631.001	Cantone - contributo Ticino 2020	2,595.00		8,200.00		2,288.00	
45022.3632.101	Assemblee quartiere - attività diverse	11,032.75		9,000.00		14,298.20	
022.4	RICAVI		890,730.43		879,000.00		853,931.75
022.4210.001	Tasse cancelleria		42,077.58		40,000.00		38,734.00
022.4210.002	Tasse licenza edilizia e abitabilità		106,457.30		85,000.00		74,804.90
022.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		34,136.85		3,000.00		3,550.15
022.4270.001	Multe edilizie		2,200.00		5,000.00		9,220.00
022.4270.002	Multe diverse		50.00		1,000.00		600.00
022.4290.001	Altri ricavi		14,108.70		5,000.00		114,982.70
022.4311.001	Prestazioni del personale per PGS (investimento)		24,800.00		63,500.00		
022.4500.501	Prelevamento da FER copertura costi CE				1,000.00		
022.4910.001	Stipendio personale finanze e contribuzioni		329,100.00		326,500.00		294,430.00
022.4910.002	Stipendio personale controllo abitanti		105,000.00		106,500.00		99,860.00
022.4910.003	Stipendio servizi sociali e sportello LAPS		174,900.00		183,000.00		161,030.00
022.4910.004	Stipendio agenzia AVS		42,900.00		44,500.00		41,720.00
022.4930.001	Amministrazione casa Capriasca		15,000.00		15,000.00		15,000.00
029	IMMOBILI AMMINISTRATIVI, NON MENZIONATI ALTROVE	206,129.00	282,380.20	213,200.00	311,000.00	175,830.65	46,529.25
029.3	SPESE	206,129.00		213,200.00		175,830.65	
029.3010.001	Stipendio personale pulizia	48,093.70		46,300.00		45,340.80	
029.3050.001	Contributi AVS/AD	3,344.25		3,300.00		3,174.40	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
029.3053.001	Assicurazione infortuni	248.70		300.00		234.40	
029.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	889.50		900.00		884.10	
029.3055.001	Assicurazione malattia	841.60		900.00		843.45	
029.3101.001	Materiale pulizia	4,224.90		4,200.00		4,786.95	
029.3120.001	Riscaldamento	22,724.00		24,800.00		22,504.15	
029.3120.002	Elettricità	36,570.40		35,000.00		30,050.15	
029.3120.003	Acqua, rifiuti, canalizzazioni	12,016.55		15,500.00		17,014.70	
029.3134.001	Assicurazioni stabili	15,180.00		20,000.00		15,013.00	
029.3144.001	Manutenzione stabili amministrativi	61,995.40		62,000.00		35,984.55	
029.4	RICAVI		282,380.20		311,000.00		46,529.25
029.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG			500.00			
029.4472.010	Affitti diversi, sale, ecc		262,380.20		280,000.00		16,260.00
029.4472.011	Affitto stabile polizia intercomunale		20,000.00		30,000.00		30,000.00
029.4500.501	Prelevamento da FER copertura costi CE			500.00			269.25

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	2,703,781.59	1,298,022.45	2,772,000.00	1,303,500.00	2,647,913.57	1,201,487.78
			1,405,759.14		1,468,500.00		1,446,425.79
11	SICUREZZA PUBBLICA	1,754,447.44	951,445.20	1,807,400.00	985,000.00	1,741,218.72	906,149.28
111	POLIZIA	1,754,447.44	951,445.20	1,807,400.00	985,000.00	1,741,218.72	906,149.28
111.3	SPESE	1,754,447.44		1,807,400.00		1,741,218.72	
111.3010.001	Stipendio personale polizia	1,175,819.85		1,201,000.00		1,146,552.00	
111.3010.002	Stipendio personale pulizia	6,478.65		6,800.00		5,450.25	
111.3050.001	Contributi AVS/AD	84,530.40		84,000.00		79,977.95	
111.3052.001	Contributi cassa pensione	145,885.70		150,300.00		142,535.40	
111.3053.001	Assicurazione infortuni	6,406.25		6,300.00		6,007.40	
111.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	22,491.00		23,600.00		22,417.60	
111.3055.001	Assicurazione malattia	21,275.25		22,400.00		21,382.30	
111.3090.001	Costi formazione continua	296.50		1,000.00		4,380.05	
111.3091.001	Reclutamento del personale	1,837.10		500.00			
111.3099.001	Altre spese per il personale	1,089.70		2,000.00		460.00	
111.3100.001	Materiale ufficio e abbonamenti	4,057.10		5,200.00		3,576.85	
111.3101.001	Materiale pulizia	1,049.10		1,100.00		480.90	
111.3101.002	Materiale diverso	2,046.90		1,600.00		390.55	
111.3101.003	Carburante	12,424.05		13,000.00		14,037.45	
111.3109.001	Diversi	3,195.99		2,500.00		2,706.35	
111.3110.001	Acquisto mobilio e macchine ufficio	1,051.10		2,100.00		555.80	
111.3111.001	Acquisto veicoli e apparecchiature	12,626.30		12,400.00		17,741.85	
111.3112.001	Abbigliamento di servizio	13,540.55		5,200.00		8,799.12	
111.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	7,211.55		5,200.00		4,197.00	
111.3118.001	Programmi informatici e licenze	19,203.50		9,500.00		11,219.85	
111.3120.001	Riscaldamento	3,728.55		2,800.00		2,192.70	
111.3120.002	Elettricità	3,699.90		4,500.00		3,666.30	
111.3120.003	Acqua, rifiuti, canalizzazioni	1,080.70		1,600.00		1,293.60	
111.3130.001	Spese postali	5,125.70		4,500.00		4,161.90	
111.3130.002	Spese telefoniche	4,732.85		5,000.00		4,933.60	
111.3132.001	Prestazioni da terzi	10,823.70		14,500.00		16,089.50	
111.3134.001	Assicurazioni diverse	10,615.10		12,500.00		11,044.50	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
111.3137.001	Imposta circolazione	156.00		100.00		336.00	
111.3144.001	Manutenzione stabile	1,745.70		4,200.00		6,092.80	
111.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2,174.75		2,000.00			
111.3151.001	Manutenzione veicoli	9,359.65		12,400.00		14,155.30	
111.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)			1,000.00		103.25	
111.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	6,939.90		5,800.00		5,335.50	
111.3160.001	Affitti diversi	37,508.40		39,000.00		39,000.00	
111.3161.001	Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici)	10,109.65		11,800.00		10,436.00	
111.3162.001	Leasing beni materiali	28,417.75		56,000.00		45,964.55	
111.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	33,531.00		36,000.00		33,403.10	
111.3612.101	Partecipazione Polo (polizia Lugano)	42,181.60		38,000.00		50,141.45	
111.4	RICAVI		951,445.20		985,000.00		906,149.28
111.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		7,320.10		5,000.00		38,872.65
111.4270.001	Multe circolazione		249,820.00		300,000.00		177,512.28
111.4270.002	Multe polizia diverse				500.00		
111.4309.001	Ricavi diversi		630.00		1,500.00		6,220.00
111.4611.001	Contributo cantonale (deleghe)		27,719.50		28,000.00		21,350.50
111.4612.101	Quota Comuni polizia intercomunale		665,955.60		650,000.00		662,193.85
14	ALTRE QUESTIONI GIURIDICHE	564,424.70	325,589.25	564,800.00	290,500.00	522,254.80	276,533.50
140	DIRITTO GENERALE	564,424.70	325,589.25	564,800.00	290,500.00	522,254.80	276,533.50
140.3	SPESE	564,424.70		564,800.00		522,254.80	
140.3000.001	Indennità Vice Presidente, Membro, Delegato	31,078.40		32,200.00		30,700.00	
140.3010.001	Stipendio personale ARP7	114,646.25		116,600.00		112,223.05	
140.3010.002	Mercedi a tutori e curatori	77,057.00		80,000.00		70,934.40	
140.3050.001	Contributi AVS/AD	13,425.15		13,900.00		13,309.05	
140.3052.001	Contributi cassa pensione	14,829.20		15,300.00		14,535.00	
140.3053.001	Assicurazione infortuni	592.55		600.00		578.05	
140.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	3,581.10		3,900.00		3,734.75	
140.3055.001	Assicurazione malattia	2,006.20		2,200.00		2,079.80	
140.3090.001	Costi formazione continua	100.00		2,000.00		665.00	
140.3091.001	Reclutamento del personale			100.00			
140.3099.001	Altre spese per il personale			100.00			
140.3100.001	Materiale di cancelleria e stampati	1,101.90		1,000.00		1,121.25	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
140.3103.001	Libri, riviste e documentazione	39.40		500.00		15.70	
140.3110.001	Acquisto macchine e mobilio			500.00			
140.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	1,253.00		1,600.00		2,698.00	
140.3118.001	Programmi informatici e licenze	3,825.80		3,400.00		2,873.90	
140.3120.001	Riscaldamento	1,050.00		1,400.00		1,113.10	
140.3120.002	Elettricità	548.75		500.00		437.55	
140.3120.003	Acqua, rifiuti, canalizzazioni	55.35		200.00		101.70	
140.3130.001	Spese postali	2,425.45		1,900.00		3,259.25	
140.3130.002	Spese telefoniche	400.80		500.00		419.90	
140.3132.001	Aggiornamento mappa	107,595.25		88,000.00		73,423.35	
140.3134.001	Assicurazioni RC	1,522.70		1,600.00		1,769.80	
140.3144.001	Manutenzione stabile e pulizia	1,200.00		1,000.00		1,000.00	
140.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio			500.00			
140.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)			500.00		28.20	
140.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	1,650.00		2,700.00		1,673.00	
140.3161.001	Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici)	7,821.20		8,100.00		7,809.30	
140.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	294.05		1,500.00		429.50	
140.3170.002	Spese per tutele e curatele	12,506.25		16,000.00		16,194.65	
140.3601.001	Quota parte tassa sui cani	19,075.00		19,000.00		19,575.00	
140.3612.101	Rimborso a Comune - onorario presidente	39,743.95		41,000.00		39,692.55	
140.3910.001	Stipendio personale controllo abitanti	105,000.00		106,500.00		99,860.00	
140.4	RICAVI	325,589.25		290,500.00		276,533.50	
140.4033.001	Imposta sui cani	61,960.00		60,000.00		61,560.00	
140.4120.001	Occupazione area pubblica	7,151.00		16,000.00		15,287.50	
140.4210.001	TAG - quota privati	58,702.00		40,000.00		31,485.30	
140.4210.002	Tasse e spese di giustizia	88,010.50		60,000.00		64,257.65	
140.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG			500.00		420.45	
140.4612.101	Quota Comuni ARP 7	77,036.30		90,000.00		83,728.25	
140.4631.001	TAG - sussidi aggiornamento mappa	18,789.45		10,000.00		5,765.35	
140.4631.002	Contributo Cantonale ARP7	13,940.00		14,000.00		14,029.00	
15	VIGILI DEL FUOCO	174,576.60	18,000.00	162,000.00	18,000.00	167,144.50	18,000.00
150	VIGILI DEL FUOCO	174,576.60	18,000.00	162,000.00	18,000.00	167,144.50	18,000.00
150.3	SPESE	174,576.60		162,000.00		167,144.50	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
150.3151.001	Idranti - manutenzione	46,157.90		42,000.00		40,349.00	
150.3612.101	Contributo Corpo Pompieri	128,418.70		120,000.00		126,795.50	
150.4	RICAVI		18,000.00		18,000.00		18,000.00
150.4470.001	Affitto deposito pompieri		18,000.00		18,000.00		18,000.00
16	DIFESA	210,332.85	2,988.00	237,800.00	10,000.00	217,295.55	805.00
161	DIFESA MILITARE	27,500.00		28,000.00		33,066.75	
161.3	SPESE	27,500.00		28,000.00		33,066.75	
161.3636.001	Tiro obbligatorio	27,500.00		28,000.00		33,066.75	
162	PROTEZIONE CIVILE	182,832.85	2,988.00	209,800.00	10,000.00	184,228.80	805.00
162.3	SPESE	182,832.85		209,800.00		184,228.80	
162.3010.001	Stipendio personale pulizia	1,812.70		1,500.00		1,068.60	
162.3050.001	Contributi AVS/AD	125.95		100.00		74.70	
162.3053.001	Assicurazione infortuni	9.25		20.00		5.70	
162.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	33.40		30.00		20.85	
162.3055.001	Assicurazione malattia	31.65		50.00		19.95	
162.3120.001	Riscaldamento	12,470.50		8,800.00		20,000.00	
162.3120.002	Elettricità	6,775.10		9,000.00		6,627.00	
162.3120.003	Acqua, rifiuti, canalizzazioni	4,947.50		1,200.00		658.45	
162.3134.001	Assicurazione rifugio pubblico	1,144.00		1,200.00		1,131.00	
162.3144.001	Manutenzione rifugi Pci	8,429.35		6,300.00		6,116.75	
162.3199.001	Spese diverse rifugi	470.10		1,600.00		1,188.20	
162.3612.101	Contributo consorzio Pci	146,583.35		180,000.00		147,317.60	
162.4	RICAVI		2,988.00		10,000.00		805.00
162.4472.001	Affitto rifugio Pci		2,988.00		10,000.00		805.00

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
2	FORMAZIONE	6,330,140.75	1,664,956.85	6,214,000.00	1,416,000.00	6,307,039.70	1,524,094.45
			4,665,183.90		4,798,000.00		4,782,945.25
21	SCUOLA DELL'OBBLIGO	6,309,447.50	1,661,891.85	6,184,000.00	1,414,000.00	6,289,138.85	1,521,959.45
211	SCUOLA DELL'INFANZIA	1,120,004.49	398,590.20	1,199,700.00	336,700.00	1,199,804.00	402,794.60
211.3	SPESE	1,120,004.49		1,199,700.00		1,199,804.00	
211.3020.001	Stipendio docenti	776,824.00		801,900.00		741,325.00	
211.3020.002	Supplenze docenti	26,860.80		20,000.00		34,754.95	
211.3020.010	Docenti speciali (logopedia e appoggio)	57,856.90		89,500.00		117,350.55	
211.3050.001	Contributi AVS/AD	60,084.10		64,400.00		61,382.15	
211.3052.001	Contributi cassa pensione	108,992.00		117,100.00		112,202.90	
211.3053.001	Assicurazione infortuni	3,831.59		4,600.00		4,237.55	
211.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	15,986.25		18,100.00		17,072.55	
211.3055.001	Assicurazione malattia	14,826.80		16,900.00		16,163.50	
211.3090.001	Costi formazione continua	1,375.65		1,800.00		1,330.65	
211.3099.001	Altre spese per il personale			1,500.00		703.60	
211.3104.001	Materiale scolastico	30,117.00		27,000.00		27,348.00	
211.3109.001	Spese diverse	3,480.10		2,600.00		2,684.55	
211.3111.001	Acquisto apparecchi, materiale didattico e mobilio	1,527.25		3,100.00		4,472.55	
211.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	366.75		3,100.00		339.00	
211.3118.001	Programmi informatici e licenze	2,315.80		2,600.00		2,625.60	
211.3130.001	Spese postali	780.00		600.00		770.00	
211.3130.002	Spese telefoniche	879.50		1,000.00		934.50	
211.3130.003	Attività esterne e progetti	9,048.50		15,000.00		10,887.45	
211.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	185.25		3,100.00		269.25	
211.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	500.00		1,100.00		51.50	
211.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	100.00				100.00	
211.3161.001	Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici)	3,466.25		3,000.00		3,161.55	
211.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte			500.00			
211.3612.001	Rimborso a Comuni per docenti					37,236.65	
211.3612.102	Frequenza in altri comuni	600.00		1,200.00		2,400.00	
211.4	RICAVI		398,590.20		336,700.00		402,794.60

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
211.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		7,314.30		5,000.00		23,233.60
211.4309.001	Ricavi diversi				500.00		
211.4612.101	Tasse iscrizione scuola dell'infanzia				1,200.00		870.00
211.4631.001	Sussidio scuole SI		391,275.90		330,000.00		378,691.00
212	SCUOLA ELEMENTARE	2,815,614.26	1,007,514.10	2,781,000.00	832,800.00	2,803,015.20	869,611.70
212.3	SPESE	2,815,614.26		2,781,000.00		2,803,015.20	
212.3020.001	Stipendio docenti	1,582,313.65		1,558,000.00		1,578,868.10	
212.3020.002	Supplenze docenti	64,938.00		40,000.00		63,854.15	
212.3020.003	Stipendio docenti speciali (EF, AC, EM)	350,361.15		309,500.00		358,096.25	
212.3020.010	Docenti speciali (logopedia e appoggio)	75,472.15		114,600.00		85,149.55	
212.3050.001	Contributi AVS/AD	141,145.15		140,900.00		144,107.40	
212.3052.001	Contributi cassa pensione	260,605.55		262,500.00		265,774.05	
212.3053.001	Assicurazione infortuni	9,042.41		9,900.00		10,258.90	
212.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	37,642.45		39,500.00		40,309.85	
212.3055.001	Assicurazione malattia	35,244.10		37,300.00		37,786.35	
212.3090.001	Costi formazione continua	3,270.00		3,200.00		2,758.85	
212.3099.001	Altre spese per il personale	515.00		500.00		624.05	
212.3102.001	Pubblicazioni e inserzioni			500.00		70.00	
212.3104.001	Materiale scolastico	74,158.00		72,000.00		71,540.55	
212.3109.001	Spese diverse	6,582.90		5,200.00		5,514.80	
212.3111.001	Acquisto apparecchi, materiale didattico e mobilio	10,574.55		9,300.00		9,871.95	
212.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	5,874.90		6,200.00		2,057.80	
212.3118.001	Programmi informatici e licenze	3,892.65		5,200.00		4,383.65	
212.3130.001	Spese postali	1,556.15		1,000.00		1,320.00	
212.3130.002	Spese telefoniche	822.80		1,000.00		921.00	
212.3130.003	Attività esterne e progetti	39,721.00		37,000.00		27,450.20	
212.3130.004	Scuola montana / settimana verde	61,623.40		64,000.00		63,649.00	
212.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1,248.10		5,200.00		928.75	
212.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	514.90		2,100.00		201.35	
212.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	200.00				200.00	
212.3161.001	Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici)	9,890.85		3,700.00		8,288.25	
212.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	2,509.45		2,700.00		2,393.65	
212.3612.101	Rimborso a Comuni per docenti	31,455.00		47,000.00		15,236.75	
212.3612.102	Frequenza scuole in altri comuni	4,440.00		3,000.00		1,400.00	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
212.4	RICAVI		1,007,514.10		832,800.00		869,611.70
212.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		24,505.80		20,000.00		9,995.45
212.4260.002	Contributo scuola montana dalle famiglie		18,704.00		16,000.00		20,482.00
212.4612.101	Tasse iscrizione scuola elementare		1,280.00		1,800.00		2,310.00
212.4612.102	Quota Comuni docenti speciali (EF, AC, EM)		137,394.35		105,000.00		121,445.25
212.4631.001	Sussidio scuola SE		825,629.95		690,000.00		715,379.00
213	SCUOLA MEDIA	35,210.00		27,500.00		29,656.10	
213.3	SPESE	35,210.00		27,500.00		29,656.10	
213.3631.001	Scuola media - passeggiate	34,310.00		26,000.00		28,180.00	
213.3637.001	Premio Lepori	900.00		1,500.00		1,476.10	
217	EDIFICI SCOLASTICI	709,091.05	17,650.70	690,700.00	5,500.00	685,438.58	3,039.65
217.3	SPESE	709,091.05		690,700.00		685,438.58	
217.3010.001	Stipendio personale pulizia SI/SE	141,154.20		133,700.00		145,223.85	
217.3010.011	Stipendio personale pulizia SE	171,454.55		160,800.00		164,790.30	
217.3050.001	Contributi AVS/AD	21,598.25		20,500.00		21,340.40	
217.3052.001	Contributi cassa pensione	3,229.20		6,900.00		3,063.00	
217.3053.001	Assicurazione infortuni	1,595.00		1,600.00		1,578.15	
217.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	5,747.30		5,900.00		5,981.50	
217.3055.001	Assicurazione malattia	5,080.35		5,600.00		5,640.05	
217.3090.001	Costi formazione continua	900.00					
217.3101.001	Materiale di pulizia SI/SE	12,154.75		12,400.00		13,305.20	
217.3101.011	Materiale di pulizia SE	15,247.10		14,400.00		14,422.70	
217.3111.001	Acquisto giochi e installazioni per esterni	5,113.55		10,000.00		3,421.95	
217.3112.001	Abbigliamento personale pulizia SI/SE	191.70		1,000.00			
217.3112.011	Abbigliamento personale pulizia SE	116.30		1,200.00			
217.3120.001	Riscaldamento SI/SE	29,464.45		22,700.00		17,752.25	
217.3120.002	Elettricità SI	25,561.70		21,000.00		19,282.40	
217.3120.003	Acqua, rifiuti, canalizzazioni SI/SE	7,307.20		8,300.00		10,174.90	
217.3120.011	Riscaldamento SE	19,562.00		25,000.00		19,404.60	
217.3120.012	Elettricità SE	65,018.15		50,000.00		56,455.90	
217.3120.013	Acqua, rifiuti, canalizzazioni SE	9,600.00		7,200.00		12,538.40	
217.3134.001	Assicurazioni diverse SI/SE	4,375.00		4,500.00		4,327.00	
217.3134.011	Assicurazioni diverse SE	13,799.00		14,000.00		13,648.00	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
217.3144.001	Manutenzione stabili SI/SE	80,841.30		46,500.00		63,225.93	
217.3144.011	Manutenzione stabili SE	55,867.30		100,000.00		73,105.95	
217.3151.001	Manutenzione giochi/mobilio/attrezzi ginnici	7,112.70		12,500.00		11,756.15	
217.3160.001	Affitto locale da terzi (uso palestra)	7,000.00		5,000.00		5,000.00	
217.4	RICAVI		17,650.70		5,500.00		3,039.65
217.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		4,244.50		500.00		3,176.90
217.4472.001	Quota società uso palestra		13,406.20		5,000.00		-137.25
219	SCUOLA DELL'OBBLIGO n. m. a.	1,629,527.70	238,136.85	1,485,100.00	239,000.00	1,571,224.97	246,513.50
219.3	SPESE	1,629,527.70		1,485,100.00		1,571,224.97	
219.3010.001	Stipendio direzione, amministrativi, custode e avventizi SI	90,747.50		88,400.00		81,554.65	
219.3010.002	Stipendio servizio Pedibus SI/SE	44,578.30		25,200.00		25,436.95	
219.3010.011	Stipendio direzione, amministrativi, custode e avventizi SE	182,224.20		177,800.00		183,048.20	
219.3010.012	Stipendio servizio Pedibus SE	241,231.50		211,000.00		231,818.60	
219.3010.013	Stipendio personale mensa SI	249,244.00		241,200.00		208,493.50	
219.3050.001	Contributi AVS/AD	53,598.70		51,300.00		49,081.70	
219.3052.001	Contributi cassa pensione	46,123.80		46,700.00		42,816.60	
219.3053.001	Assicurazione infortuni	4,149.80		4,100.00		3,878.25	
219.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	14,261.00		14,400.00		13,756.10	
219.3055.001	Assicurazione malattia	12,568.20		13,000.00		13,077.30	
219.3090.001	Costi formazione continua	677.70		3,000.00		120.00	
219.3091.003	Reclutamento del personale	840.05				30.00	
219.3101.001	Materiale di consumo mensa	8,327.00		5,200.00		6,191.05	
219.3101.002	Carburante	1,692.75		2,600.00		2,303.50	
219.3101.003	Materiale di pulizia mense	4,825.90		4,100.00			
219.3103.001	Biblioteca scolastica	3,610.20		4,100.00		4,250.70	
219.3105.001	Derrate alimentari	176,849.15		134,000.00		157,396.80	
219.3111.001	Acquisto macchinari-mobilio-diversi (MENSA)	3,553.20		5,200.00		3,915.15	
219.3112.001	Abbigliamento personale mensa + autista/custode	1,016.45		2,100.00		1,019.65	
219.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	299.00		2,100.00			
219.3118.001	Programmi informatici e licenze	7,567.80		4,700.00		3,055.85	
219.3130.001	Trasporto allievi SI	312,157.85		330,000.00		348,311.60	
219.3130.002	Contributi a terzi gestione mensa SI					75,400.00	
219.3130.011	Trasporto allievi SE	65,126.50		40,000.00		57,408.60	
219.3130.012	Contributi a terzi per gestione mensa SE	60,000.00		20,000.00		21,700.00	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
219.3130.013	Attività accoglienza aiuto alle famiglie	16,638.60		24,000.00		10,937.12	
219.3137.001	Imposta circolazione	2,920.00		3,000.00		2,840.00	
219.3137.002	Contribuente IVA forfettaria - mensa SI	11,187.05		12,000.00		12,443.25	
219.3151.001	Manutenzione veicoli	4,364.10		6,200.00		3,725.30	
219.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)			1,100.00			
219.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	2,920.00		3,600.00		2,941.00	
219.3161.001	Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici)			1,000.00			
219.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	3,227.40		1,000.00		1,273.55	
219.3636.001	Assemblea genitori - contributo SI	1,000.00		1,000.00		1,000.00	
219.3636.011	Assemblea genitori - contributo SE	2,000.00		2,000.00		2,000.00	
219.4	RICAVI	238,136.85		239,000.00		246,513.50	
219.4240.001	Mensa SI - partecipazione famiglie		85,852.50		110,000.00		92,489.50
219.4240.002	Mensa - fornitura pasti a terzi		61,418.00		60,000.00		81,620.00
219.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		17,312.35		1,000.00		2,528.00
219.4309.001	Ricavi diversi		1,470.00		2,000.00		
219.4930.001	Mensa - fornitura pasti casa Capri		72,084.00		66,000.00		69,876.00
29	Rimanente settore della formazione	20,693.25	3,065.00	30,000.00	2,000.00	17,900.85	2,135.00
299	Formazione n. m. a.	20,693.25	3,065.00	30,000.00	2,000.00	17,900.85	2,135.00
299.3	SPESE	20,693.25		30,000.00		17,900.85	
299.3636.001	Scuole di musica	20,693.25		30,000.00		17,900.85	
299.4	RICAVI		3,065.00		2,000.00		2,135.00
299.4631.001	Scuole di musica - sussidio		3,065.00		2,000.00		2,135.00

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	2,281,979.16	800,175.05	2,199,800.00	657,700.00	2,140,963.12	787,104.09
			1,481,804.11		1,542,100.00		1,353,859.03
31	PATRIMONIO CULTURALE	29,322.55		43,000.00		23,500.00	
311	MUSEI E ARTI FIGURATIVE	20,572.55		20,000.00		8,000.00	
311.3	SPESE	20,572.55		20,000.00		8,000.00	
311.3636.001	Museo Luigi Rossi	20,572.55		20,000.00		8,000.00	
312	PATRIMONIO STORICO E CULTURALE	8,750.00		23,000.00		15,500.00	
312.3	SPESE	8,750.00		23,000.00		15,500.00	
312.3141.001	Valorizzazione territorio e paesaggio	750.00		15,000.00		7,500.00	
312.3636.001	Associazione memoria audiovisiva	8,000.00		8,000.00		8,000.00	
32	CULTURA E ALTRO	245,769.48	151,543.14	200,000.00	80,200.00	181,992.87	97,931.50
321	BIBLIOTECHE	10,200.00	10,200.00	10,200.00	10,200.00	10,200.00	10,200.00
321.3	SPESE	10,200.00		10,200.00		10,200.00	
321.3636.001	Biblioteca Al gatto - contributo affitto	10,200.00		10,200.00		10,200.00	
321.4	RICAVI		10,200.00		10,200.00		10,200.00
321.4470.001	Stabile Cagiallo - affitto biblioteca		10,200.00		10,200.00		10,200.00
322	CONCERTI E TEATRI	7,850.00		8,000.00		7,850.00	
322.3	SPESE	7,850.00		8,000.00		7,850.00	
322.3636.001	Orchestra Svizzera Italiana	7,850.00		8,000.00		7,850.00	
329	CULTURA n. m. a.	227,719.48	141,343.14	181,800.00	70,000.00	163,942.87	87,731.50
329.3	SPESE	227,719.48		181,800.00		163,942.87	
329.3010.001	Stipendio personale	3,477.20		5,000.00		3,043.95	
329.3050.001	Contributi AVS/AD	143.05		150.00		98.50	
329.3053.001	Assicurazione infortuni	17.70		50.00		11.15	
329.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	38.10		50.00		27.50	
329.3055.001	Assicurazione malattia	35.95		50.00		26.35	
329.3109.001	Spese diverse: materiali, installazioni, altro			1,500.00		241.90	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
329.3130.001	Attività culturali	59,071.25		50,000.00		39,127.10	
329.3130.002	Manifestazioni	163,403.78		100,000.00		121,366.42	
329.3130.003	Gonfaloni e bandiere - manutenzione	1,532.45		25,000.00			
329.4	RICAVI		141,343.14		70,000.00		87,731.50
329.4309.001	Ricavi manifestazioni e diversi		141,343.14		70,000.00		87,731.50
34	SPORT E TEMPO LIBERO	1,921,923.48	648,631.91	1,870,800.00	577,500.00	1,850,506.60	689,172.59
341	SPORT	1,586,871.68	648,631.91	1,569,700.00	577,500.00	1,592,505.30	689,172.59
341.3	SPESE	1,586,871.68		1,569,700.00		1,592,505.30	
341.3010.001	Stipendio personale	506,270.15		524,000.00		487,118.90	
341.3010.002	Stipendio personale pulizia	56,984.00		48,100.00		61,973.20	
341.3010.003	Stipendio personale ausiliario	184,895.10		152,500.00		179,783.90	
341.3050.001	Contributi AVS/AD	49,778.30		50,000.00		49,545.15	
341.3052.001	Contributi cassa pensione	58,897.30		69,600.00		63,954.75	
341.3053.001	Assicurazione infortuni	4,706.25		4,400.00		4,712.15	
341.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	13,244.45		14,000.00		13,887.90	
341.3055.001	Assicurazione malattia	12,562.60		11,900.00		13,283.65	
341.3090.001	Costi formazione continua	2,385.00		1,000.00			
341.3091.001	Reclutamento del personale	3,857.55		1,000.00		1,212.70	
341.3099.001	Altre spese per il personale	105.70		500.00		500.00	
341.3100.001	Spese materiale cancelleria	3,796.10		5,000.00		5,598.90	
341.3101.001	Materiale pulizia	10,087.60		8,300.00		8,552.40	
341.3101.002	Acquisto prodotti chimici	41,559.65		36,000.00		40,043.10	
341.3101.003	Carburante	8,659.00		7,200.00		6,558.50	
341.3102.001	Spese stampati e pubblicità	12,603.35		13,400.00		14,733.65	
341.3106.001	Materiale sanitario	1,998.00		2,100.00		1,771.15	
341.3109.001	Spese diverse	3,460.45		5,200.00		7,622.35	
341.3110.001	Acquisto mobilio ufficio	983.05		1,600.00		628.10	
341.3111.001	Acquisto macchine ufficio	215.00		1,600.00			
341.3111.002	Acquisto attrezzi d'esercizio	21,843.70		20,600.00		17,264.82	
341.3112.001	Abbigliamento	3,815.25		5,200.00		3,591.60	
341.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	2,631.00		4,200.00		3,092.95	
341.3118.001	Programmi informatici e licenze	14,614.55		6,200.00		9,105.70	
341.3120.001	Riscaldamento	79,645.00		93,000.00		73,214.55	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
341.3120.002	Elettricità	102,134.45		88,000.00		82,587.30	
341.3120.003	Acqua, rifiuti, canalizzazioni	50,527.45		70,000.00		73,320.60	
341.3130.001	Spese postali	2,683.65		4,000.00		4,548.95	
341.3130.002	Spese telefoniche	1,135.70		1,000.00		1,234.15	
341.3130.003	Servizio di sorveglianza			7,200.00		9,482.15	
341.3130.004	Tasse diverse	2,327.70		2,600.00		3,437.45	
341.3130.005	Spese diverse per servizi e onorari da terzi	16,242.00		5,200.00		25,924.90	
341.3130.006	Organizzazione corsi	48,597.50		51,500.00		60,623.18	
341.3130.007	Organizzazione eventi sportivi	22,505.90		23,700.00		16,361.55	
341.3130.008	Spese di rappresentanza	1,010.80		1,600.00		698.30	
341.3134.001	Assicurazioni diverse	12,064.00		13,000.00		12,366.20	
341.3137.001	Contribuente IVA forfettaria - arena	15,886.83		18,000.00		20,257.15	
341.3143.001	Manutenzione giardini	23,192.90		22,700.00		19,647.10	
341.3144.001	Manutenzione strutture	126,955.95		111,000.00		131,564.30	
341.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio			3,100.00		3,785.60	
341.3151.001	Manutenzione macchinari e veicoli	9,440.25		10,300.00		7,640.80	
341.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	138.60		1,100.00		371.35	
341.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	8,105.85		4,100.00		10,164.40	
341.3160.001	Affitto posteggio (Nemeca)	1,560.00		1,800.00		1,816.40	
341.3161.001	Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici)	4,348.05		4,700.00		4,421.10	
341.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	1,416.00		1,000.00		1,210.20	
341.3170.002	Rimborsi spese di rappresentanza			500.00			
341.3636.001	Contributi a società sportive	35,000.00		35,000.00		35,000.00	
341.3637.001	Premio al merito sportivo	2,000.00		2,000.00		-1,707.90	
341.4	RICAVI	648,631.91		577,500.00		689,172.59	
341.4240.001	Abbonamenti e biglietti	298,420.96		320,000.00		359,312.19	
341.4240.002	Noleggio materiale diverso	12,128.00		15,000.00		13,883.00	
341.4240.003	Incasso corsi e attività	72,210.00		60,000.00		76,797.20	
341.4240.004	Incasso eventi sportivi			10,000.00			
341.4250.001	Vendita materiale diverso	2,182.50		3,000.00		2,698.00	
341.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG	27,323.70		500.00			
341.4309.001	Ricavi diversi	-149.95		1,000.00		1,608.80	
341.4390.001	Inserzionisti e sponsor	35,115.00		25,000.00		38,500.00	
341.4472.001	Affitti per uso impianti	86,574.00		50,000.00		79,851.80	
341.4472.002	Affitto posteggi	53,143.70		52,000.00		62,430.15	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
341.4500.501	Prelevamento da FER copertura costi CE				1,000.00		4,281.45
341.4612.101	Quota Comuni convenzionati piscina		61,684.00		40,000.00		49,810.00
342	TEMPO LIBERO	335,051.80		301,100.00		258,001.30	
342.3	SPESE	335,051.80		301,100.00		258,001.30	
342.3010.001	Stipendio personale (sentieri)			20,000.00		6,430.00	
342.3050.001	Contributi AVS/AD	6,220.00		700.00			
342.3053.001	Assicurazione infortuni	1.50		200.00		15.15	
342.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli			200.00			
342.3120.001	Fontane (fornitura acqua)	26,892.00		27,000.00		26,590.40	
342.3143.001	Manutenzione giardini parchi e sentieri fontane	197,904.40		145,000.00		139,946.90	
342.3143.002	Muri a secco e selciati - manutenzione	71,866.00		72,000.00		54,230.85	
342.3160.001	Affitto campo giochi Campestro	2,000.00		2,000.00		2,000.00	
342.3636.001	Contributi società diverse	8,000.00		8,000.00		7,000.00	
342.3636.002	Progetto giovani intercomunale (midnight)	20,867.90		21,000.00		20,588.00	
342.3637.001	Contributo frequenze colonie	1,300.00		5,000.00		1,200.00	
35	CHIESE E AFFARI RELIGIOSI	84,963.65		86,000.00		84,963.65	
350	CHIESE E AFFARI RELIGIOSI	84,963.65		86,000.00		84,963.65	
350.3	SPESE	84,963.65		86,000.00		84,963.65	
350.3632.101	Contributi Parrocchie	80,000.00		80,000.00		80,000.00	
350.3632.102	Canone Decima e vino del Passio	500.65		500.00		500.65	
350.3632.103	Legato Canonica	800.00		800.00		800.00	
350.3632.104	Legato suono organo	163.00		200.00		163.00	
350.3632.105	Contributo Chiesa Evangelica	1,500.00		1,500.00		1,500.00	
350.3632.106	Spese e contributi diversi	2,000.00		3,000.00		2,000.00	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
4	SANITÀ	3,849,360.96		3,796,050.00		3,840,351.75	35,657.05
			3,849,360.96		3,796,050.00		3,804,694.70
41	OSPEDALI E CASE DI CURA	2,548,893.56		2,456,400.00		2,578,743.52	
412	CASE MEDICALIZZATE, DI RIPOSO E DI CURA	2,548,893.56		2,456,400.00		2,578,743.52	
412.3	SPESE	2,548,893.56		2,456,400.00		2,578,743.52	
412.3632.101	Partecipazione altri istituti (oneri ipotecari)	55,909.95		60,000.00		64,272.15	
412.3632.102	Contributi per anziani ospiti di istituti	2,384,759.46		2,300,000.00		2,415,870.37	
412.3930.001	Partecipazione casa Capriasca e centro sociale	108,224.15		96,400.00		98,601.00	
42	CURE AMBULATORIALI	1,256,896.83		1,263,700.00		1,167,141.78	
421	CURE AMBULATORIALI	1,127,400.38		1,140,000.00		1,049,839.48	
421.3	SPESE	1,127,400.38		1,140,000.00		1,049,839.48	
421.3632.101	Contributi per i servizi di appoggio	441,384.33		360,000.00		319,360.10	
421.3632.102	Contributi per il SACD	508,372.67		550,000.00		545,553.48	
421.3632.103	Mantenimento anziani a domicilio	177,643.38		230,000.00		184,925.90	
422	SERVIZI DI SALVATAGGIO	129,496.45		123,700.00		117,302.30	
422.3	SPESE	129,496.45		123,700.00		117,302.30	
422.3161.001	Defibrillatori - noleggio	4,544.95		3,700.00		3,670.40	
422.3614.001	Contributo Croce Verde	124,951.50		120,000.00		113,631.90	
43	PREVENZIONE DELLA SALUTE	43,570.57		75,950.00		94,466.45	35,657.05
432	ALTRA LOTTA CONTRO LE MALATTIE	6,169.02		39,700.00		58,391.80	35,657.05
432.3	SPESE	6,169.02		39,700.00		58,391.80	
432.3101.001	Materiale lotta contro le zanzare	5,197.90		4,200.00		4,455.20	
432.3101.002	Materiale lotta contro le pandemie (covid-19)	971.12		15,500.00		6,588.40	
432.3130.001	Lotta contro le pandemie (covid-19)			20,000.00		2,374.05	
432.3637.001	Prestazione Ponte COVID					44,974.15	
432.4	RICAVI						35,657.05
432.4631.001	Prestazione Ponte COVID - contr. Cantone						35,657.05

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023 Costi	Consuntivo 2023 Ricavi	Preventivo 2023 Costi	Preventivo 2023 Ricavi	Consuntivo 2022 Costi	Consuntivo 2022 Ricavi
433	SERVIZIO MEDICO SCOLATICO	37,401.55		36,250.00		36,074.65	
433.3	SPESE	37,401.55		36,250.00		36,074.65	
433.3010.001	Stipendio profilassi dentaria	4,910.55		4,600.00		5,476.40	
433.3050.001	Contributi AVS/AD	238.55		250.00		314.00	
433.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	63.50		100.00		87.95	
433.3611.001	Contributo servizio dentario	29,810.95		29,000.00		27,825.30	
433.3611.002	Contributo visite mediche	2,378.00		2,300.00		2,371.00	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
5	SICUREZZA SOCIALE	3,198,664.74	760,210.95	3,208,540.00	882,940.00	3,203,046.41	813,988.60
			2,438,453.79		2,325,600.00		2,389,057.81
51	MALATTIA E INFORTUNIO	1,141,642.40		1,070,000.00		1,187,743.20	
512	RIDUZIONE DEI PREMI	1,141,642.40		1,070,000.00		1,187,743.20	
512.3	SPESE	1,141,642.40		1,070,000.00		1,187,743.20	
512.3631.001	Riduzione dei premi cassa malati 65%	1,141,642.40		1,070,000.00		1,187,743.20	
52	INVALIDITA'	263,455.95		250,000.00		274,094.60	
522	PRESTAZIONI COMPLEMENTARI ALL'AI	263,455.95		250,000.00		274,094.60	
522.3	SPESE	263,455.95		250,000.00		274,094.60	
522.3631.001	Prestazioni complementari all'AI 15%	263,455.95		250,000.00		274,094.60	
53	VECCHIAIA + SUPERSTITI	1,171,787.10	726,542.95	1,223,840.00	854,740.00	1,185,068.40	789,771.35
531	ASSICURAZIONE PER LA VECCHIAIA E PER I SUPERSTITI AVS	43,400.00	13,361.40	46,000.00	13,400.00	42,220.00	13,382.40
531.3	SPESE	43,400.00		46,000.00		42,220.00	
531.3100.001	Materiale ufficio e diversi	500.00		500.00		500.00	
531.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio			500.00			
531.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte			500.00			
531.3910.001	Stipendio agenzia AVS	42,900.00		44,500.00		41,720.00	
531.4	RICAVI		13,361.40		13,400.00		13,382.40
531.4611.001	Sussidio agenzia AVS		13,361.40		13,400.00		13,382.40
532	PRESTAZIONI COMPLEMENTARI AVS	351,274.55		330,000.00		365,459.45	
532.3	SPESE	351,274.55		330,000.00		365,459.45	
532.3631.001	Prestazioni complementari AVS 20%	351,274.55		330,000.00		365,459.45	
534	ALLOGGI PER PENSIONATI (SENZA CURE)	774,312.55	713,181.55	841,340.00	841,340.00	776,388.95	776,388.95
534.3	SPESE	774,312.55		841,340.00		776,388.95	
534.3010.001	Stipendi personale	295,306.35		325,500.00		266,168.05	
534.3030.001	Personale ausiliario	8,704.25		7,000.00		31,329.05	
534.3030.002	Servizio civile e protezione civile	21,937.70		16,200.00		21,510.50	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
534.3050.001	Contributi AVS/AD	19,407.45		20,000.00		17,577.05	
534.3052.001	Contributi cassa pensione	27,540.55		35,900.00		29,896.80	
534.3053.001	Assicurazione infortuni	1,443.20		1,500.00		1,309.55	
534.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	5,164.05		5,700.00		4,926.75	
534.3055.001	Assicurazione malattia	4,884.40		5,400.00		4,477.80	
534.3090.001	Costi formazione continua	1,872.80		500.00		190.00	
534.3091.001	Reclutamento del personale			100.00			
534.3099.001	Altri costi per il personale	430.80		200.00			
534.3101.001	Materiale di pulizia	4,030.85		4,200.00		3,604.70	
534.3101.002	Materiale consumo cucina	1,873.70		2,100.00		1,501.10	
534.3101.003	Corona (Covid-19)	3,021.20		3,000.00		4,213.50	
534.3106.001	Materiale sanitario	377.50		1,600.00		330.30	
534.3109.001	Spese amministrative generali	1,521.80		2,100.00		1,830.20	
534.3110.001	Acquisto mobilio	267.00		4,200.00		99.95	
534.3110.011	Acquisto mobilio centro sociale			200.00			
534.3111.001	Acquisto veicoli, macchine e attrezzature	4,271.00		4,000.00		5,744.65	
534.3112.001	Abbigliamento di servizio	62.15		1,600.00		646.65	
534.3113.001	Acquisto apparecchi informatici			1,600.00		1,199.00	
534.3118.001	Programmi informatici e licenze	4,218.80		3,500.00		2,934.55	
534.3120.001	Riscaldamento	55,136.10		70,000.00		57,829.80	
534.3120.002	Elettricit�	21,454.85		25,000.00		20,008.15	
534.3120.003	Acqua	3,068.40		4,000.00		3,168.70	
534.3120.004	Tassa rifiuti, fognatura, combustione	4,391.90		6,200.00		4,547.70	
534.3120.012	Elettricit� centro sociale	15,375.55		17,000.00		15,018.90	
534.3120.013	Acqua centro sociale	544.20		500.00		610.20	
534.3130.001	Spese postali	200.00		200.00		25.00	
534.3130.002	Spese telefoniche	1,296.55		1,200.00		1,627.95	
534.3130.003	Prestazioni da terzi	13,759.45		15,500.00		23,758.10	
534.3134.001	Assicurazioni diverse	8,723.70		8,800.00		8,737.50	
534.3134.011	Assicurazioni diverse centro sociale	800.00		800.00		800.00	
534.3137.001	Tasse TV e radio	4,793.50		4,600.00		4,214.50	
534.3144.001	Manutenzione stabile	26,893.20		36,000.00		32,760.75	
534.3144.011	Manutenzione stabile centro sociale	367.40		1,000.00		485.15	
534.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio			1,500.00			
534.3151.001	Manutenzione veicoli	747.80		1,600.00		954.95	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
534.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)			1,000.00			
534.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	1,790.00		2,200.00		1,923.00	
534.3161.001	Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici)	2,330.40		2,400.00		2,312.45	
534.3170.001	Rimborso spese dipendenti			500.00			
534.3181.001	Perdite effettive su crediti			500.00			
534.3636.011	Pom Rossin - contributo alle attività centro	12,000.00		12,000.00		12,000.00	
534.3930.001	Revisione esterna CAPRI	1,000.00		1,000.00		1,000.00	
534.3930.002	Prestazione al Comune per amministrazione	15,000.00		15,000.00		15,000.00	
534.3930.003	Fornitura pasti da mensa SI	72,084.00		66,000.00		69,876.00	
534.3940.001	Interessi finanziari casa Capriasca	21,780.00		16,300.00		15,800.00	
534.3950.001	Ammortamento immobili pianificati (addebito interno)	72,550.00		72,550.00		72,550.00	
534.3950.002	Ammortamento beni mobili dei BA pianificati (addebito inter	7,480.00		7,480.00		7,480.00	
534.3950.003	Ammortamento beni mobili dei BA centro sociale pianificati (	4,410.00		4,410.00		4,410.00	
534.4	RICAVI		713,181.55		841,340.00		776,388.95
534.4240.001	Incasso mensa comune		70,987.00		64,000.00		68,801.60
534.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		22,973.60		45,000.00		44,347.50
534.4309.001	Ricavi diversi				1,000.00		87.35
534.4470.001	Affitti appartamenti		189,104.00		220,000.00		194,625.75
534.4631.001	Sussidio cantonale		294,809.80		250,000.00		280,912.90
534.4632.101	Rimborso quote int. e amm. Comune Capriasca			71,600.00			
534.4632.102	Rimborso quote int. e amm. Comuni		27,083.00		35,800.00		30,553.25
534.4892.001	Prelevamento riserva alloggi x pensionati (senza cure)			57,540.00		58,459.60	
534.4930.001	Partecipazione comune Capriasca		74,727.00		60,490.00		65,276.75
534.4930.011	Partecipazione comune Centro sociale		33,497.15		35,910.00		33,324.25
535	PRESTAZIONI DI VECCHIAIA	2,800.00		6,500.00		1,000.00	
535.3	SPESE	2,800.00		6,500.00		1,000.00	
535.3636.001	Contributi associazioni anziani	2,800.00		6,500.00		1,000.00	
54	FAMIGLIA E GIOVENTÙ	151,773.75	4,944.00	135,500.00		118,618.60	
544	PROTEZIONE DEI GIOVANI	1,128.00		1,500.00		936.00	
544.3	SPESE	1,128.00		1,500.00		936.00	
544.3636.001	Contributi ad associazioni (Pro Juventute)	1,128.00		1,500.00		936.00	
545	PRESTAZIONI A FAMIGLIE	150,645.75	4,944.00	134,000.00		117,682.60	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
545.3	SPESE	150,645.75		134,000.00		117,682.60	
545.3010.001	Stipendio personale pre e dopo scuola	5,380.25					
545.3050.001	Contributi AVS/AD	374.15					
545.3053.001	Assicurazione infortuni	27.70					
545.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	99.55					
545.3055.001	Assicurazione malattia	94.10					
545.3631.001	Contributi Legge per le famiglie	72,085.00		67,000.00		58,842.00	
545.3636.001	Contributi alle famiglie - asili nido	72,585.00		67,000.00		58,840.60	
545.4	RICAVI		4,944.00				
545.4240.001	Partecipazione famiglie (pre e accudimento)		4,944.00				
57	AIUTO SOCIALE E SETTORE DELL'ASILO	461,299.54	21,724.00	502,200.00	21,200.00	412,282.41	17,217.25
572	AIUTO ECONOMICO	268,547.69	1,314.00	306,000.00		236,773.01	
572.3	SPESE	268,547.69		306,000.00		236,773.01	
572.3010.001	Stipendi programmi occupazionali			10,000.00			
572.3050.001	Contributi AVS/AD			700.00			
572.3053.001	Assicurazioni infortuni			50.00			
572.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli			200.00			
572.3055.001	Assicurazione malattia			200.00			
572.3099.001	Altri costi per il personale			350.00		250.00	
572.3100.001	Materiale di cancelleria e stampati			500.00		867.50	
572.3101.001	Carburante			2,500.00			
572.3110.001	Acquisto mobilio ufficio			500.00			
572.3112.001	Abbigliamento			800.00			
572.3113.001	Acquisto apparecchi informatici			1,000.00			
572.3118.001	Programmi informatici e licenze			500.00			
572.3130.001	Spese postali			3,000.00			
572.3130.002	Spese telefoniche	274.00		500.00		114.00	
572.3134.001	Assicurazione RC			1,500.00			
572.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio			500.00			
572.3151.001	Manutenzione veicoli			2,000.00			
572.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)			500.00			
572.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)			500.00			
572.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte			200.00			

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
572.3631.001	Partecipazione comunale all'assistenza	268,273.69		280,000.00		235,541.51	
572.4	RICAVI		1,314.00				
572.4309.001	Ricavi diversi		1,314.00				
579	ASSISTENZA n. m. a.	192,751.85	20,410.00	196,200.00	21,200.00	175,509.40	17,217.25
579.3	SPESE	192,751.85		196,200.00		175,509.40	
579.3090.001	Costi formazione continua	420.00		500.00			
579.3091.001	Reclutamento del personale	30.00		500.00			
579.3099.001	Altre spese per il personale			500.00		52.70	
579.3100.001	Materiale ufficio e diversi	597.50		1,000.00		770.00	
579.3109.001	Altre spese per assistenza	10,480.00		5,200.00		8,653.15	
579.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio			500.00			
579.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	230.00					
579.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	57.70					
579.3637.001	Contributo famiglie riduzione costi sacco	6,036.65		5,000.00		5,003.55	
579.3910.001	Stipendio servizi sociali e sportello LAPS	174,900.00		183,000.00		161,030.00	
579.4	RICAVI		20,410.00		21,200.00		17,217.25
579.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG				200.00		
579.4390.001	Ricavi diversi		7,510.00		3,000.00		5,217.25
579.4611.001	Sportello LAPS - sussidio Cantonale		12,900.00		13,000.00		12,000.00
579.4930.001	Contributo famiglie riduzione costi sacco				5,000.00		
59	PREVIDENZA SOCIALE n. m. a.	8,706.00	7,000.00	27,000.00	7,000.00	25,239.20	7,000.00
592	AZIONI D'AIUTO IN SVIZZERA	8,706.00	7,000.00	27,000.00	7,000.00	25,239.20	7,000.00
592.3	SPESE	8,706.00		27,000.00		25,239.20	
592.3636.001	Contributo un centesimo di solidarietà	7,000.00		7,000.00		7,000.00	
592.3637.001	Crisi Ucraina - sostegno finanziario	1,706.00		20,000.00		18,239.20	
592.4	RICAVI		7,000.00		7,000.00		7,000.00
592.4990.001	Contributo un centesimo di solidarietà - parte AAP		7,000.00		7,000.00		7,000.00

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	3,050,278.10	747,549.13	3,357,300.00	593,500.00	3,188,277.47	670,693.82
61	CIRCOLAZIONE STRADALE	2,547,803.75	662,477.78	2,785,500.00	497,500.00	2,618,923.62	577,421.17
613	STRADE CANTONALI	40,829.05		41,000.00		40,829.05	
613.3	SPESE	40,829.05		41,000.00		40,829.05	
613.3611.001	Rimborso al Cantone per manutenzione strade	40,829.05		41,000.00		40,829.05	
615	STRADE COMUNALI	2,506,974.70	662,477.78	2,744,500.00	497,500.00	2,578,094.57	577,421.17
615.3	SPESE	2,506,974.70		2,744,500.00		2,578,094.57	
615.3010.001	Stipendio personale servizi esterni	972,622.70		956,500.00		927,229.50	
615.3010.002	Supplenze personale servizi esterni	61,163.35		40,000.00		15,979.55	
615.3050.001	Contributi AVS/AD	66,967.25		68,300.00		65,320.25	
615.3052.001	Contributi cassa pensione	103,150.10		99,800.00		92,816.05	
615.3053.001	Assicurazione infortuni	8,710.25		8,800.00		9,091.15	
615.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	17,817.40		19,200.00		18,309.15	
615.3055.001	Assicurazione malattia	17,031.05		18,100.00		17,522.95	
615.3090.001	Costi formazione continua	1,780.00		1,500.00		573.00	
615.3091.001	Reclutamento del personale			1,500.00		1,787.60	
615.3099.001	Altre spese per il personale	123.25		1,000.00		50.00	
615.3101.001	Carburante	30,900.35		36,000.00		35,595.55	
615.3101.002	Materiale diverso	2,951.05		5,200.00		6,986.65	
615.3101.003	Numerazione case e denominazione strade	1,310.75		500.00		281.10	
615.3109.001	Spese diverse	2,867.65		5,000.00		5,652.85	
615.3111.001	Acquisto macchinari, attrezzature e veicoli	39,928.30		20,500.00		10,517.90	
615.3112.001	Abbigliamento operai	11,094.40		15,500.00		15,908.85	
615.3120.001	AEM illuminazione pubblica	41,022.95		80,000.00		49,395.55	
615.3134.001	Assicurazioni diverse	17,311.40		20,000.00		19,568.10	
615.3137.001	Tasse veicoli	13,186.00		12,400.00		12,666.70	
615.3141.001	Servizio calla neve	153,937.25		300,000.00		240,809.95	
615.3141.002	Manutenzione strade	448,805.45		500,000.00		486,048.10	
615.3141.003	Pista ciclabile - manutenzione	694.90		10,000.00		1,908.45	
615.3141.004	Manutenzione illuminazione e nuovi impianti	239,156.40		270,000.00		287,374.75	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
615.3141.005	Segnaletica stradale (orizzontale)	16,465.85		21,000.00		22,768.45	
615.3143.001	Posteggi comunali - manutenzione	61,236.45		33,000.00		20,696.35	
615.3151.001	Manutenzione veicoli	13,751.10		52,000.00		28,649.85	
615.3151.002	Manutenzione attrezzature	2,978.10		5,200.00		3,198.70	
615.3151.003	Segnaletica stradale (verticale) e parchimetri	15,777.20		20,600.00		20,150.40	
615.3160.001	Affitto posteggio Nemeca/ARCA	2,580.00		2,800.00		2,836.40	
615.3160.002	Affitto posteggi ARL-Sala-Campestro-Cagiallo	31,509.25		32,000.00		34,858.50	
615.3162.001	Leasing veicoli UTC	25,510.10		26,000.00		11,188.40	
615.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	2,345.40		2,100.00		4,169.00	
615.3500.001	Contributi sostitutivi posteggi	40,000.00		10,000.00		31,885.00	
615.3612.101	Contributo consorzio strada Belgio - Gola di Lago	42,289.05		50,000.00		76,299.82	
615.4	RICAVI	662,477.78		497,500.00		577,421.17	
615.4200.001	Contributi sostitutivi posteggi	40,000.00		10,000.00		31,885.00	
615.4250.001	Vendita numeri civici	1,252.05		1,000.00		550.00	
615.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG	56,766.90		8,000.00		7,722.40	
615.4309.001	Ricavi diversi	12,664.60		5,000.00		4,100.00	
615.4472.001	Affitto posteggi comunali (NO IVA)	330,353.63		270,000.00		305,672.92	
615.4472.002	Affitto posteggi autosilo	47,140.00		50,000.00		47,177.50	
615.4500.501	Prelevamento da FER copertura costi CE	166,895.35		146,000.00		172,908.10	
615.4611.001	Pista ciclabile - contributo cantone	7,405.25		7,500.00		7,405.25	
62	TRASPORTI PUBBLICI	502,474.35	85,071.35	571,800.00	96,000.00	569,353.85	93,272.65
622	TRAFFICO REGIONALE E D'AGGLOMERATO	497,450.85	16,110.35	488,800.00	16,000.00	494,389.75	15,904.65
622.3	SPESE	497,450.85		488,800.00		494,389.75	
622.3130.001	Night express	26,418.20		26,800.00		25,562.60	
622.3631.001	Contributo commissione intercomunale trasporti	68,455.65		60,000.00		59,855.15	
622.3631.002	Comunità tariffale	22,000.00		42,000.00		21,679.00	
622.3631.003	Finanziamento trasporti pubblici	380,577.00		360,000.00		387,293.00	
622.4	RICAVI	16,110.35		16,000.00		15,904.65	
622.4612.101	Quota Comuni night express		16,110.35		16,000.00		15,904.65
629	TRASPORTI PUBBLICI n. m. a.	5,023.50	68,961.00	83,000.00	80,000.00	74,964.10	77,368.00
629.3	SPESE	5,023.50		83,000.00		74,964.10	
629.3637.001	Sussidio abbonamenti e armonizzazione arcobaleno	5,023.50		83,000.00		74,964.10	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023 Costi	Consuntivo 2023 Ricavi	Preventivo 2023 Costi	Preventivo 2023 Ricavi	Consuntivo 2022 Costi	Consuntivo 2022 Ricavi
629.4	RICAVI		68,961.00		80,000.00		77,368.00
629.4240.001	Ricavi da abbonamenti		68,961.00		80,000.00		77,368.00

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRI'	4,488,069.51	4,070,302.81	4,590,650.00	4,336,450.00	4,896,594.93	4,694,092.78
			417,766.70		254,200.00		202,502.15
71	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	1,825,261.13	1,825,261.13	1,787,050.00	1,787,050.00	1,735,924.97	1,735,924.97
710	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	1,825,261.13	1,825,261.13	1,787,050.00	1,787,050.00	1,735,924.97	1,735,924.97
710.3	SPESE	1,825,261.13		1,787,050.00		1,735,924.97	
710.3010.001	Stipendio personale	444,027.65		473,300.00		434,340.90	
710.3050.001	Contributi AVS/AD	30,900.60		33,000.00		30,040.25	
710.3052.001	Contributi cassa pensione	49,911.70		54,600.00		48,379.85	
710.3053.001	Assicurazione infortuni	3,583.70		4,000.00		3,793.00	
710.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	8,221.35		9,300.00		8,419.90	
710.3055.001	Assicurazione malattia	7,770.75		8,600.00		8,031.20	
710.3090.001	Costi formazione continua	3,156.30		2,000.00		9,262.00	
710.3091.001	Reclutamento del personale	27.85		500.00			
710.3099.001	Altri costi per il personale	205.40		500.00			
710.3101.001	Acquisto materiale di consumo	29,527.30		31,000.00		102.05	
710.3101.002	Acquisto silicato di sodio			5,200.00		29,774.80	
710.3101.003	Carburante	6,016.45		5,200.00		3,637.05	
710.3110.001	Acquisto mobilio ufficio			1,000.00		6,651.70	
710.3111.001	Acquisto veicoli, macchine, attrezzature	882.10		4,200.00		397.40	
710.3111.002	Acquisto contatori	18,944.90		18,600.00		5,818.15	
710.3112.001	Abbigliamento operai	454.95		4,200.00		25,812.60	
710.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	1,346.05		1,600.00		3,042.10	
710.3118.001	Programmi informatici e licenze	18,584.35		2,600.00		52.80	
710.3120.001	Uso Caslaccio e Davrosio	2,656.00		2,650.00		16,913.70	
710.3120.003	Elettricit�	140,501.45		190,000.00		2,656.00	
710.3130.001	Spese postali, ccp, bancarie	4,750.35		5,000.00		199,355.40	
710.3130.002	Spese telefoniche	5,816.20		5,700.00		4,225.10	
710.3130.003	Altre prestazioni da terzi	42,456.32		8,300.00		6,609.05	
710.3130.004	Quote sociali	2,813.35		2,800.00		32,951.09	
710.3132.001	Analisi	30,009.00		18,600.00		2,813.35	
710.3134.001	Assicurazioni diverse	13,879.60		22,700.00		22,656.95	
710.3143.001	Manutenzione impianti	169,513.55		100,000.00		22,107.65	
						173,073.65	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
710.3143.002	Spostamento tubazioni	5,656.10		20,600.00		20,126.30	
710.3143.003	Impianti (contratti di manutenzione)	33,571.35		45,000.00			
710.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2.70		1,600.00		118.80	
710.3151.001	Manutenzione veicoli, attrezzature e apparecchi	7,165.95		5,200.00		3,581.15	
710.3151.002	Impianti arsenico - sostituzione filtri	19,266.00		57,000.00			
710.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)			1,100.00			
710.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	3,268.35		16,900.00		4,199.65	
710.3161.001	Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici)			500.00			
710.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	2,330.35		2,200.00		2,003.70	
710.3181.001	Perdite effettive su crediti	1.20		5,000.00		3.00	
710.3199.001	Spese diverse	2,180.16		1,000.00		2,438.07	
710.3511.101	Versamenti al fondo Approvvigionamento idrico					9,927.16	
710.3930.001	Revisione esterna AAP	1,361.25		1,400.00		1,392.75	
710.3940.001	Interessi finanziari approvvigionamento idrico	190,110.00		129,000.00		115,230.00	
710.3950.001	Ammortamenti pianificati opere (addebito interno)	407,060.50		368,000.00		358,656.70	
710.3950.002	Ammortamenti pianificati immobili (addebito interno)	110,330.00		110,400.00		110,330.00	
710.3990.001	Contributo un centesimo di solidarietà	7,000.00		7,000.00		7,000.00	
710.4	RICAVI	1,825,261.13		1,787,050.00		1,735,924.97	
710.4240.001	Tasse di utenza	864,476.10		820,000.00		826,590.80	
710.4240.002	Tassa noleggio contatori	84,883.50		83,000.00		84,613.75	
710.4240.003	Tasse su consumo	553,914.54		650,000.00		654,321.42	
710.4240.004	Tasse di allacciamento	16,995.05		60,000.00		31,316.95	
710.4240.005	Erogazione a Ponte Capriasca	45,754.55		40,000.00		61,992.00	
710.4240.006	Fatturazione al Comune per fontane pubbliche	25,609.75		25,600.00		25,609.80	
710.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG	6,169.60		3,000.00		3,208.50	
710.4260.002	Prestazioni operai e recuperi diversi	21,709.70		45,000.00		46,529.20	
710.4309.001	Altri ricavi	1,594.50		1,000.00		1,742.55	
710.4511.101	Prelevamento dal fondo Approvvigionamento idrico	204,153.84		59,450.00			
72	ELIMINAZIONE DELEL ACQUE DI SCARICO	956,350.65	815,363.85	1,057,100.00	1,057,100.00	1,048,025.61	1,048,025.61
720	ELIMINAZIONE DELLE ACQUE DI SCARICO	956,350.65	815,363.85	1,057,100.00	1,057,100.00	1,048,025.61	1,048,025.61
720.3	SPESE	956,350.65		1,057,100.00		1,048,025.61	
720.3109.001	Spese diverse	1,019.20		1,500.00		1,124.30	
720.3118.001	Programmi informatici e licenze	3,087.80		1,000.00		2,570.70	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
720.3120.002	Elettricità	3,059.45		5,000.00		2,959.30	
720.3137.001	Contribuente IVA forfettaria - canalizzazioni	24,588.10		23,500.00		24,510.80	
720.3143.001	Manutenzione canalizzazioni	146,788.50		134,000.00		178,488.25	
720.3143.002	Spostamento canalizzazioni	15,776.60		31,000.00		14,296.55	
720.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	6,503.00		6,900.00		6,661.00	
720.3181.001	Perdite su debitori taxa fogna			2,000.00		1.51	
720.3612.101	Consorzio depurazione acque Lugano e dintorni	377,417.00		540,000.00		518,547.35	
720.3940.001	Interessi finanziari canalizzazioni	128,710.00		96,000.00		88,050.00	
720.3950.001	Ammortamenti immobili pianificati (addebito interno)	249,401.00		216,200.00		210,815.85	
720.4	RICAVI		815,363.85		1,057,100.00		1,048,025.61
720.4240.001	Tasse di fognatura		815,363.85		820,000.00		806,478.63
720.4240.002	Tassa allacciamento fognature				10,000.00		6,367.50
720.4309.001	Fognature - ricavi diversi				1,000.00		
720.4511.201	Prelevamento dal fondo Depurazione delle acque				226,100.00		235,179.48
73	GESTIONE DEI RIFIUTI	831,331.03	831,331.03	942,300.00	942,300.00	1,184,279.45	1,184,279.45
730	GESTIONE DEI RIFIUTI	831,331.03	831,331.03	942,300.00	942,300.00	1,184,279.45	1,184,279.45
730.3	SPESE	831,331.03		942,300.00		1,184,279.45	
730.3010.001	Stipendio personale ecocentro-vegetali	134,812.10		136,700.00		150,613.90	
730.3050.001	Contributi AVS/AD	9,440.20		9,600.00		10,421.10	
730.3052.001	Contributi cassa pensione	8,572.70		9,100.00		6,835.85	
730.3053.001	Assicurazione infortuni	1,118.70		1,200.00		1,352.65	
730.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	2,511.40		2,800.00		2,995.85	
730.3055.001	Assicurazione malattia	2,367.00		2,600.00		2,800.50	
730.3090.001	Costi formazione continua	402.46		200.00		360.00	
730.3091.001	Reclutamento del personale			200.00			
730.3099.001	Altre spese per il personale	99.06		500.00		1,636.05	
730.3101.001	Acquisto sacchi rifiuti	11,994.70		45,000.00		70,877.15	
730.3109.001	Spese diverse	18,048.92		31,000.00		70,754.30	
730.3112.001	Abbigliamento operai	312.33		2,300.00		1,037.15	
730.3113.001	Acquisto apparecchi informatici			1,100.00			
730.3118.001	Programmi informatici e licenze	4,765.33		2,800.00		4,137.40	
730.3130.001	Servizio raccolta rifiuti domestici	178,151.17		220,000.00		253,408.85	
730.3130.002	Servizio raccolta rifiuti ingombranti	41,096.75		45,000.00		54,848.40	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
730.3130.003	Servizio raccolta carta	50,112.99		25,000.00		78,013.70	
730.3130.004	Servizio raccolta vetro	27,557.26		35,000.00		52,729.85	
730.3130.005	Servizio compostaggio rifiuti	29,524.61		30,000.00		28,637.55	
730.3130.006	Servizio raccolta altri rifiuti	52,670.75		60,000.00		85,508.25	
730.3130.007	Eliminazione carcasse animali	2,729.46		3,300.00		2,759.15	
730.3143.001	Manutenzione impianti	38,027.66		31,000.00		63,660.15	
730.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio			500.00			
730.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	326.63		1,100.00		137.85	
730.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	6,775.41		4,100.00		9,093.25	
730.3161.001	Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici)			1,000.00			
730.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	585.00		500.00		212.40	
730.3181.001	Perdite su debitori tassa rifiuti	2,031.81		4,000.00		6,647.50	
730.3611.001	Smaltimento RSU	159,226.63		185,000.00		177,909.70	
730.3930.001	Contributo famiglie riduzione costi sacco			5,000.00			
730.3940.001	Interessi finanziari rifiuti	1,000.00		700.00		930.00	
730.3950.001	Ammortamento immobili pianificati (addebito interno)	47,070.00		46,000.00		45,960.95	
730.4	RICAVI		831,331.03		942,300.00		1,184,279.45
730.4240.001	Tasse rifiuti		735,552.06		840,000.00		796,835.90
730.4250.001	Vendita rottami e tessere		1,246.35		2,500.00		3,433.95
730.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		1,385.35		500.00		1,015.15
730.4260.002	Rimborso smaltimento vetro (vetrosuisse)		21,459.05		23,000.00		22,731.75
730.4511.301	Prelevamento dal fondo Eliminazione rifiuti		71,688.22		76,300.00		360,262.70
74	RIPARI	161,085.70		130,300.00		117,982.50	
741	OPERE DI SISTEMAZIONE DEI CORSI D'ACQUA	161,085.70		130,300.00		117,982.50	
741.3	SPESE	161,085.70		130,300.00		117,982.50	
741.3142.001	Manutenzione corsi d'acqua	10,553.50		10,300.00		11,627.25	
741.3612.101	Consorzio arginature Valli del Cassarate	108,076.30		80,000.00		82,680.30	
741.3612.102	Fiume Vedeggio - sist/manut (2 consorzi)	42,455.90		40,000.00		23,674.95	
76	LOTTA CONTRO L'INQUINAMENTO AMBIENTALE	621,219.10	569,716.80	526,700.00	522,000.00	683,283.90	686,462.75
761	PROTEZIONE DELL'ARIA E DEL CLIMA	26,652.95		11,000.00	12,000.00	64,002.60	71,067.00
761.3	SPESE	26,652.95		11,000.00		64,002.60	
761.3132.001	Controllo impianti combustione	22,042.95		10,000.00		59,452.60	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
761.3601.001	Cantone - controllo impianti di combustione	4,610.00		1,000.00		4,550.00	
761.4	RICAVI				12,000.00		71,067.00
761.4240.001	Ricavi controllo impianti riscaldamento				12,000.00		71,067.00
769	ALTRI TIPI DI LOTTA CONTRO L'INQUINAMENTO	594,566.15	569,716.80	515,700.00	510,000.00	619,281.30	615,395.75
769.3	SPESE	594,566.15		515,700.00		619,281.30	
769.3109.001	Spese diverse beni e servizi			200.00			
769.3500.501	Riversamento al FER	372,161.00		370,000.00		390,651.00	
769.3637.001	Benzina alchilata	5,000.00		5,000.00		4,378.95	
769.3637.002	Bikesharing e Car Sharing mobilità	23,594.70		29,000.00		23,629.45	
769.3637.003	Contributi a enti diversi	4,900.00		6,500.00		4,100.00	
769.3637.004	Incentivi energetici	188,910.45		100,000.00		196,521.90	
769.3637.005	Contributo per abbonamento per bike sharing			5,000.00			
769.4	RICAVI		569,716.80		510,000.00		615,395.75
769.4500.501	Prelevamento da FER copertura costi CE		197,555.80		140,000.00		224,744.75
769.4631.001	Contributo FER		372,161.00		370,000.00		390,651.00
77	ALTRI TIPI DI PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	67,358.35	28,630.00	67,200.00	28,000.00	88,030.55	39,400.00
771	CIMITERO E SEPOLTURA	67,358.35	28,630.00	67,200.00	28,000.00	88,030.55	39,400.00
771.3	SPESE	67,358.35		67,200.00		88,030.55	
771.3118.001	Programmi informatici e licenze	3,013.95		2,100.00		2,845.40	
771.3143.001	Manutenzione cimiteri	61,380.00		62,000.00		82,300.10	
771.3144.001	Manutenzione camera mortuaria e loculi	2,964.40		3,100.00		2,885.05	
771.4	RICAVI		28,630.00		28,000.00		39,400.00
771.4240.001	Tasse cimitero		28,630.00		28,000.00		39,400.00
79	PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	25,463.55		80,000.00		39,067.95	
790	PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	25,463.55		80,000.00		39,067.95	
790.3	SPESE	25,463.55		80,000.00		39,067.95	
790.3131.001	Pianificazioni e progettazioni di terzi	25,463.55		80,000.00		39,067.95	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
8	ECONOMIA PUBBLICA	69,093.55	262,173.10	82,900.00	241,000.00	72,211.85	242,261.40
		193,079.55		158,100.00		170,049.55	
81	AGRICOLTURA			2,400.00		496.45	
813	MIGLIORAMENTI DELLA PRODUZIONE ANIMALE			300.00			
813.3	SPESE			300.00			
813.3130.001	Fecondazione artificiale			300.00			
814	MIGLIORAMENTI DELLA PRODUZIONE VEGETALE			2,100.00		496.45	
814.3	SPESE			2,100.00		496.45	
814.3101.001	Lotta contro la flavescenza dorata			2,100.00		496.45	
82	SELVICOLTURA	2,253.55		5,200.00			
820	SELVICOLTURA	2,253.55		5,200.00			
820.3	SPESE	2,253.55		5,200.00			
820.3101.001	Lotta contro piante invasive	2,253.55		5,200.00			
84	TURISMO	37,041.20		44,300.00		41,655.50	
840	TURISMO	37,041.20		44,300.00		41,655.50	
840.3	SPESE	37,041.20		44,300.00		41,655.50	
840.3102.001	Promozione del territorio	5,162.55		8,300.00		8,489.60	
840.3130.001	Spese postali			1,500.00			
840.3130.002	Spese di rappresentanza			800.00			
840.3170.010	Rimborso spese di rappresentanza			200.00			
840.3632.101	Lugano Turismo - pernottamenti	31,878.65		33,500.00		33,165.90	
85	INDUSTRIA, ARTIGIANATO E COMMERCIO	27,798.80		29,000.00		28,059.90	
850	INDUSTRIA, ARTIGIANATO E COMMERCIO	27,798.80		29,000.00		28,059.90	
850.3	SPESE	27,798.80		29,000.00		28,059.90	
850.3636.001	Ente Regionale di Sviluppo	23,632.00		24,000.00		23,642.50	
850.3636.002	Commercio equo - contributo	4,166.80		5,000.00		4,417.40	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023 Costi	Ricavi 2023	Preventivo 2023 Costi	Ricavi 2023	Consuntivo 2022 Costi	Ricavi 2022
87	COMBUSTIBILI ED ENERGIA		262,173.10		241,000.00		242,261.40
871	ELETTRICITÀ		262,173.10		241,000.00		242,261.40
871.4	RICAVI		262,173.10		241,000.00		242,261.40
871.4120.001	Tasse per concessione uso speciale strade comunali		251,981.00		240,000.00		241,262.00
871.4250.001	Impianti PV - vendita energia		10,192.10		1,000.00		999.40
89	ALTRE AZIENDE ARTIGIANALI	2,000.00		2,000.00		2,000.00	
890	ALTRE AZIENDE ARTIGIANALI	2,000.00		2,000.00		2,000.00	
890.3	SPESE	2,000.00		2,000.00		2,000.00	
890.3635.001	Contributo macello	2,000.00		2,000.00		2,000.00	

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
9	FINANZE E IMPOSTE	4,071,977.84	24,139,141.06	3,755,740.00	7,396,840.00	3,711,911.49	23,647,718.55
		20,067,163.22		3,641,100.00		19,935,807.06	
91	IMPOSTE	119,548.81	17,349,647.34	120,000.00	838,500.00	217,942.27	17,105,424.43
910	IMPOSTE	119,548.81	17,349,647.34	120,000.00	838,500.00	217,942.27	17,105,424.43
910.3	SPESE	119,548.81		120,000.00		217,942.27	
910.3181.001	Condoni e abbandoni	119,548.81		120,000.00		217,942.27	
910.4	RICAVI		17,349,647.34		838,500.00		17,105,424.43
910.4000.001	Imposte su reddito e sostanza PF		13,650,000.00				13,360,000.00
910.4000.101	Imposte su reddito e sostanza PF (sopravvenienze)		1,452,352.30				1,277,641.00
910.4002.001	Imposte alla fonte		365,471.99		340,000.00		362,333.78
910.4008.001	Imposta personale		220,000.00				220,000.00
910.4009.001	Altre imp. Dir. PF (vincite, lotterie, utili in liquidità)		440,083.90		500,000.00		683,018.65
910.4010.001	Imposte su utile e capitale PG		400,000.00				400,000.00
910.4010.601	Computi globali d'imposta PG		-8,260.85		-1,500.00		-17,569.00
910.4021.001	Imposta immobiliare comunale		830,000.00				820,000.00
93	PEREQUAZIONE FINANZIARIA E COMPENSAZIONE DEGLI ONERI	12,740.00	5,257,640.00	13,000.00	5,232,000.00	11,447.00	5,253,648.00
930	PEREQUAZIONE FINANZIARIA E COMPENSAZIONE DEGLI ONERI	12,740.00	5,257,640.00	13,000.00	5,232,000.00	11,447.00	5,253,648.00
930.3	SPESE	12,740.00		13,000.00		11,447.00	
930.3622.801	Contributo al fondo di perequazione	12,740.00		13,000.00		11,447.00	
930.4	RICAVI		5,257,640.00		5,232,000.00		5,253,648.00
930.4621.601	Contributo localizzazione geografica - art. 15 LPI		1,052,000.00		1,052,000.00		1,047,000.00
930.4622.701	Contributo di livellamento		4,205,640.00		4,180,000.00		4,206,648.00
95	ALTRE PARTECIPAZIONI	56,576.60	104,418.53	56,000.00	95,200.00	58,518.00	107,699.32
950	PARTECIPAZIONI AD ENTRATE DEL CANTONE	56,576.60	104,418.53	56,000.00	95,200.00	58,518.00	107,699.32
950.3	SPESE	56,576.60		56,000.00		58,518.00	
950.3601.001	Patenti pesca e caccia	56,576.60		56,000.00		58,518.00	
950.4	RICAVI		104,418.53		95,200.00		107,699.32

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
950.4210.001	Partecipazione patenti pesca e caccia		59,515.00		59,000.00		61,575.00
950.4601.001	Imposta immobiliare PG		7,159.00		200.00		7,935.00
950.4601.901	PG - contributo per riduzione coefficiente		37,744.53		36,000.00		38,189.32
96	GESTIONE DEL PATRIMONIO E DEL DEBITO	897,284.63	522,823.89	664,200.00	402,600.00	575,601.32	362,965.15
961	INTERESSI	816,548.73	449,024.89	604,500.00	332,800.00	535,078.82	292,417.60
961.3	SPESE	816,548.73		604,500.00		535,078.82	
961.3130.001	Spese bancarie	4,778.78		4,000.00		11,291.68	
961.3401.001	Interessi passivi a media e lunga scadenza	808,792.40		597,000.00		522,077.34	
961.3499.001	Interessi remuneratori su imposte	2,977.55		3,500.00		1,709.80	
961.4	RICAVI		449,024.89		332,800.00		292,417.60
961.4400.001	Interessi attivi c/c posta e c/c banca		817.85		800.00		817.85
961.4401.001	Interessi su imposte		105,998.19		60,000.00		59,110.30
961.4402.001	Interessi attivi su contributi		608.85		30,000.00		12,479.45
961.4940.001	Interessi finanziari AAP		190,110.00		129,000.00		115,230.00
961.4940.002	Interessi finanziari CAPRI		21,780.00		16,300.00		15,800.00
961.4940.003	Interessi finanziari canalizzazione		128,710.00		96,000.00		88,050.00
961.4940.004	Interessi finanziari rifiuti		1,000.00		700.00		930.00
963	IMMOBILI DEI BENI PATRIMONIALI	80,735.90	73,799.00	59,700.00	69,800.00	40,522.50	70,547.55
963.3	SPESE	80,735.90		59,700.00		40,522.50	
963.3430.001	Manutenzione edile immobili dei BP			15,000.00		6,050.10	
963.3431.001	Gestione e manutenzione immobili dei BP	11,029.00		15,000.00		14,522.70	
963.3439.001	Riscaldamento	48,924.65					
963.3439.002	Elettricità	2,947.20		3,500.00		3,861.35	
963.3439.003	Acqua, rifiuti, canalizzazioni	15,216.90		19,000.00		13,241.45	
963.3439.004	Altre spese per la gestione di immobili BP	2,618.15		2,200.00		2,528.70	
				5,000.00		318.20	
963.4	RICAVI		73,799.00		69,800.00		70,547.55
963.4411.001	Utili della vendita di investimenti materiali dei BP		2,100.00				
963.4430.001	Affitto stabile Molino		8,593.35		7,500.00		6,852.00
963.4430.002	Affitto stabile Lugaggia (mapp. 51)		200.00		1,200.00		1,200.00
963.4430.003	Affitto negozio Roveredo		1,800.00				1,650.00
963.4430.004	Affitto stabile lavatoio		8,400.00		8,400.00		8,400.00
963.4430.005	Affitto stabile mapp. 194 (Cagiallo)		16,800.00		16,800.00		16,800.00

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
963.4430.006	Affitto stabile Corticiasca		29,916.00		29,500.00		29,847.55
963.4430.010	Affitti diversi		5,989.65		6,000.00		5,798.00
963.4630.001	Case Corticiasca e Cagiallo - sussidi CH				200.00		
963.4631.001	Case Corticiasca e Cagiallo - sussidi TI				200.00		
970	RIDISTRIBUZIONE DI TASSE LEGATE AL CO2		6,309.80		3,500.00		7,778.15
970.4	RICAVI		6,309.80		3,500.00		7,778.15
970.4699.001	Ridistribuzione tassa sul CO2		6,309.80		3,500.00		7,778.15
99	VOCI NON RIPARTITE	2,985,827.80	898,301.50	2,902,540.00	825,040.00	2,848,402.90	810,203.50
990	VOCI NON RIPARTITE	2,985,827.80	898,301.50	2,902,540.00	825,040.00	2,848,402.90	810,203.50
990.3	SPESE	2,985,827.80		2,902,540.00		2,848,402.90	
990.330	Ammortamenti investimenti materiali	2,219,300.80		2,173,940.00		2,108,762.90	
990.3300.101	Ammort. Pian. Di strade e vie dicom.	296,425.00		283,000.00		252,883.15	
990.3300.201	Ammort. Pian. Sistemazioni corsi d'acque e laghi	3,940.00		4,000.00		3,946.50	
990.3300.301	Ammort. Pian. Di altre opere del genio civile	637,460.50		435,600.00		575,836.10	
990.3300.401	Ammort. Pian. Di immobili dei BA	1,100,540.00		1,365,640.00		1,075,224.10	
990.3300.501	Ammort. Pian. Di boschi	3,742.00		3,800.00		3,742.05	
990.3300.601	Ammort. Pian. di beni mobili dei BA	177,193.30		81,900.00		197,131.00	
990.332	Ammortamenti investimenti immateriali	97,819.00		87,800.00		91,155.00	
990.3320.901	Ammort. Pian. Su altri investimenti immateriali	97,819.00		87,800.00		91,155.00	
990.363	Contributi a enti pubblici e a terzi	415,298.00		415,000.00		387,107.00	
990.3631.001	Partecipazione risanamento finanziario del Cantone	415,298.00		415,000.00		387,107.00	
990.366	Ammortamenti su contributi per investimenti	253,410.00		225,800.00		261,378.00	
990.3660.101	Ammort. Pian. contributi per investimenti - Cantone	225,540.00		197,900.00		231,909.00	
990.3660.201	Ammort. Pian. Contributi per investimenti - Comuni/Consorzi	14,100.00		14,100.00		14,100.00	
990.3660.501	Ammort. Pian. Contributi per investimenti imprese private	8,100.00		8,100.00		8,100.00	
990.3660.601	Ammort. Pian. Contributi per investimenti org. Private e sen	5,670.00		5,700.00		7,269.00	
990.4	RICAVI	898,301.50			825,040.00		810,203.50
990.4950.001	Ammortamenti Pian. e non Pian. (accredito interno)	898,301.50			825,040.00		810,203.50

Consuntivo del conto economico dettagliato per dicastero

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		33,829,261.47	34,943,892.00	33,866,480.00	18,032,330.00	33,534,595.14	34,536,854.17
		1,114,630.53					
	Avanzo d'esercizio						
	Fabbisogno d'imposta				15,834,150.00		
	Avanzo d'esercizio					1,002,259.03	

Conto economico per natura

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3	Spese	33,829,261.47		33,866,480.00		33,534,595.14	
			33,829,261.47		33,866,480.00		33,534,595.14
30	Spese per il personale	12,460,462.67		12,566,650.00		12,165,423.85	
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	6,686,952.29		7,095,350.00		7,155,876.16	
33	Ammortamenti beni amministrativi	2,317,119.80		2,261,740.00		2,199,917.90	
34	Spese finanziarie	892,505.85		660,200.00		564,309.64	
35	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	412,161.00		380,000.00		432,463.16	
36	Spese di trasferimento	8,963,588.96		8,983,200.00		9,196,481.18	
39	Addebiti interni	2,096,470.90		1,919,340.00		1,820,123.25	
4	RICAVI	34,943,892.00		18,032,330.00		34,536,854.17	
		34,943,892.00		18,032,330.00		34,536,854.17	
40	Ricavi fiscali	17,411,607.34		898,500.00		17,166,984.43	
41	Regalie e concessioni	259,132.00		256,000.00		256,549.50	
42	Tasse e retribuzioni	4,819,129.46		4,909,300.00		5,028,024.82	
43	Ricavi diversi	226,291.29		174,500.00		145,207.45	
44	Ricavi finanziari	1,214,513.62		1,155,400.00		907,841.02	
45	Prelevi da fondi e finanziamenti speciali	640,293.21		650,350.00		1,001,939.93	
46	Ricavi da trasferimento	8,276,454.18		8,011,400.00		8,151,724.17	
48	Ricavi straordinari			57,540.00		58,459.60	
49	Accrediti interni	2,096,470.90		1,919,340.00		1,820,123.25	

Conto economico per natura

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		33,829,261.47	34,943,892.00	33,866,480.00	18,032,330.00	33,534,595.14	34,536,854.17
	Avanzo d'esercizio	1,114,630.53					
	Fabbisogno d'imposta			15,834,150.00			
	Avanzo d'esercizio					1,002,259.03	
		34,943,892.00	34,943,892.00	33,866,480.00	33,866,480.00	34,536,854.17	34,536,854.17

Conto economico per natura

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3	Spese	33,829,261.47		33,866,480.00		33,534,595.14	
30	Spese per il personale	12,460,462.67	33,829,261.47	12,566,650.00	33,866,480.00	12,165,423.85	33,534,595.14
300	Autorità e commissioni	262,462.00		257,200.00		255,782.40	
3000	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	262,462.00		257,200.00		255,782.40	
301	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	7,023,257.40		7,032,500.00		6,647,233.95	
3010	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	7,023,257.40		7,032,500.00		6,647,233.95	
302	Stipendi dei docenti	2,934,626.65		2,933,500.00		2,979,398.55	
3020	Stipendi dei docenti	2,934,626.65		2,933,500.00		2,979,398.55	
303	Personale temporaneo	30,641.95		23,200.00		52,839.55	
3030	Personale temporaneo	30,641.95		23,200.00		52,839.55	
305	Contributi del datore di lavoro	2,159,928.05		2,249,000.00		2,133,810.10	
3050	Contributi AVS, AI, IPG, AD; spese amministrative	692,028.85		703,700.00		676,234.55	
3052	Contributi alla cassa pensione	1,058,238.85		1,108,000.00		1,035,347.30	
3053	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del person	57,754.75		60,240.00		58,785.25	
3054	Contributi alla cassa per assegni figli	184,241.70		197,940.00		189,437.95	
3055	Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malatti	167,663.90		179,120.00		174,005.05	
306	Prestazioni di previdenza del datore di lavoro			25,000.00		41,454.00	
3060	Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincari			25,000.00		41,454.00	
309	Altre spese per il personale	49,546.62		46,250.00		54,905.30	
3090	Formazione (- continua) del personale	27,016.81		22,700.00		27,978.35	
3091	Reclutamento del personale	8,871.20		6,400.00		12,125.90	
3099	Altre spese per il personale	13,658.61		17,150.00		14,801.05	
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	6,686,952.29		7,095,350.00		7,155,876.16	
310	Spese per materiale e merci	667,529.58		687,700.00		767,731.25	
3100	Materiale d'ufficio	65,924.95		56,300.00		60,328.35	
3101	Materiale d'esercizio e di consumo	222,347.62		277,000.00		285,735.65	
3102	Stampati, pubblicazioni	39,229.00		48,100.00		48,067.55	

Conto economico per natura

Conto	Testo	Consuntivo 2023 Costi	Consuntivo 2023 Ricavi	Preventivo 2023 Costi	Preventivo 2023 Ricavi	Consuntivo 2022 Costi	Consuntivo 2022 Ricavi
3103	Letteratura specializzata, riviste	5,871.35		7,600.00		8,428.15	
3104	Materiale scolastico	104,275.00		99,000.00		98,888.55	
3105	Derrate alimentari	176,849.15		134,000.00		157,396.80	
3106	Materiale medico	2,375.50		3,700.00		2,101.45	
3109	Altre spese per materiale e merci	50,657.01		62,000.00		106,784.75	
311	Investimenti non attivabili	348,799.76		321,600.00		278,176.19	
3110	Mobili e apparecchi d'ufficio	6,607.00		30,100.00		6,238.95	
3111	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veico	122,851.60		112,600.00		107,334.02	
3112	Abiti, biancheria, tendaggi	30,604.08		39,100.00		34,045.12	
3113	Apparecchiature informatiche	29,834.10		39,100.00		21,973.50	
3118	Investimenti immateriali	158,902.98		100,700.00		108,584.60	
312	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	808,590.55		917,850.00		852,530.40	
3120	Approvvigionamento (consumo) e smaltimento (BA)	808,590.55		917,850.00		852,530.40	
313	Prestazioni per servizi e onorari	2,174,516.92		2,153,300.00		2,355,876.04	
3130	Servizi di terzi	1,668,028.54		1,624,600.00		1,861,664.99	
3131	Pianificazione e progettazione di terzi	25,463.55		80,000.00		39,067.95	
3132	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	282,290.40		212,300.00		242,888.60	
3134	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del p	126,016.95		162,800.00		134,986.10	
3137	Imposte e tasse, IVA forfetaria	72,717.48		73,600.00		77,268.40	
314	Manutenzioni immobili dei BA	2,062,536.86		2,193,700.00		2,177,724.38	
3141	Manutenzione strade	859,809.85		1,116,000.00		1,046,409.70	
3142	Manutenzione corsi d'acqua e laghi	10,553.50		10,300.00		11,627.25	
3143	Manutenzione altre opere del genio civile	824,913.51		696,300.00		766,466.20	
3144	Manutenzione edifici	367,260.00		371,100.00		353,221.23	
315	Manutenzione beni mobili e immateriali	228,037.94		370,900.00		216,929.45	
3150	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	5,217.75		24,200.00		5,230.00	
3151	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	136,120.75		227,000.00		134,161.60	
3153	Manutenzione apparecchi informatici	3,178.53		14,200.00		2,433.70	
3158	Manutenzione beni immateriali	83,520.91		105,500.00		75,104.15	
316	Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	196,854.35		226,300.00		200,362.45	
3160	Locazioni e affitti di immobili	82,157.65		82,600.00		85,511.30	
3161	Affitti e noleggi di beni mobili	60,768.85		61,700.00		57,698.20	

Conto economico per natura

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3162	Rate di leasing operativi	53,927.85		82,000.00		57,152.95	
317	Rimborsi spese	75,854.25		89,900.00		78,325.45	
3170	Rimborsi spese di viaggio, ecc.	75,854.25		89,900.00		78,325.45	
318	Rettifica di valore e perdite su crediti	121,581.82		131,500.00		224,594.28	
3181	Perdite effettive su crediti	121,581.82		131,500.00		224,594.28	
319	Spese d'esercizio diverse	2,650.26		2,600.00		3,626.27	
3199	Altre spese d'esercizio	2,650.26		2,600.00		3,626.27	
33	Ammortamenti beni amministrativi	2,317,119.80		2,261,740.00		2,199,917.90	
330	Ammortamenti investimenti materiali	2,219,300.80		2,173,940.00		2,108,762.90	
3300	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	2,219,300.80		2,173,940.00		2,108,762.90	
332	Ammortamenti investimenti immateriali	97,819.00		87,800.00		91,155.00	
3320	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	97,819.00		87,800.00		91,155.00	
334	Spese finanziarie	892,505.85		660,200.00		564,309.64	
340	Spese per interessi	808,792.40		597,000.00		522,077.34	
3401	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	808,792.40		597,000.00		522,077.34	
343	Spese per immobili dei BP	80,735.90		59,700.00		40,522.50	
3430	Manutenzione edile di immobili dei BP	11,029.00		15,000.00		6,050.10	
3431	Gestione e manutenzione (non edile) di immobili dei BP	48,924.65		15,000.00		14,522.70	
3439	Altre spese per la gestione di immobili dei BP	20,782.25		29,700.00		19,949.70	
349	Altre spese finanziarie	2,977.55		3,500.00		1,709.80	
3499	Altre spese finanziarie	2,977.55		3,500.00		1,709.80	
35	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	412,161.00		380,000.00		432,463.16	
350	Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (C	412,161.00		380,000.00		422,536.00	
3500	Versamenti a FS del CT	412,161.00		380,000.00		422,536.00	
351	Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)					9,927.16	
3511	Versamenti a fondi del CP					9,927.16	
36	Spese di trasferimento	8,963,588.96		8,983,200.00		9,196,481.18	
360	Quote di ricavo destinate a terzi	118,303.10		116,000.00		119,952.05	

Conto economico per natura

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3601	Quote di ricavo a favore del Cantone	118,303.10		116,000.00		119,952.05	
361	Rimborsi a enti pubblici	1,320,856.98		1,517,500.00		1,483,989.87	
3611	Rimborsi al Cantone	232,244.63		257,300.00		248,935.05	
3612	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	963,660.85		1,140,200.00		1,121,422.92	
3614	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	124,951.50		120,000.00		113,631.90	
362	Perequazione finanziaria	12,740.00		13,000.00		11,447.00	
3622	Contributi perequativi ai comuni	12,740.00		13,000.00		11,447.00	
363	Contributi ad enti pubblici e a terzi	7,258,278.88		7,110,900.00		7,319,714.26	
3631	Contributi al Cantone	3,019,967.24		2,908,200.00		3,008,082.91	
3632	Contributi a Comuni e altri enti locali	3,695,944.84		3,628,500.00		3,662,409.75	
3635	Contributi ad imprese private	2,000.00		2,000.00		2,000.00	
3636	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	300,995.50		310,200.00		274,442.10	
3637	Contributi ad economie private	239,371.30		262,000.00		372,779.50	
366	Ammortamenti su contributi per investimenti	253,410.00		225,800.00		261,378.00	
3660	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	253,410.00		225,800.00		261,378.00	
39	Addebiti interni	2,096,470.90		1,919,340.00		1,820,123.25	
391	Prestazioni per servizi	651,900.00		660,500.00		597,040.00	
3910	Prestazioni per servizi	651,900.00		660,500.00		597,040.00	
393	Costi d'esercizio e amministrativi	197,669.40		184,800.00		185,869.75	
3930	Costi d'esercizio e amministrativi	197,669.40		184,800.00		185,869.75	
394	Interessi calcolatori e spese finanziarie	341,600.00		242,000.00		220,010.00	
3940	Interessi calcolatori e spese finanziarie	341,600.00		242,000.00		220,010.00	
395	Ammortamenti pianificati e non pianificati	898,301.50		825,040.00		810,203.50	
3950	Ammortamenti pianificati e non pianificati	898,301.50		825,040.00		810,203.50	
399	Altri addebiti interni	7,000.00		7,000.00		7,000.00	
3990	Altri addebiti interni	7,000.00		7,000.00		7,000.00	

Conto economico per natura

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
4	RICAVI	34,943,892.00		18,032,330.00		34,536,854.17	
		34,943,892.00		18,032,330.00		34,536,854.17	
40	Ricavi fiscali	17,411,607.34		898,500.00		17,166,984.43	
400	Imposte dirette delle persone fisiche (PF)	16,127,908.19		840,000.00		15,902,993.43	
4000	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	15,102,352.30				14,637,641.00	
4002	Imposte alla fonte PF	365,471.99		340,000.00		362,333.78	
4008	Imposta personale	220,000.00				220,000.00	
4009	Altre imposte dirette sulle PF	440,083.90		500,000.00		683,018.65	
401	Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)	391,739.15		-1,500.00		382,431.00	
4010	Imposta sull'utile e sul capitale delle PG	391,739.15		-1,500.00		382,431.00	
402	Altre imposte dirette	830,000.00				820,000.00	
87 4021	Imposta immobiliare comunale	830,000.00				820,000.00	
403	Imposte sul possesso e sulla spesa	61,960.00		60,000.00		61,560.00	
4033	Imposta sui cani	61,960.00		60,000.00		61,560.00	
41	Regalie e concessioni	259,132.00		256,000.00		256,549.50	
412	Concessioni	259,132.00		256,000.00		256,549.50	
4120	Concessioni	259,132.00		256,000.00		256,549.50	
42	Tasse e retribuzioni	4,819,129.46		4,909,300.00		5,028,024.82	
420	Tasse d'esenzione	40,000.00		10,000.00		31,885.00	
4200	Tasse d'esenzione	40,000.00		10,000.00		31,885.00	
421	Tasse per servizi amministrativi	354,762.38		284,000.00		270,856.85	
4210	Tasse per servizi amministrativi	354,762.38		284,000.00		270,856.85	
424	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	3,846,100.86		4,107,600.00		4,174,865.24	
4240	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	3,846,100.86		4,107,600.00		4,174,865.24	
425	Ricavi da vendite	14,873.00		7,500.00		7,681.35	
4250	Vendite	14,873.00		7,500.00		7,681.35	
426	Rimborsi	297,214.52		188,700.00		240,421.40	

Conto economico per natura

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
4260	Rimborsi e partecipazioni di terzi		297,214.52		188,700.00		240,421.40
427	Multe		252,070.00		306,500.00		187,332.28
4270	Multe		252,070.00		306,500.00		187,332.28
429	Diversi ricavi e tasse		14,108.70		5,000.00		114,982.70
4290	Diversi ricavi e tasse		14,108.70		5,000.00		114,982.70
43	Ricavi diversi		226,291.29		174,500.00		145,207.45
430	Ricavi d'esercizio diversi		158,866.29		83,000.00		101,490.20
4309	Altri ricavi d'esercizio		158,866.29		83,000.00		101,490.20
431	Attivazione di prestazioni proprie		24,800.00		63,500.00		
439	Altri ricavi		42,625.00		28,000.00		43,717.25
4390	Altri ricavi		42,625.00		28,000.00		43,717.25
44	Ricavi finanziari		1,214,513.62		1,155,400.00		907,841.02
440	Interessi attivi		107,424.89		90,800.00		72,407.60
4400	Interessi da mezzi liquidi		817.85		800.00		817.85
4401	Interessi di mora su crediti e interessi da conti correnti (		105,998.19		60,000.00		59,110.30
4402	Interessi da investimenti finanziari a breve e lungo termine		608.85		30,000.00		12,479.45
441	Utili realizzati su BP		2,100.00				
4411	Utili dalla vendita di investimenti materiali dei BP		2,100.00				
443	Redditi immobiliari dei BP		71,699.00		69,400.00		70,547.55
4430	Affitti e pignoni da immobili dei BP		71,699.00		69,400.00		70,547.55
447	Redditi immobiliari dei BA		1,033,289.73		995,200.00		764,885.87
4470	Affitti e pignoni da immobili dei BA		217,304.00		248,200.00		222,825.75
4472	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA		815,985.73		747,000.00		542,060.12
45	Prelevi da fondi e finanziamenti speciali		640,293.21		650,350.00		1,001,939.93
450	Prelevi da FS del capitale di terzi		364,451.15		288,500.00		406,497.75
4500	Prelevi da FS del CT		364,451.15		288,500.00		406,497.75
451	Prelevi da fondi del capitale proprio		275,842.06		361,850.00		595,442.18
4511	Prelievo da fondi del CP		275,842.06		361,850.00		595,442.18

Conto economico per natura

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
46	Ricavi da trasferimento		8,276,454.18		8,011,400.00		8,151,724.17
460	Quote di ricavo da terzi		44,903.53		36,200.00		46,124.32
4601	Quote di ricavo dal Cantone		44,903.53		36,200.00		46,124.32
461	Rimborsi da enti pubblici		1,020,846.75		965,900.00		990,400.15
4611	Rimborsi dal Cantone		61,386.15		61,900.00		54,138.15
4612	Rimborsi da Comuni e altri enti locali		959,460.60		904,000.00		936,262.00
462	Perequazione finanziaria		5,257,640.00		5,232,000.00		5,253,648.00
4621	Contributi perequativi dal Cantone		1,052,000.00		1,052,000.00		1,047,000.00
4622	Contributi perequativi dai comuni		4,205,640.00		4,180,000.00		4,206,648.00
463	Contributi da enti pubblici e da terzi		1,946,754.10		1,773,800.00		1,853,773.55
4630	Contributi dalla Confederazione				200.00		
4631	Contributi dal Cantone		1,919,671.10		1,666,200.00		1,823,220.30
4632	Contributi da Comuni, Consorzi e altri enti locali		27,083.00		107,400.00		30,553.25
469	Altri ricavi da trasferimento		6,309.80		3,500.00		7,778.15
4699	Ridistribuzioni		6,309.80		3,500.00		7,778.15
48	Ricavi straordinari				57,540.00		58,459.60
489	Prelevi da capitale proprio				57,540.00		58,459.60
4892	Prelevi da riserve di settori con budget globale				57,540.00		58,459.60
49	Accrediti interni		2,096,470.90		1,919,340.00		1,820,123.25
491	Servizi		651,900.00		660,500.00		597,040.00
4910	Servizi		651,900.00		660,500.00		597,040.00
493	Costi d'esercizio e amministrativi		197,669.40		184,800.00		185,869.75
4930	Costi d'esercizio e amministrativi		197,669.40		184,800.00		185,869.75
494	Interessi calcolatori e spese finanziarie		341,600.00		242,000.00		220,010.00
4940	Interessi calcolatori e spese finanziarie		341,600.00		242,000.00		220,010.00
495	Ammortamenti pianificati e non pianificati		898,301.50		825,040.00		810,203.50
4950	Ammortamenti pianificati e non pianificati		898,301.50		825,040.00		810,203.50
499	Altri accrediti interni		7,000.00		7,000.00		7,000.00
4990	Altri accrediti interni		7,000.00		7,000.00		7,000.00

Conto economico per natura

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		33,829,261.47	34,943,892.00	33,866,480.00	18,032,330.00	33,534,595.14	34,536,854.17
	Avanzo d'esercizio	1,114,630.53					
	Fabbisogno d'imposta			15,834,150.00			
	Avanzo d'esercizio					1,002,259.03	
		34,943,892.00	34,943,892.00	33,866,480.00	33,866,480.00	34,536,854.17	34,536,854.17

Conto economico per natura e per dicastero

		Conti		Preventivo		Conti		AMMINISTRAZI		SICUREZZA		EDUCAZIONE		CULTURA E		SALUTE		PREVIDENZA		TRAFFICO		PROTEZIONE		ECONOMIA		FINANZE E		
		2023		2023		2022		GENERALE		PUBBLICA		TEMPO LIBERO		PUBBLICA		SOCIALE		DELL'AMBIENT		PUBBLICA		IMPOSTE						
3	Spese	33,829,261.47	33,866,480.00	33,534,595.14	3,785,915.27	2,703,781.59	6,330,140.75	2,281,979.16	3,849,360.96	3,198,664.74	3,050,278.10	4,488,069.51	69,093.55	4,071,977.84														
30	Spese per il personale	12,460,462.67	12,566,650.00	12,165,423.85	2,558,388.10	1,725,439.20	4,918,191.30	903,619.90	5,212.60	393,117.30	1,249,365.35	707,128.92																
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	6,686,952.29	7,095,350.00	7,155,876.16	830,757.92	469,839.79	1,316,551.20	1,179,605.16	10,713.97	193,456.20	1,201,738.50	1,352,545.86	7,416.10	124,327.59														
33	Ammortamenti beni amministrativi	2,317,119.80	2,261,740.00	2,199,917.90																								
34	Spese finanziarie	892,505.85	660,200.00	564,309.64																								
35	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	412,161.00	380,000.00	432,463.16																								
36	Spese di trasferimento	8,963,588.96	8,983,200.00	9,196,481.18	67,669.25	403,502.60	95,398.25	198,754.10	3,725,210.24	2,199,987.24	559,174.25	914,190.98	61,677.45	738,024.60														
39	Addebiti interni	2,096,470.90	1,919,340.00	1,820,123.25	329,100.00	105,000.00	108,224.15	412,104.00																				
4	RICAVI	34,943,892.00	18,032,330.00	34,536,854.17	1,201,360.60	1,298,022.45	1,664,956.85	800,175.05																				
40	Ricavi fiscali	17,411,607.34	898,500.00	17,166,984.43																								
41	Regalie e concessioni	259,132.00	256,000.00	256,549.50																								
42	Tasse e retribuzioni	4,819,129.46	4,909,300.00	5,028,024.82	224,919.15	403,852.60	219,351.45	412,265.16																				
43	Ricavi diversi	226,291.29	174,500.00	145,207.45	24,800.00	630.00	1,470.00	176,308.19																				
44	Ricavi finanziari	1,214,513.62	1,155,400.00	907,841.02	282,380.20	20,988.00	13,406.20	149,917.70																				
45	Prelevi da fondi e finanziamenti speciali	640,293.21	650,350.00	1,001,939.93																								
46	Ricavi da trasferimento	8,276,454.18	8,011,400.00	8,151,724.17																								
48	Ricavi straordinari	57,540.00		58,459.60																								
49	Accrediti interni	2,096,470.90	1,919,340.00	1,820,123.25	669,261.25																							

1,239,901.50

Conto economico per natura e per dicastero

	Conti 2023	Preventivo 2023	Conti 2022	AMMINISTRAZI		SICUREZZA		EDUCAZIONE		CULTURA E		SALUTE		PREVIDENZA		TRAFFICO		PROTEZIONE		ECONOMIA		FINANZE E	
				GENERALE	PUBBLICA	PUBBLICA	PUBBLICA	TEMPO LIBERO	PUBBLICA	SOCIALE	DELL'AMBIENT	PUBBLICA	IMPOSTE										
Costi	33,829,261.47	33,866,480.00	33,534,595.14	3,785,915.27	2,703,781.59	6,330,140.75	2,281,979.16	3,849,360.96	3,198,664.74	3,050,278.10	4,488,069.51	69,093.55	4,071,977.84										
Ricavi	34,943,892.00	18,032,330.00	34,536,854.17	1,201,360.60	1,298,022.45	1,664,956.85	800,175.05		760,210.95	747,549.13	4,070,302.81	262,173.10	24,139,141.06										
Fabbisogno d'imposta	15,834,150.00			2,584,554.67	1,405,759.14	4,665,183.90	1,481,804.11	3,849,360.96	2,438,453.79	2,302,728.97	417,766.70												
Avanzo d'esercizio	1,114,630.53		1,002,259.03									193,079.55	20,067,163.22										
	34,943,892.00	33,866,480.00	33,534,595.14	3,785,915.27	2,703,781.59	6,330,140.75	2,281,979.16	3,849,360.96	3,198,664.74	747,549.13	4,488,069.51	262,173.10	24,139,141.06										

COMUNE DI CAPRIASCA

Riassunto del bilancio 2023

	Consuntivo 2023		Consuntivo 2022	
	Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
<u>Conto di bilancio</u>				
BENI PATRIMONIALI	16'004'411.01		16'639'792.70	
BENI AMMINISTRATIVI	70'867'970.08		67'717'984.75	
CAPITALE DI TERZI		76'875'725.30		75'199'910.13
CAPITALE PROPRIO		9'996'655.79		9'157'867.32
Totale attivi	86'872'381.09		84'357'777.45	
Totale passivi		86'872'381.09		84'357'777.45
Risultato d'esercizio				

COMUNE DI CAPRIASCA

Ricapitolazione del bilancio per gruppi di conto 2023

	Attivo	Passivo	Saldo al 31.12.2022
1 ATTIVO			
BENI PATRIMONIALI	16'004'411.01		16'639'792.70
100 Liquidità e piazzamenti a breve termine	1'671'141.80		3'892'041.83
101 Crediti	6'712'709.60		5'106'933.18
102 Investimenti finanziari a breve termine	0.00		0.00
104 Ratei e risconti attivi	3'164'452.61		3'204'725.14
106 Scorte merci	1.00		1.00
108 Investimenti materiali dei BP	4'456'106.00		4'436'091.55
BENI AMMINISTRATIVI	70'867'970.08		67'717'984.75
140 Investimenti materiali dei BA	67'632'088.18		64'529'056.15
142 Investimenti immateriali	994'152.95		954'747.00
144 Prestiti	124'981.20		146'641.60
145 Partecipazioni, capitali sociali	445'801.00		445'801.00
146 Contributi per investimenti	1'670'946.75		1'641'739.00
2 PASSIVO			
CAPITALE DI TERZI		76'875'725.30	75'199'910.13
200 Impegni correnti		930'863.07	870'601.36
201 Impegni a breve termine		0.00	0.00
204 Ratei e risconti passivi		164'047.15	801'101.09
206 Impegni a lungo termine		74'541'900.00	71'909'600.00
209 Impegni verso finanziamenti speciali e legati		1'238'915.08	1'618'607.68
CAPITALE PROPRIO		9'996'655.79	9'157'867.32
291 Fondi		-906'453.65	-1'045'544.25
292 Riserve budgets globali		0.00	-75'345.16
296 Riserve e rivalutazioni dei beni patrimoniali		0.00	0.00
299 Eccedenze / disavanzi di bilancio		10'903'109.44	10'278'756.73
Totali	86'872'381.09	86'872'381.09	0.00
Saldo		0.00	

Bilancio

N° conto	Testo	2022		2023	
		Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
1	A T T I V O	84,357,777.45		86,872,381.09	
10	BENI PATRIMONIALI	16,639,792.70		16,004,411.01	
100	Liquidità e piazzamenti a breve termine	3,892,041.83		1,671,141.80	
1000.001	Cassa cancelleria	6,661.50		6,478.50	
1000.002	Cassa polizia	789.80		141.90	
1000.003	Cassa UTC	103.55		86.50	
1000.004	Cassa Arena Sportiva	15,596.35		1,776.40	
1002.001	CCP - 69-951-9 COMUNE	2,989,880.64		1,355,154.45	
1002.010	Raiffeisen - 24168.11	724,530.24		300,072.65	
1002.030	BST - 4328438/001.002.001	150,661.75		4,927.70	
1004.001	Conto corrente carte di credito	2,122.00		485.00	
1004.002	Carta credito arena sportiva (Viseca)	1,696.00		2,018.70	
101	Crediti	5,106,933.18		6,712,709.60	
1010.001	Crediti per forniture e prestazioni diverse COMUNE	1,469,808.15		1,492,621.34	
1010.050	Crediti per forniture e prestazioni diverse Polizia	27,415.99		50,330.00	
1010.106	Transitorio La Difesa	12,368.08		725.00	
1012.020	Imposta comunale 2020	72,527.97			
1012.021	Imposta comunale 2021	1,474,860.71		1,011,213.14	
1012.022	Imposta comunale 2022	2,049,952.28		1,999,948.48	
1012.023	Imposta comunale 2023			2,157,871.64	
104	Ratei e risconti attivi	3,204,725.14		3,164,452.61	
1041.001	RRA spese per beni e servizi	1,148,251.14		53,302.13	
1042.001	RRA imposte 2021	104,468.83		-582,896.47	
1042.002	RRA imposte 2022	1,966,038.27		482,060.72	
1042.023	RRA imposte 2023			2,117,382.85	
1043.001	RRA Trasferimenti (ISC)	-10,197.85		-10,502.85	
1044.001	RRA Spese e ricavi finanziari	-3,835.25		1,105,106.23	
106	Scorte merci	1.00		1.00	
1060.001	Combustibili CAPRI	1.00		1.00	

Bilancio

N° conto	Testo	2022		2023	
		Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
108	Investimenti materiali dei BP	4,436,091.55		4,456,106.00	
1080.001	Terreno a Pezzolo	1.00		1.00	
1080.002	Terreno a Odogno	1.00		1.00	
1080.003	Terreno cava di Bettagno (Cagiallo)	87,070.00		87,070.00	
1084.001	Stabile ex Cattaneo - mappale 51 (Lugaggia)	704,429.55		704,429.55	
1084.002	Stabile ex opera pontificia	36,920.00		36,920.00	
1084.003	Stabile al Molino	718,420.00		718,420.00	
1084.004	Stabile a Odogno (centro sociale)	169,750.00		169,750.00	
1084.005	Stabile mappale 194 (Cagiallo)	273,980.00		273,980.00	
1084.006	Stabile Coop/PTT - Bidogno	574,560.00		574,560.00	
1084.007	Stabile lavatoio a Tesserete	108,350.00		108,350.00	
1084.008	Campestro - ex casa comunale	151,900.00		151,900.00	
1084.009	Roveredo - archivio/negozio	200,660.00		200,660.00	
1084.010	Corticiasca - ex casa comunale	564,840.00		564,840.00	
1084.011	Casa Chiattonne	206,360.00		206,360.00	
1084.012	Casa Battaglini Cagiallo - mapp. 224	492,190.00		512,204.45	
1084.013	Casa comunale (Lopagno)	145,260.00		145,260.00	
1089.001	Altri investimenti - fontana (Sala)	1,400.00		1,400.00	
14	BENI AMMINISTRATIVI	67,717,984.75		70,867,970.08	
140	Investimenti materiali dei BA	64,529,056.15		67,632,088.18	
1400	Terreni dei beni amministrativi	96,220.00		96,220.00	
1400.001	Terreni non edificati	91,280.00		91,280.00	
1400.101	AAP Terreni non edificati	4,940.00		4,940.00	
1401	Strade, piazze e vie di comunicazione	6,274,520.00		6,666,710.20	
1401.001	Piazze, strade, fontane, giardini	3,986,088.00		3,973,372.65	
1401.002	Illuminazione pubblica	76,930.00		65,940.00	
1401.003	Strada agricola plana di Sarone (cagiallo)	4,250.00		3,640.00	
1401.004	Bidogno - strada Oldö	34,890.00		544,696.20	
1401.005	Corticiasca - sistemazione strade alte	833,190.00		807,950.00	
1401.006	Strada Oggio - completamento opera	15,950.00		15,450.00	

Bilancio

N° conto		Testo	2022		2023	
			Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
1401.007		Urbanizzazione Bè e Comagno	74,810.00		64,120.00	
1401.008		Moderazione traffico	534,544.00		519,118.80	
1401.009		Percorsi pedonali scuole	104,430.00		100,100.00	
1401.010		Urbanizzazione Varina (Sala)	150,630.00		144,598.00	
1401.011		Ciclopiste	258,930.00		258,930.00	
1401.012		Urbanizzazione zona Monda Corticiasca	46,520.00		50,274.40	
1401.013		Stradario	130,488.00		93,968.00	
1401.014		Lugaggia - strada forestale Pian dar Vagh	9,330.00		9,070.00	
1401.015		Treggia-Lupo - strada comunale	13,540.00		15,482.15	
1402		Sistemazione corsi d'acqua e laghi	1,343,277.00		1,443,490.75	
1402.001		Carusio - progetto riordino idrico	9,010.00		15,222.10	
1402.002		Riale Cavargna (Lelgio)	25,655.00		25,655.00	
1402.003		Riale di Bigorio - argine e sistemazione	69,520.00		67,740.00	
1402.004		Riale San Giovanni - argini	16,450.00		16,020.00	
1402.005		Riale San Giovanni - progetto rivitalizzazione	944,770.00		1,012,046.40	
1402.006		Risanamento argine Molino	41,195.00		41,195.00	
1402.007		Gestione camere di trattenuta Sureggio	31,030.00		31,030.00	
1402.008		Campestro - riale St. Andrea mapp. 1185	71,542.00		97,635.50	
1402.009		Fiume Vedeggio - arginatura	15,150.00		15,150.00	
1402.010		Riale ai Cà dar Bosch - Lopagno	22,470.00		21,870.00	
1402.011		Lugaggia - riale zona Logh	96,485.00		99,926.75	
1403		Altre opere del genio civile	25,688,529.60		26,934,089.54	
1403.0		Amministrazione generale	1,274,506.00		1,255,230.20	
1403.001		Posteggi	754,370.00		745,128.20	
1403.002		Posteggi pubblici Arena/SE 1° e 2° ciclo	63,070.00		63,070.00	
1403.003		Parco giochi Vaglio - map.245	91,756.00		88,592.00	
1403.010		Cimiteri	290,620.00		285,760.00	
1403.020		Idranti servizio incendi	74,690.00		72,680.00	
1403.1		Approvvigionamento idrico	13,118,562.45		14,063,876.14	
1403.101		Impianti di distribuzione	1,855,350.00		1,714,320.00	
1403.102		Acquedotto Bidogno	353,410.00		328,170.00	

Bilancio

N° conto	Testo	2022		2023	
		Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
1403.103	Acquedotto Corticiasca	127,010.00		128,337.15	
1403.104	Impianti captazione	226,660.00		210,470.00	
1403.105	Acquedotto agricolo monti	96,191.00		93,791.00	
1403.106	Prese, bacini, condotte	427,360.00		396,840.00	
1403.107	Protezione sorgenti Canscei	23,310.00		21,650.00	
1403.108	Lugaggia - nuove condotte nucleo	114,410.00		111,050.00	
1403.109	Bigorio - condotta Varina	180,875.00		178,245.00	
1403.110	Bidogno/Corticiasca - risanamenti diversi	228,900.00		221,790.00	
1403.111	Condotta Case Rossi Bidogno	36,470.00		35,340.00	
1403.112	Condotta Premente Sigirino (lotto 3)	178,660.00		173,400.00	
1403.113	Bigorio - spostamento condotte AAP	9,520.00		9,240.00	
1403.114	Acquedotto Cranei	74,570.00		72,380.00	
1403.115	Risanamento acquedotto - CQ	4,646,695.00		5,170,779.35	
1403.116	Investimenti credito quadro 2004 - ripresa	509,200.00		494,220.00	
1403.117	Serbatoio Lelgio - impianto UV provvisorio	19,120.00		17,850.00	
1403.118	La Monda - acquedotto	203,204.00		163,584.00	
1403.119	Condotta Via Mario Chiattone	78,880.00		76,580.00	
1403.120	Lugaggia - condotta mapp. 840/sostituzione	17,450.00		16,940.00	
1403.121	Serbatoi - migliorie e messa a norma	58,570.00		56,920.00	
1403.122	Pista ciclabile - nuove condotte AAP	183,130.00		177,900.00	
1403.123	Corticiasca - nuova condotta ponte	78,550.00		76,310.00	
1403.124	Vaglio - sost. condotte (Via Cava-nucleo)	33,300.00		32,400.00	
1403.125	Sala - risanamento nucleo CQ 2016	235,280.00		232,970.00	
1403.126	Lugaggia - condotte Sureggio-Tamoil	373,260.00		365,480.00	
1403.127	Sala - potenziamento acquedotto Ronchi	24,327.45		26,617.15	
1403.128	Bidogno/case Ferretti - ampliamento acquedotto	302,380.00		307,089.30	
1403.129	Telbrujo - nuova condotta	25,670.00		25,670.00	
1403.130	Cavargna-Puffino - sist. acquedotto	63,020.00		193,259.50	
1403.131	San Clemente - collegamento AAP	98,770.00		83,770.00	
1403.132	Lugaggia - condotte AAP Giagh Pianca	39,720.00		38,700.00	
1403.133	Vaglio-Sala - sost. condotte AAP	95,320.00		92,880.00	

Bilancio

N° conto	Testo	2022		2023	
		Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
1403.134	Collegamento Odogno-Pezzolo	34,050.00		47,072.80	
1403.135	Teleriscaldamento - sost. condotte AAP	334,895.00		326,525.00	
1403.136	ISC 1° ciclo - spostamento condotta AAP	96,235.00		93,835.00	
1403.137	Infrastrutture nucleo Lugaggia - fase 2	36,880.00		36,880.00	
1403.138	Lelgio - sost. condotta entrata paese	41,280.00		40,190.00	
1403.139	Bettagno - sost. condotta nucleo	36,230.00		35,280.00	
1403.140	Strade alte Corticiasca	62,590.00		60,985.00	
1403.141	Sist. distribuzione AAP zona Logh	34,250.00		33,350.00	
1403.142	Collegamento sorgenti Tesserete	84,380.00		82,220.00	
1403.143	Rifacim. tratta piazza giro Varina/nucleo Bigorio	86,720.00		84,500.00	
1403.144	Pezzolo - sost. condotte AAP strada cantonale	93,810.00		91,410.00	
1403.145	Cagiallo-Lugaggia - condotta emergenza	17,945.00		24,017.40	
1403.146	Tesserete - zona Brughe/nuove infrastrutture	148,810.00		141,370.00	
1403.147	AAP - collegamento emergenza Sala-Vaglio	51,110.00		49,800.00	
1403.148	Almatro - rinn. sottostruttre AAP	58,130.00		56,640.00	
1403.149	Presa a carico acquedotto Carusio	19,015.00		91,409.04	
1403.150	Interventi acquedotto 2021	227,855.00		236,224.05	
1403.151	By pass Sala-Bigorio e sost. saracinesca trasp. Sala	32,010.00		31,210.00	
1403.152	Sost. tratta condotta adduzione Sala	106,870.00		104,200.00	
1403.153	Creazione anello Ronchi Sala	82,320.00		80,270.00	
1403.155	Investimenti AAP 2022	414,635.00		889,885.80	
1403.156	Investimenti AAP 2023			81,659.60	
1403.2	Opere di depurazione acque	11,058,071.15		11,410,512.20	
1403.201	Fognatura comunale - nuovi impianti	11,028,669.35		11,266,200.05	
1403.203	Investimenti CANAL 2022	29,401.80		66,985.00	
1403.205	Investimenti CANAL 2023			77,327.15	
1403.9	Opere del genio civile diverse	237,390.00		204,471.00	
1403.901	Teleriscaldamento	8,390.00		8,181.00	
1403.902	Altre opere del genio civile	229,000.00		196,290.00	
1404	Immobili dei BA	29,142,630.85		30,119,090.90	
1404.0	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	6,759,170.00		6,683,092.80	

Bilancio

N° conto		Testo	2022		2023	
			Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
1404.001		Autosili Bigorio-Roveredo-Treggia	131,860.00		113,020.00	
1404.002		Palazzo comunale amministrativo	281,330.00		264,130.00	
1404.003		Magazzini comunali	4,740,920.00		4,748,597.90	
1404.004		Centro sociale - appartamento e magazzino	116,010.00		101,510.00	
1404.005		Casa comunale/piazzale (Roveredo)	39,790.00		34,820.00	
1404.006		Casa Comunale (Bidogno)	66,040.00		57,790.00	
1404.007		Ufficio postale - (Vaglio)	97,590.00		95,090.00	
1404.008		Casa comunale (Lugaggia)	100,350.00		87,810.00	
1404.010		Casa comunale mappale 124 (Cagiallo)	45,560.00		41,170.00	
1404.011		Rifugio PCI/Pompieri	611,850.00		577,850.00	
1404.012		Archivi comunali	74,760.00		72,110.00	
1404.013		Oratorio St. Antonio da Padova - (Treggia)	31,330.00		30,310.00	
1404.014		Immobili, fondi e impianti	300,110.00		350,724.90	
1404.015		WC pubblici	121,670.00		108,160.00	
1404.1		Approvvigionamento idrico	1,544,740.00		1,434,410.00	
1404.101		Immobili, fondi e impianti	1,316,140.00		1,222,130.00	
1404.102		Immobili, fondi e impianti da Lugaggia	228,600.00		212,280.00	
1404.5		Scuola, sport, cultura e tempo libero, culto	18,912,048.00		20,145,999.55	
1404.501		Campo giochi Campestro/Odogno/Bidogno/Vaglio	58,980.00		53,230.00	
1404.502		Palestra comunale	254,100.00		234,550.00	
1404.503		Campi da Tennis	53,890.00		50,680.00	
1404.504		Attrezzature sportive (campo calcio)	2,712,476.00		2,577,305.45	
1404.505		Attrezzature ricreativo-balneari	1,939,180.00		1,941,384.55	
1404.506		ISC - salone Oratorio (palestra)	35,070.00		33,980.00	
1404.510		Stabile 2° ciclo Scuola Elementare	2,808,880.00		2,708,580.00	
1404.520		Aule scolastiche prefabbricate	1.00		1.00	
1404.530		Scuola infanzia Vaglio	1.00		1.00	
1404.540		Scuola infanzia Lugaggia	5,804,800.00		5,617,500.00	
1404.550		ISC - sede 1 ciclo	3,745,300.00		5,479,257.55	
1404.560		ISC - prefabbricati 1 ciclo	573,650.00		555,100.00	
1404.570		ISC - ristrutturazione sedi scolastiche	749,150.00		724,980.00	

Bilancio

N° conto		Testo	2022		2023	
			Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
1404.580		Cultura - spazio espositivo	155,670.00		150,160.00	
1404.590		Bikesharing	20,900.00		19,290.00	
1404.6		Case anziani e altri istituti di cura	1,926,672.85		1,855,588.55	
1404.600		Immobile - Casa Capriasca	1,886,230.00		1,813,680.00	
1404.601		Centro diurno	40,442.85		41,908.55	
1405		Boschi	325,680.00		514,387.45	
1405.001		Boschi, terreni agricoli, riali e sentieri	325,680.00		514,387.45	
1406		Beni mobili dei BA	1,623,748.70		1,821,137.59	
1406.0		Amministrazione generale, UTC e sicurezza	296,437.60		267,009.30	
1406.001		Arredamento uffici, computer	64,175.00		93,315.70	
1406.002		Impianto video-sorveglianza	68,620.00		54,900.00	
1406.010		Veicoli comunali	163,640.60		118,791.60	
1406.020		Attrezzi e materiale	1.00		1.00	
1406.030		Impianti PCi	1.00		1.00	
1406.1		Approvvigionamento idrico	1,152,790.00		1,432,948.60	
1406.101		Contatori installati	288,530.00		272,730.00	
1406.102		Veicoli	23,540.00		15,690.00	
1406.103		Allarmi e pompe pozzo Sigrino	77,060.00		64,590.00	
1406.104		Altri investimenti	1.00		1.00	
1406.105		Vaglio - organi chiusura su strada cantonale	33,200.00		29,050.00	
1406.106		Pozzo Sigrino - rinnovo centrale comando	453,279.00		793,257.60	
1406.107		Impianti tecnici (COAC)	227,320.00		211,090.00	
1406.108		Misuratore livello serbatoi Roveredo/Lopagno	49,860.00		46,540.00	
1406.3		Raccolta ed eliminazione rifiuti	111,820.10		64,898.74	
1406.300		Contentori rifiuti diversi	111,820.10		64,898.74	
1406.5		Scuola, sport, cultura e tempo libero, culto	40,300.00		41,359.95	
1406.501		Arredamento scuole	38,820.00		29,001.00	
1406.510		Cultura - pubblicazioni/informazione	1,480.00		12,358.95	
1406.6		Case anziani e altri istituti di cura	22,401.00		14,921.00	
1406.601		Arredamenti Interni	22,400.00		14,920.00	

Bilancio

N° conto	Testo	2022		2023	
		Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
1406.602	Mobili attrezzi e materiale	1.00		1.00	
1409	Altri investimenti materiali	34,450.00		36,961.75	
1409.001	Statua Alfonsina Storni	34,450.00		36,961.75	
142	Investimenti immateriali	954,747.00		994,152.95	
1429	Altri investimenti in beni immateriali	954,747.00		994,152.95	
1429.001	Certificazione "Città dell'energia"	11,290.00		11,290.00	
1429.002	Pianificazione Masterplan Tesserete			5,385.00	
1429.010	Catasto comunale	30,640.00		27,450.00	
1429.020	Piano regolatore	497,725.00		524,535.85	
1429.030	Tessera del cittadino	35,690.00		32,120.00	
1429.040	Raggruppamento terreni	61,620.00		2.00	
1429.050	Misurazioni catastali	126,000.00		122,735.00	
1429.060	Piano Generale Smaltimento	7,180.00		10.00	
1429.070	Altre uscite di pianificazione	9,860.00		3,330.95	
1429.080	Turismo - sviluppo territoriale Valcolla/Capriasca	12,790.00		12,790.00	
1429.090	Fognature CC 2020	920.00		60,735.45	
1429.101	Catasto rete idrica	1.00		1.00	
1429.102	Analisi pericoli acquedotto	1.00		1.00	
1429.103	Weboffice - ripresa dati acqua	3,400.00		1.00	
1429.104	PCAI Luganese	58,035.00		62,506.40	
1429.105	Nuovo manuale controllo della qualità	39,550.00		56,050.00	
1429.106	Perizia idrogeologica - ruscellamento Campestro	7,235.00		7,235.00	
1429.107	Stabile ARL - fase stima costi di massima	31,130.00		28,020.00	
1429.108	Strade - progettazione	6,500.00		7,540.00	
1429.109	Arena - pista pumpruck e MTB - progettazione	15,180.00		32,414.30	
144	Prestiti	146,641.60		124,981.20	
1444.001	Capriasca Calore SA - prestito	66,641.60		49,981.20	
1446.010	Club Pistola - prestito	80,000.00		75,000.00	
145	Partecipazioni, capitali sociali	445,801.00		445,801.00	
1454.010	Capriasca Calore SA	437,600.00		437,600.00	

Bilancio

N° conto	Testo	2022		2023	
		Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
1454.011	Azienda Forestale Valli Lugano - partecipazione	1.00		1.00	
1455.010	ARL - 70 azioni	8,000.00		8,000.00	
1455.020	Società pista di fondo Valcolla 2 quote	200.00		200.00	
146	Contributi per investimenti	1,641,739.00		1,670,946.75	
1461.001	Contributi PTL	1,359,695.00		1,393,060.00	
1461.002	Arch. Pietro Nobile - pubblicazione libro	1.00		1.00	
1462.010	Consorzio Lugano e dintorni - risanamento impianti	1.00		1.00	
1462.020	Patriziato Campestro - contributo Davrosio	2,980.00		430.00	
1462.030	Restauro beni culturali	150,550.00		172,888.60	
1462.040	Consorzio Monti Lopagno - contributo strada	23,450.00		20,100.00	
1462.050	Centro Orizzonte - manutenzione straordinaria			-26,825.85	
1462.100	Contributo investimenti ERPCi	1.00		1.00	
1465.010	Capanna Monte Bar - contributo	48,600.00		40,500.00	
1466.010	Oratorio San Clemente - contributo	1.00		1.00	
1466.030	Museo etnografico - contributo ACVC	19,150.00		14,690.00	
1466.040	Fondazione San Gottardo - minigolf	7,310.00		6,100.00	
1467.001	Carusio - strada Campana-Serrapica	30,000.00		50,000.00	

Bilancio

N° conto	Testo	2022		2023	
		Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
2	P A S S I V O				
20	CAPITALE DI TERZI				
200	Impegni correnti				
2000	Impegni correnti da forniture o prestazioni di terzi				
2000.001	Creditori programma		84,357,777.45		86,872,381.09
2000.002	Creditori AVS		75,199,910.13		76,875,725.30
2000.003	Creditori cassa pensioni		870,601.36		930,863.07
2000.004	Assicurazione infortuni docenti		906,232.45		821,862.40
2000.005	Assicurazione infortuni OKK		829,179.05		751,338.30
2000.006	Assicurazione infortuni SUVA		28,019.30		35,497.10
2000.008	Assicurazione malattia OKK		9,744.55		-13,138.15
2000.009	Stipendi da riversare/recuperare		14,575.80		13,867.55
2000.101	Transitorio assicurazioni		6,291.70		9,405.90
2000.105	Transitori imposte		2,268.25		
2001	Conti correnti con terzi		10,294.70		6,497.40
2001.0	Conti correnti Stato Comune		547.00		256.15
2001.001	C/C Stato Comune		-2,506.75		6,288.80
2002	Debiti per imposte		7,818.85		11,849.35
2002.9	IVA		133,096.04		150,656.87
2002.901	Creditori IVA rifiuti	176,567.13		49,986.20	
2002.902	Creditori IVA AAP	176,567.13		49,986.20	
2002.910	IVA forfettaria		-239,676.68		150,656.87
2006	Averi in custodia e cauzioni				
2006.001	Deposito chiavi e cauzioni		7,096.85		14,865.25
2006.003	Depositi diversi Arena		4,020.00		-116,513.43
204	Ratei e risconti passivi				
2044.001	RRP Spese e ricavi finanziari		801,101.09		8,330.00
2049.002	Anticipi e rimborsi assistenza sociale		779,857.70		3,850.00
2049.003	Altri RRP del conto economico COMUNE		168,195.39		4,480.00
					164,047.15
					312,892.03
					-300.00
					32,181.77

Bilancio

N° conto	Testo	2022		2023	
		Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
2049.004	Altri RRP del conto economico AAP		-1,193.80		-1,721.40
2049.005	Altri RRP del conto economico CAPRI		23,733.75		23,733.75
2049.006	Altri RRP del conto economico UTC		-155,437.75		-186,949.00
2049.007	Altri RRP del conto economico ARP7		-14,054.20		-15,790.00
206	Impegni a lungo termine		71,909,600.00		74,541,900.00
2064	Prestiti, Riconoscimenti di debito		67,400,000.00		70,400,000.00
2064.004	Raiffeisen - 24168.14 - 1.825% - 31.08.2024		2,000,000.00		2,000,000.00
2064.005	BST 4328438/2219859 - 1.35% - 31.10.2024		1,500,000.00		1,500,000.00
2064.006	Raiffeisen - 24168.58 - 1.16% - 15.04.2025		2,000,000.00		2,000,000.00
2064.007	BST 4328438/2483619 - 1.00% - 10.01.2025		2,000,000.00		2,000,000.00
2064.008	BST 4328438/403-6771 - 1.57% - 29.01.2023 -		2,000,000.00		2,000,000.00
2064.009	Tradition SA - 0.60% - 05.05.2025		3,000,000.00		3,000,000.00
2064.010	BST 3232992 - 1.08% - 31.08.2023		1,000,000.00		
2064.011	Postfinance 4597 - 0.97% - 28.04.2031		8,000,000.00		8,000,000.00
2064.012	Raiffeisen - 24168.48 - 0.93% - 15.12.2026		4,000,000.00		4,000,000.00
2064.013	Migros Pensionskasse - 0.875% - 10.04.2029		6,000,000.00		6,000,000.00
2064.015	Raiffeisen - 24168.92 - 1.49% - 31.03.2028		1,000,000.00		1,000,000.00
2064.016	Raiffeisen - 24168.19 - 1.49% - 31.07.2028		1,000,000.00		1,000,000.00
2064.017	Raiffeisen - 24168.31 - 1.49% - 31.08.2028		1,000,000.00		1,000,000.00
2064.018	Raiffeisen - 24168.78 - 1.49% - 31.05.2028		500,000.00		500,000.00
2064.019	Raiffeisen - 530.924.477.6 - 1.49% - 31.10.2028		500,000.00		500,000.00
2064.020	Suva - 40003019 - 0.58% - 28.02.2028		4,000,000.00		4,000,000.00
2064.021	Suva - 40003025 - 0.39% - 22.03.2027		1,900,000.00		1,900,000.00
2064.022	BST 4328438/239682 - 0.45% - 11.03.2027		2,000,000.00		2,000,000.00
2064.023	Cassa Pensione Polizia GE - 0.35% - 30.01.2026		2,000,000.00		2,000,000.00
2064.024	BST 4328438/254051 - 0.58% - 10.01.2031		3,000,000.00		3,000,000.00
2064.025	BST 4328438/242963 - 0.58% - 02.08.2030		2,000,000.00		2,000,000.00
2064.026	BST 4324838/232200 - 0.58% - 02.12.2030		2,000,000.00		2,000,000.00
2064.027	BST 4324838/13710814 - 0.52% - 13.09.2030		2,000,000.00		2,000,000.00
2064.028	Suva - 82149701 - 0.92% - 11.03.2032		2,000,000.00		2,000,000.00
2064.029	Raiffeisen – SARON flex – 0.45% - 31.08.2027		6,000,000.00		6,000,000.00

Bilancio

N° conto	Testo	2022		2023	
		Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
2064.030	BST 332442657 - 2.22% - 14.12.2032		5,000,000.00		5,000,000.00
2064.031	BST 340918629/15180298 - 2.26% - 31.01.2033				2,000,000.00
2064.032	BST 361364464/15480420 - 2.50% - 01.06.2033				3,000,000.00
2064.033	BST 361623869/15180303 - 2.26% - 31.01.2033				1,000,000.00
2069	Altri impegni a lungo termine		4,509,600.00		4,141,900.00
2069.003	Confederazione - LIM 214.08.008 posteggio Treggia anno 2024		10,400.00		4,800.00
2069.004	Cantone - LIM 4165 posteggio Treggia anno 2025 (Lopagno)		16,000.00		10,400.00
2069.007	Cantone - LIM 4176 - urbanizzazione Comagno-Bè		48,000.00		43,200.00
2069.008	Confederazione - LIM 214.01.005/0 - urbanizzazione Comagno-B		152,000.00		136,800.00
2069.009	Confederazione - LIM 214.08.011/1 - urbanizzazione AI Desert		37,500.00		30,000.00
2069.010	LIM cantonale - P1/P5 Bidogno		14,400.00		6,700.00
2069.011	LIM nuova rete AAP Bidogno		3,300.00		
2069.012	Confederazione - LIM ampliamento SI Bidogno		24,000.00		20,000.00
2069.014	Confederazione - LIM 214.06.006/3 - CCSport		2,204,000.00		1,890,000.00
2069.015	Viteos SA - 0.00% - 13.09.2024		2,000,000.00		2,000,000.00
209	Impegni verso finanziamenti speciali e legati		1,618,607.68		1,238,915.08
2090	Impegni verso finanziamenti speciali		1,161,860.73		782,168.13
2090.0	Contributi sostitutivi posteggi		503,514.66		543,514.66
2090.001	Contributi sostitutivi posteggi		503,514.66		543,514.66
2090.2	Accant. Per manut. Straordinaria e canalizzazioni		83,901.92		83,901.92
2090.201	Accantonamento costruzione fognature		83,901.92		83,901.92
2090.5	Contributi FER		574,444.15		154,751.55
2090.501	Contributi FER		574,444.15		154,751.55
2092	Impegni verso legati e lascini del capitale di terzi		456,746.95		456,746.95
2092.001	Oneri verso Cappellania Canonica		16,000.00		16,000.00
2092.002	Oneri verso il legato Lepori		800.00		800.00
2092.003	Oneri verso la Chiesa a titolo Decima e Vino del Passio		795.00		795.00
2092.004	Oneri legato suono organo		5,000.00		5,000.00
2092.005	Fondo Deluigi per asilo		10,000.00		10,000.00
2092.006	Legato Pernsch per scuola infanzia		44,151.95		44,151.95

Bilancio

N° conto	Testo	2022		2023	
		Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
2092.007	Fondo Cantonale - strada Bidogno-Carusio		380,000.00		380,000.00
29	CAPITALE PROPRIO		9,157,867.32		9,996,655.79
291	Fondi	1,045,544.25		906,453.65	
2910	Fondi del capitale proprio	1,045,544.25		906,453.65	
2910.101	Approvvigionamento idrico		23,051.40		-181,102.44
2910.201	Depurazione delle acque		-414,932.66		
2910.301	Eliminazione dei rifiuti		-653,662.99		-725,351.21
292	Riserve budgets globali	75,345.16			
2920.001	Risultati cumulati degli anni precedenti CAPRI		-75,345.16		
299	Eccedenze / disavanzi di bilancio		10,278,756.73		10,903,109.44
2990.001	Risultato annuale		1,002,259.03		1,114,630.53
2999.001	Risultati cumulati degli anni precedenti		9,276,497.70		9,788,478.91
Risultato		84,301,764.75	84,301,764.75	86,820,719.11	86,820,719.11
Totale		84,301,764.75	84,301,764.75	86,820,719.11	86,820,719.11

Consuntivo dettagliato del conto degli investimenti

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE.	21,317.90	21,317.90	360,000.00	360,000.00	4,757,092.05	4,757,092.05
1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA.	73,594.90	73,594.90	379,000.00	96,000.00	20,038.05	20,038.05
2	FORMAZIONE.	1,799,357.55	1,799,357.55	3,050,000.00	283,000.00	2,006,317.30	2,006,317.30
3	CULTURA, SPORT, E TEMPO LIBERO, CHIESA.	414,237.70	20,900.00	796,000.00	796,000.00	341,969.40	50,155.00
4	SANITÀ.	26,825.85	26,825.85	2,680,000.00	2,680,000.00	3,800.00	3,800.00
5	SICUREZZA SOCIALE.	5,875.70	5,875.70	250,000.00	250,000.00	903,923.05	169,995.80
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI.	976,155.70	976,155.70	5,745,800.00	5,325,800.00	4,542,692.70	872,830.55
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRI'	2,589,949.08	164,962.40	5,694,800.00	3,040,000.00	4,542,692.70	872,830.55
8	ECONOMIA PUBBLICA.	496,777.70	444,062.85	542,000.00	2,654,800.00	134,082.55	45,900.95
			52,714.85		162,000.00		88,181.60

Consuntivo dettagliato del conto degli investimenti

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		6,377,266.23	656,751.10	19,497,600.00	3,936,000.00	12,709,915.10	1,138,882.30
			5,720,515.13				
	Fabbisogno d'imposta				15,561,600.00		11,571,032.80
	Fabbisogno d'imposta						
	Fabbisogno d'imposta						
		6,377,266.23	6,377,266.23	19,497,600.00	19,497,600.00	12,709,915.10	12,709,915.10

Consuntivo dettagliato del conto degli investimenti

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE.	21,317.90		360,000.00		4,757,092.05	
			21,317.90		360,000.00		4,757,092.05
02	SERVIZI GENERALI.	21,317.90		360,000.00		4,757,092.05	
022	SERVIZIO GENERALI, ALTRO.			30,000.00		31,918.75	
022.5	Uscite per investimenti			30,000.00		31,918.75	
022.5290.000	Carta del cittadino					5,221.60	
022.5290.001	Ex scuola comunale Sala - prog. e consulenza			30,000.00		26,697.15	
029	IMMOBILI AMMINISTRATIVI, NON MENZIONATI ALTROVE.	21,317.90		330,000.00		4,725,173.30	
029.5	Uscite per investimenti	21,317.90		330,000.00		4,725,173.30	
029.5040.000	Amministrazione comunale - nuova logistica			300,000.00			9,720.30
029.5040.001	Demolizione e acquisto diroccati zona Limosni a Lugaggia					4,700,000.00	
029.5040.004	Acquisto immobile deposito ARL 2			30,000.00		11,023.80	
029.5060.003	Ex Posta Vaglio - predisposizione e arredo	21,317.90					
029.5290.002	Stabile ARL - fase stima costi di massima					4,429.20	

Consuntivo dettagliato del conto degli investimenti

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA.	73,594.90		379,000.00	96,000.00	20,038.05	
			73,594.90		283,000.00		20,038.05
11	SICUREZZA PUBBLICA.	73,594.90		115,000.00		20,038.05	
111	POLIZIA.	73,594.90		115,000.00		20,038.05	
111.5	Uscite per investimenti	73,594.90		115,000.00		20,038.05	
111.5040.001	Trasf. sede Polizia stabile stazione ARL	73,594.90					
111.5060.000	Videosorveglianza - ripristino impianto			15,000.00			
111.5290.000	Videosorveglianza - PROGRAMMATICO			100,000.00		20,038.05	
140	ALTRE QUESTIONI GIURIDICHE.			264,000.00	96,000.00		
140.5	Uscite per investimenti			264,000.00			
→140.5290.000	RFD Sala - Comune e privati			170,000.00			
→140.5290.001	RF Sala - misurazione definitiva (lotto 9)			94,000.00			
140.6	Entrate per investimenti				96,000.00		
140.6670.001	Contributi privati RFD Sala				96,000.00		

Consuntivo dettagliato del conto degli investimenti

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
2	FORMAZIONE.	1,799,357.55		3,050,000.00		2,006,317.30	
			1,799,357.55		3,050,000.00		2,006,317.30
21	SCUOLA DELL'OBBLIGO.	1,799,357.55		3,050,000.00		2,006,317.30	
212	SCUOLA ELEMENTARE.	1,799,357.55		3,050,000.00		2,006,317.30	
212.5	Uscite per investimenti	1,799,357.55		3,050,000.00		2,006,317.30	
212.5045.001	SE 1° ciclo - edificazione	1,799,357.55		3,000,000.00		2,006,317.30	
212.5290.000	Percorsi casa-scuola - progetto generale			50,000.00			

Consuntivo dettagliato del conto degli investimenti

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3	CULTURA, SPORT, E TEMPO LIBERO, CHIESA.	414,237.70	20,900.00	796,000.00		341,969.40	50,155.00
			393,337.70		796,000.00		291,814.40
311.5	Uscite per investimenti	2,511.75		7,000.00		3,449.45	
311.5090.001	Statua Alfonsina Storni	2,511.75		7,000.00		3,449.45	
312	Patrimonio storico e culturale.	41,417.55		70,000.00		1,479.00	
312.5	Uscite per investimenti	41,417.55		70,000.00		1,479.00	
312.5065.001	Patrimonio culturale - valorizzazione e promozione	10,878.95		20,000.00		1,479.00	
312.5660.001	Restauro beni culturali nel territorio 2021/22	30,538.60		50,000.00			
341	SPORT.	178,716.15	5,000.00	498,000.00		280,032.65	50,155.00
341.5	Uscite per investimenti	178,716.15		498,000.00		280,032.65	
341.5030.001	Sistemazione esterna area giardinetti						
341.5045.002	Arena - sistemazione muro sostegno spogliatoi	3,002.70		50,000.00		38,370.05	
341.5045.004	Arena - risanam. strutture centro Balneare			50,000.00			
341.5045.007	Arena - pista pumtruck e mountain bike	33,785.95		70,000.00		109,075.75	
341.5045.008	Risanam. strutture centro sportivo e balneare			70,000.00			
341.5045.009	Arena - rifacimento campi da tennis	2,697.90		3,000.00		30,342.20	
341.5045.010	Arena - opere urgenti risanam. centro balneare	102,197.20				45,675.15	
341.5290.000	Centro sportivo e balneare - programmatico			250,000.00			
341.5290.001	Arena - esame stato strutture	3,993.50				16,236.95	
341.5290.002	Problemi rete canal, smalt. e perdita acque piscina	15,804.60		10,000.00		30,156.00	
341.5290.003	Arena - pista pumtruck e MTB - progettazione	17,234.30				15,176.55	
341.5460.000	Club Pistola Tesserete - prestito			-5,000.00		-5,000.00	
341.6	Entrate per investimenti		5,000.00				50,155.00
341.6310.000	Arena - sussidi campo calcio						50,155.00
341.6460.000	Club Pistola Tesserete - prestito		5,000.00				
342	TEMPO LIBERO.	191,592.25	15,900.00	221,000.00		57,008.30	
342.5	Uscite per investimenti	191,592.25		221,000.00		57,008.30	
342.5010.001	Bigorio - manutenzione Ar Senté dra Capelóna	169,889.45		172,000.00			
342.5030.002	Ampliamento parco giochi Melontano	18,374.85		9,000.00		28,103.70	

Consuntivo dettagliato del conto degli investimenti

Conto	Testo	Consuntivo 2023 Costi	Consuntivo 2023 Ricavi	Preventivo 2023 Costi	Preventivo 2023 Ricavi	Consuntivo 2022 Costi	Consuntivo 2022 Ricavi
342.5030.003	Parchi gioco Odogno, Lugaggia e Lelgio – rifacimento			10,000.00		28,904.60	
342.5290.000	Parchi gioco comunali - programmatico			30,000.00			
342.5290.001	Area svago e sentiero lungo torrente Capriasca	3,327.95					
342.6	Entrate per investimenti		15,900.00				
342.6300.001	Senté dra Capelóna - sussidio Federale		15,900.00				

Consuntivo dettagliato del conto degli investimenti

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
4	SANITÀ.		26,825.85	2,680,000.00			
		26,825.85			2,680,000.00		
41	OSPEDALI E CASE DI CURA.		26,825.85	2,680,000.00			
412	CASE MEDICALIZZATE, DI RIPOSO E DI CURA.		26,825.85	2,680,000.00			
412.5	Uscite per investimenti			2,680,000.00			
412.5620.001	Centro Orizzonte - manutenzione straordinaria			2,680,000.00			
412.6	Entrate per investimento		26,825.85				
412.6320.001	Centro Orizzonte - entrate diverse		26,825.85				

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
5	SICUREZZA SOCIALE.	5,875.70		250,000.00		3,800.00	
			5,875.70		250,000.00		3,800.00
53	VECCHIAIA + SUPERSTITI.	5,875.70		250,000.00		3,800.00	
534	ALLOGGI PER PENSIONATI (SENZA CURE).	5,875.70		250,000.00		3,800.00	
534.5	Uscite per investimenti	5,875.70		250,000.00		3,800.00	
534.5046.000	Centro - lavori straordinari manutenzione	5,875.70		10,000.00		3,800.00	
534.5046.001	Casa Capriasca - interventi straordinari			240,000.00			

Consuntivo dettagliato del conto degli investimenti

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI.	976,155.70		5,745,800.00	420,000.00	903,923.05	169,995.80
61	CIRCOLAZIONE STRADALE.	976,155.70	976,155.70		5,325,800.00		733,927.25
615	STRADE COMUNALI.	976,155.70		5,745,800.00	420,000.00	903,923.05	169,995.80
615.5	Uscite per investimenti	976,155.70		5,745,800.00		903,923.05	
615.5010.000	Moderazione traffico - programmatico			50,000.00			
615.5010.001	Strada di Muraltà - Cagiallo			10,000.00			
615.5010.002	Strada agricola Sarone - Cagiallo			10,000.00			
615.5010.003	Bidogno - Oldò - progetto e rifacimento strada	509,806.20		920,000.00		6,407.95	
615.5010.004	Strade agricole/forestali			20,000.00			
615.5010.005	Urbanizzazione zona Monda (Co)	3,754.40		30,000.00		17,328.85	
615.5010.006	Moderazione traffico 30 km/h			55,000.00			
615.5010.008	Strada Varina - lotto 2	1,168.00		20,000.00		48,163.10	
615.5010.010	Corticiasca - strade ara Gésa/al Cranell					17,253.55	
615.5010.011	Strade - zona Fornaci Carusio	6,462.00		250,000.00		14,688.00	
615.5010.013	Sala nucleo - riqualifica e pavimentazione	131,367.95		150,000.00		29,816.15	
615.5010.014	Moderazione traffico Treggia			58,000.00			
615.5010.016	Moderazione traffico - Via Lugano Sureggio					10,343.60	
615.5010.020	Pavimentazione stadale Via S. Liberata			9,000.00			
615.5010.022	Treggia-Lupo - strada comunale	1,942.15		500,000.00		10,770.00	
615.5010.023	Vaglio - risanam. strada in Treörgh					5,492.70	
615.5010.027	Porta entrata sud Tesserete - dosso			50,000.00			
615.5010.028	Sist. frana strada Via Mte Bar Corticiasca					73,228.00	
615.5010.029	Sost. Trata Torchio-Falegnameria/strada					50,893.65	
615.5010.030	Strada Cantonale Carusio - risanamento pavim.					95,218.30	
615.5010.031	Moderazione traffico - 30 km/h nelle frazioni	19,844.80		190,000.00		300.00	
615.5010.032	Lopagno - strada mappale 352			310,000.00			
615.5010.033	Bidogno/Somazzo - sistemazione via Monte Bar			260,000.00			
615.5010.034	Leigio - sistemazione strada in Rèd			10,000.00			
615.5010.035	Lopagno - sistemazione strada ra Garampera			100,000.00			
615.5010.037	Strada Verlin - lavori pavimentazione	400.00					
615.5030.001	Posteggi - A58/A77/A78/A85			55,000.00			

Consuntivo dettagliato del conto degli investimenti

Conto	Testo	Consuntivo 2023 Costi	Ricavi	Preventivo 2023 Costi	Ricavi	Consuntivo 2022 Costi	Ricavi
615.5030.003	Posteggi - A6/A7/A8/A9/A10/A38	10,598.20		15,000.00		8,723.70	
615.5030.004	Posteggi - A79			10,000.00		5,570.95	
615.5030.005	Parcheggi pubblici - arena/SE 1°/2° ciclo			1,500,000.00			
615.5030.007	Posteggi - A21/P28 Cagiallo-Sarone			5,000.00			
615.5030.009	Posteggi - divieto giudiziale			35,000.00			
615.5030.010	Posteggi a pagamento - fase 3					4,613.70	
615.5030.011	Posteggi - P42 Carusio					13,240.95	
615.5030.012	Posteggi - A82 Somazzo			27,000.00			
615.5030.013	Posteggi - A86 Bidogno (cimitero)			15,000.00			
615.5030.014	Posteggi - A51/P14 Bettagno			255,000.00		14,680.80	
615.5030.015	Segnaletica posteggi a pagamento - fase 3			15,000.00		7,020.60	
615.5030.016	Posteggio pubblico P41 Carusio			20,000.00		77,186.10	
615.5039.001	Risanamento infrastrutture - pavimentazione					116,651.95	
615.5060.000	Veicoli servizi esterni - programmatico			200,000.00			
615.5060.002	Veicolo di servizio squadra rifiuti					31,487.45	
615.5060.003	Lelgio - impianto semaforico	8,000.00		100,000.00			
615.5290.001	Zone 30 km/h analisi e idoneità			2,800.00			
615.5290.002	Studio concetto di pavimentazione dei nuclei	2,867.00		22,000.00		12,644.00	
615.5290.003	Strade sferrate ra Garampera			10,000.00			
615.5290.004	Strade Via Verlin a Sala - progetto definitivo	1,040.00		190,000.00		6,500.00	
615.5290.005	Moderazione traffico - Sala zona chiesa					7,539.00	
615.5610.000	Ciclopiste - partecipazione al Cantone			29,000.00			
615.5610.001	PTL/PAL 2 - partecipazione comunale	258,905.00		218,000.00			
615.5670.001	Carusio - strada Campana-Serrapica	20,000.00		20,000.00		218,160.00	
615.6	Entrate per investimenti					420,000.00	169,995.80
615.6370.003	CM - Sala nucleo - riqualifica/pavimentazione						169,995.80
615.6370.004	Lopagno - CM sistemazione strada ra Garampera				30,000.00		
615.6370.005	Lopagno - CM strada mappale 352				90,000.00		
615.6390.000	Contributi sostitutivi posteggi - prelev. fondo				300,000.00		

Consuntivo dettagliato del conto degli investimenti

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRI'	2,589,949.08	164,962.40	5,694,800.00	3,040,000.00	4,542,692.70	872,830.55
			2,424,986.68		2,654,800.00		3,669,862.15
71	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO.	1,691,821.74	85,653.60	3,075,000.00	540,000.00	3,451,819.70	284,463.25
710	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO.	1,691,821.74	85,653.60	3,075,000.00	540,000.00	3,451,819.70	284,463.25
710.5	Uscite per investimenti	1,691,821.74		3,075,000.00		3,451,819.70	
710.5031.001	Corticiasca - tratta da riduttore a idrante 801 (Monda)	65,368.85				20,997.80	
710.5031.002	Teleriscaldamento - sost. condotte AAP					84,735.10	
710.5031.003	Collegamento Odogno-Pezzolo			10,000.00		18,540.00	
710.5031.005	PGA - interventi lotto 2 - opere 6, 7, 8, 9	456,009.60		1,215,000.00		2,077,382.60	
710.5031.006	Case Ferretti - sostituzione e ampliamento acquedotto	934.40				8,310.90	
710.5031.007	SE 1° ciclo - spostamento condotta AAP					8,563.95	
710.5031.008	Corticiasca - urbanizzazione Monda	37,149.00		50,000.00		85,524.45	
710.5031.009	Condotte Lugaggia - nucleo lotto 2			10,000.00		23,224.70	
710.5031.010	Sala e Lupo - risanamento CQ 2016					5,147.65	
710.5031.011	Aquedotto Mti Tesserete					25,379.75	
710.5031.012	Sala - potenz. acquedotto via Convento	2,289.70		20,000.00		76,949.95	
710.5031.014	Sost. condotte strada comunale Sureggio Nucleo						
710.5031.021	San Clemente - collegamento AAP					88,840.40	
710.5031.025	Carusio-Puffino-Cavargna - rete distribuzione	130,239.50		250,000.00		8,900.00	
710.5031.027	Riorganizzazione distribuzione AP Varina					10,983.90	
710.5031.031	Cagiallo-Lugaggia - condotta emergenza AAP	6,072.40		10,000.00		17,944.15	
710.5031.032	Tesserete - nuovo acquedotto zona Brughé					49,133.20	
710.5031.035	Presa a carico acquedotto Carusio	72,394.04		10,000.00		1,876.95	
710.5031.036	Rotonda CS (ex stabile Arca), interventi diversi	12,999.05		30,000.00		38,940.15	
710.5031.037	Sost. Riduttore pressione rete Sala a Bigorio					38,279.30	
710.5031.039	Sost. Condotte strada Bossago					45,116.75	
710.5031.043	Condotta adduzione SO-serbatoio Tesserete			100,000.00			
710.5031.047	Lugaggia - potenziamento zona industriale			10,000.00			
710.5031.049	Cagiallo - sost. condotte strada cantonale			30,000.00			
710.5031.050	Odogno - sost. condotte strada cantonale			30,000.00			
710.5031.051	Pozzo Sigrino - collegamento d'emergenza	341,304.60		220,000.00		71,133.05	
710.5031.052	Sorgenti Tassera	83,708.45		10,000.00			

Consuntivo dettagliato del conto degli investimenti

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
710.5031.053	PGA - Revisione zona di protezione	26,386.50				13,440.50	
710.5031.054	By pass Sala-Bigorio e sost. saracinesca trasp. Sala					77,264.35	
710.5031.055	Sost. tratta MM 100 condotta adduzione Sala					82,320.85	
710.5031.056	Creazione anello Ronchi di Sala			10,000.00			
710.5031.057	Rinnovo acquedotto parte alta Via S. Liberata			15,000.00			
710.5031.058	Sost. Tratta Torchio-Falegnameria/AAP					41,533.45	
710.5031.059	PGA - Interventi lotto 3, opere 10, 11, 12 e 13	41,688.25				33,379.75	
710.5031.060	SO aggiuntiva Davrosio e manut. condotta adduz.			10,000.00		93,068.45	
710.5031.061	Collegam. emergenza SE Cagiallo-Treggia			10,000.00		94,511.60	
710.5031.062	Nuova tratta AP zona Carsenza a Sureggio	3,714.00		80,000.00			
710.5031.063	Potenziamento rete Bettagno e sost. fine rete	65,077.95		20,000.00		3,105.45	
710.5031.064	Riordino tratta pubblica zona Giagh			10,000.00		51,168.60	
710.5031.065	Riorg. appr. idrico V.Gola di Lago-moderaz.	17,443.85		20,000.00			
710.5031.066	UV Provvisorio Pezzolo	22,788.30		10,000.00		34,495.80	
710.5031.068	Lopagno - condotte strada mappale 352			60,000.00			
710.5031.069	Acquedotto zona Fornaci Carusio			150,000.00			
710.5031.070	Rinnovo acquedotto zona Garampera						
710.5031.071	Camera gestione flussi verso SE CAS e Monti	62,624.35				10,172.50	
710.5031.072	Anticipo tratta acquedotto Pezzolo	98,632.55				2,749.50	
710.5031.073	Riordino acquedotto zona Gaggio	6,634.15				6,883.00	
710.5031.074	Rinnovo condotte e comando strada privata Garamé	72,389.60					
710.5031.075	Corticiasca - imp. UV provvisorio al serbatoio	9,270.00					
710.5031.998	Interventi previsti ma in attesa approvazione MU			415,000.00			
710.5031.999	Interventi non previsti o realizzati per opportunità			200,000.00			
710.5041.001	Corticiasca - nuovo serbatoio	10,397.15					
710.5061.002	Misuratore livello serbatoi Roveredo/Lopagno					11,268.50	
710.5061.003	Rinnovo telegestione SE Vaglio e Sala	25,334.10		10,000.00		55,952.70	
710.5290.000	Nuovo manuale controllo della qualità	16,500.00		30,000.00		24,100.00	
710.5290.001	PCAI Luganese - studio integrazione	4,471.40		20,000.00		10,500.00	
710.6	Entrate per investimenti	85,653.60				540,000.00	284,463.25
710.6310.000	Sussidi diversi					540,000.00	
710.6370.001	CM acquedotto Bidogno		-3,774.90				123,140.70
710.6370.002	CM Bigorio - acquedotto Via Convento						161,322.55
710.6370.003	CM- urbanizzazione zona Monda (AP)		74,428.50				
710.6370.004	San Clemente - collegamento AAP		15,000.00				

Consuntivo dettagliato del conto degli investimenti

Conto	Testo	Consuntivo 2023 Costi	2023 Ricavi	Preventivo 2023 Costi	2023 Ricavi	Consuntivo 2022 Costi	2022 Ricavi
720	ELIMINAZIONE DELLE ACQUE DI SCARICO.	753,989.10	79,308.80	1,785,000.00	2,500,000.00	724,238.90	617,515.00
720.5	Uscite per investimenti	753,989.10		1,785,000.00		724,238.90	
720.5032.001	Canalizzazione Lugaggia - nucleo lotto 2					1,591.80	
720.5032.002	Canalizzazione Campestro - lotto 2 CQ			10,000.00		38,010.40	
720.5032.003	Canalizz. acque meteoriche mapp. 124/spost						
720.5032.005	Tratta anticipo nucleo Campestro	10,000.00		10,000.00			
720.5032.006	Canalizzazione lotto 2 nucleo Sala - CQ 33/2015					19,034.05	
720.5032.007	Canalizzazione Bidogno (zona Era) - CQ 33/2015	68,216.15		50,000.00		13,040.55	
720.5032.008	Canalizzazione Bidogno (Lupo) - CQ 33/2015			20,000.00			
720.5032.009	Risanamenti canalizzazioni in ZP a Corticiasca			30,000.00			
720.5032.010	Canalizzazione zona Brughèe					2,099.00	
720.5032.011	Risanamento infrastrutture - canalizzazioni					76,727.15	
720.5032.013	Sureggio - Ris. canalizz/canale strada comunale					27,444.50	
720.5032.015	Canalizzazioni Via Paredo - risanamento	23,403.20		20,000.00		6,185.00	
720.5032.017	Canalizzazione LU92-LU100 Lugaggia					33,602.50	
720.5032.018	Risanamento canal. zona riale Predabuglio	2,202.50		15,000.00		2,868.10	
720.5032.019	Rif. canal. T103-T103a e studio tratta	21,000.00		25,000.00		25,182.80	
720.5032.021	Tesserete - rinnovo scaricatore di piena	5,904.65				9,784.55	
720.5032.022	Sost. coperture str. cant. Roveredo/Corticiasca					13,977.70	
720.5032.024	CANAL - Tesserete mapp. 417 acque meteo					42,110.70	
720.5032.025	CANAL - Strada cantonale Odogno	2,609.95		30,000.00		5,677.00	
720.5032.027	CANAL - Strada cantonale Cagiallo	43,418.40		30,000.00		10,770.00	
720.5032.029	Stazioni di pompaggio - miglitorie			15,000.00		31,413.00	
720.5032.032	Collegamento Odogno-Pezzolo	13,022.80		10,000.00			
720.5032.033	Riparaz. CANAL Corticiasca strada cantonale			20,000.00		24,012.95	
720.5032.034	Cagiallo-Lugaggia - condotta emergenza CANAL					19,932.35	
720.5032.035	Lopagno - canalizzazione strada mappale 352	17,386.05		10,000.00		27,392.10	
720.5032.036	Lopagno - canalizzazione strada ra Garampera			200,000.00			
720.5032.037	Campestro - rinnovo CAN Tm58-58c			200,000.00			
720.5032.038	Via Gola di Lago - riorg.sottostrutture e moderazione	11,000.00				29,401.80	
720.5032.039	Sist. sottostrutture Biolda alta-Gaggio	19,357.15					
720.5032.040	Odogno - sottostrutture nucleo	26,583.20					
720.5032.041	Rinnovo stazioni di pompaggio acque reflue	25,792.50					
720.5032.042	Sottostrutture int. manut. Corticiasca	9,660.70					
		18,208.80					

Consuntivo dettagliato del conto degli investimenti

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
720.5032.043	CANAL migliorie CO99-CO104 Corticiasca	4,308.00					
720.5032.998	Interventi previsti ma in attesa approvazione MU			50,000.00			
720.5032.999	Interventi non previsti o realizzati per opportunità			200,000.00			
720.5290.000	PGS Capriasca	30,442.85		100,000.00			
720.5290.001	CC fognatura - prospetto e ricost. Dati	59,815.45		90,000.00	920.00		
720.5290.002	Sostituzione CANAL V200-203 Vaglio			250,000.00	8,178.75		
720.5620.001	CDALED - investimenti dal 2021	341,656.75		400,000.00	254,882.15		
720.6	Entrate per investimenti		79,308.80		2,500,000.00		617,515.00
720.6310.001	LO95-LO96 Lopagno-Oggio						16,370.00
720.6310.002	Risanamento nucleo Sala						160,000.00
720.6310.003	LU92-LU100 Lugaggia						56,464.00
720.6310.004	Lotto 2 Campestro						225,459.00
720.6310.005	Spost. canal. acque luride Map. 501 Bett						35,319.00
720.6310.006	Urbanizzazione in Varina - Lotto 2						48,026.00
720.6310.007	Tesserete - zona Brughé/nuove infrastrut		77,498.00				49,365.00
720.6310.008	Risanamenti canalizzazioni in ZP a Corti						
720.6310.009	Canalizz. acque meteoriche mapp.124						
720.6372.001	Contributi costruzione fogne		1,810.80		2,500,000.00		26,512.00
730	GESTIONE DEI RIFIUTI.	148.64		125,000.00		34,041.05	
730.5	Uscite per investimenti	148.64		125,000.00		34,041.05	
730.5063.002	Quartiere Bügei - nuovo centro RSU			25,000.00			
730.5063.003	Sost. e acquisto contenitori rifiuti	148.64		20,000.00	11,167.25		
730.5290.000	Centri raccolta e tassa sul sacco - PROGRAMMATICO			50,000.00	22,873.80		
730.5290.001	Studio servizio raccolta RSU			30,000.00			
741	OPERE DI SISTEMAZIONE DEI CORSI D'ACQUA.	104,153.75		440,000.00		254,494.85	-29,147.70
741.5	Uscite per investimenti	104,153.75		440,000.00		254,494.85	
741.5020.001	Risanamento argine Molino					500.00	
741.5020.002	Riale San Giovanni - rivitalizzazione	67,276.40		8,000.00	91,919.50		
741.5020.003	Riale Cavargna (Leigio) - argine e sistemazione			280,000.00	9,776.10		
741.5020.005	Arginatura fiume Vedeggio			15,000.00	15,149.00		
741.5020.006	Campestro - riale st. Andrea mapp. 1185	26,093.50		10,000.00	71,540.75		
741.5020.007	Lugaggia - riale intubato zona Logh	3,441.75		100,000.00	38,886.75		
741.5020.008	Gestione camere di trattenuta			20,000.00	26,722.75		

Consuntivo dettagliato del conto degli investimenti

Conto	Testo	Consuntivo 2023 Costi	Ricavi	Preventivo 2023 Costi	Ricavi	Consuntivo 2022 Costi	Ricavi
741.5020.009	Risanam. camera trattenuta Carusio	7,342.10					
741.5290.002	Perizia idrogeologica - ruscellamento Campestro			7,000.00			
741.6	Entrate per investimenti						
741.6370.000	Contributi di miglìoria - argine Molino						
76	LOTTA CONTRO L'INQUINAMENTO AMBIENTALE.			15,000.00		11,286.95	-29,147.70
769	ALTRO TIPO DI LOTTA CONTRO L'INQUINAMENTO.			15,000.00		11,286.95	-29,147.70
769.5	Uscite per investimenti			15,000.00		11,286.95	
769.5290.001	Certificazione "Città dell'energia"			15,000.00		11,286.95	
771	CIMITERO E SEPOLTURA.	5,000.00					
771.5	Uscite per investimenti	5,000.00					
771.5290.001	Camera mortuaria – prog. chiusura patio	5,000.00					
790	PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO.	34,835.85		254,800.00		66,811.25	
790.5	Uscite per investimenti	34,835.85		254,800.00		66,811.25	
790.5290.001	Piano Regolatore Capriasca	8,846.60		75,000.00			
790.5290.002	PR Corticiasca					6,892.80	
790.5290.003	Pianificazione Masterplan Tesserete	5,385.00		50,000.00			
790.5290.004	Comparto Stazione - pianificazione			1,000.00			
790.5290.006	PR Lugaggia - variante	20,604.25		23,000.00		10,770.00	
790.5290.007	PR Lugaggia - acquisizione terreni/compenso agricolo			35,800.00			
790.5290.009	PR Sala - piano particolareggiato nucleo			60,000.00		26,925.00	
790.5290.011	PR Capriasca - comparto Santo Stefano					282.00	
790.5290.012	Compendio dello stato di urbanizzazione			10,000.00		10,673.10	
790.5290.013	PR - Adeguamento geometrico settore Sala					11,268.35	

Consuntivo dettagliato del conto degli investimenti

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
8	ECONOMIA PUBBLICA.	496,777.70	444,062.85	542,000.00	380,000.00	134,082.55	45,900.95
			52,714.85		162,000.00		88,181.60
820	SELVICOLTURA.	38,460.00		110,000.00		21,540.00	
820.5	Uscite per investimenti	38,460.00		110,000.00		21,540.00	
820.5050.001	Riqualfica selva castanile amici del Bigorio			50,000.00			
820.5290.001	Piano forestale	38,460.00		60,000.00		21,540.00	
840	TURISMO.			2,000.00			
840.5	Uscite per investimenti			2,000.00			
840.5290.001	Turismo - sviluppo territoriale Valcolla/Capriasca			2,000.00			
87	COMBUSTIBILI ED ENERGIA.	458,317.70	444,062.85	430,000.00	380,000.00	112,542.55	45,900.95
871	ELETTRICITÀ.	432,254.30	401,340.05	380,000.00	380,000.00		
871.5	Uscite per investimenti	432,254.30		380,000.00			
871.5045.001	Arena - impianto fotovoltaico piscina	401,340.05		380,000.00			
871.5290.001	Misure x rincari energia-penuria energ.	30,914.25					
871.6	Entrate per investimenti		401,340.05		380,000.00		
871.6395.001	Arena - impianto fotovoltaico piscina FER		401,340.05		380,000.00		
873	ENERGIA NON ELETTRICA.	26,063.40	42,722.80	50,000.00		112,542.55	45,900.95
873.5	Uscite per investimenti	26,063.40		50,000.00		112,542.55	
873.5039.001	Teleriscaldamento - collegamento stabili					29,240.55	
873.5069.001	Teleriscaldamento - adattamento impianti	26,063.40		50,000.00			
873.5440.001	Capriasca Calore SA - prestito					83,302.00	
873.6	Entrate per investimenti		42,722.80				45,900.95
873.6395.001	Teleriscaldamento - prelevamento da FER		26,062.40				29,240.55
873.6440.001	Capriasca Calore SA - rimborso prestito		16,660.40				16,660.40

Consuntivo dettagliato del conto degli investimenti

Conto	Testo	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		6,377,266.23	656,751.10	19,497,600.00	3,936,000.00	12,709,915.10	1,138,882.30
			5,720,515.13				
	Fabbisogno d'imposta				15,561,600.00		11,571,032.80
	Fabbisogno d'imposta						
	Fabbisogno d'imposta						
		6,377,266.23	6,377,266.23	19,497,600.00	19,497,600.00	12,709,915.10	12,709,915.10

TABELLA AMMORTAMENTI/CESPITI										2023
Numero conto	Opera	Valore di acquisizione netto	Ammort. cumulati al 31.12 anno scorso	Valore di bilancio al 01.01 dell'anno	Ammortamento dell'anno	Ammortamento non pianificato dell'anno	Uscite per investimenti	Entrate per investimenti	Valore di bilancio al 31.12	
1400.001	Terreni non edificati	169'835.00	-78'555.00	91'280.00	0.00	0.00	0.00	0.00	91'280.00	
1400.0 Totale		169'835.00	-78'555.00	91'280.00	0.00	0.00	0.00	0.00	91'280.00	
1400.101	AAP Terreni non edificati	11'773.00	-6'833.00	4'940.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'940.00	
1400.1 Totale		11'773.00	-6'833.00	4'940.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'940.00	
1401.001	Piazze, strade, fontane, giardini	11'136'704.95	-6'998'517.30	3986'088.00	164'815.00	0.00	152'099.65	0.00	3973'372.65	
1401.002	Illuminazione pubblica	425'606.50	-348'676.50	76'930.00	10'990.00	0.00	0.00	0.00	65'940.00	
1401.003	Strada agricola plana di Sarone (cagiallo)	232'409.00	-228'159.00	4'250.00	610.00	0.00	0.00	0.00	3'640.00	
1401.004	Bidogno - strada Oldò	544'696.20	0.00	34'890.00	0.00	0.00	509'806.20	0.00	544'696.20	
1401.005	Corticiasca - sistemazione strade alte	833'190.00	0.00	833'190.00	25'240.00	0.00	0.00	0.00	807'950.00	
1401.006	Strada Oggiò - completamento opera	16'448.95	-498.95	15'950.00	500.00	0.00	0.00	0.00	15'450.00	
1401.007	Urbanizzazione Bè e Comagno	609'534.10	-534'724.10	74'810.00	10'690.00	0.00	0.00	0.00	64'120.00	
1401.008	Moderazione traffico	1'020'511.00	-466'122.20	534'544.00	35'270.00	0.00	19'844.80	0.00	519'118.80	
1401.009	Percorsi pedonali scuole	245'489.20	-141'059.20	104'430.00	4'330.00	0.00	0.00	0.00	100'100.00	
1401.010	Urbanizzazione Varina (Sala)	286'835.20	-135'037.20	150'630.00	7'200.00	0.00	1'168.00	0.00	144'598.00	
1401.011	Ciclopiste	287'412.65	-28'482.65	258'930.00	0.00	0.00	0.00	0.00	258'930.00	
1401.012	Urbanizzazione zona Monda Corticiasca	62'947.55	-12'673.15	46'520.00	0.00	0.00	3'754.40	0.00	50'274.40	
1401.013	Stradano	287'947.30	-157'459.30	130'488.00	36'520.00	0.00	0.00	0.00	93'968.00	
1401.014	Lugaggia - strada forestale Pian dar Vagh	9'590.70	-260.70	9'330.00	260.00	0.00	0.00	0.00	9'070.00	
1401.015	Treggia-Lupo - strada comunale	15'482.15	0.00	13'540.00	0.00	0.00	1'942.15	0.00	15'482.15	
1401.0 Totale		16'014'805.45	-9'051'670.25	6'274'520.00	296'425.00	0.00	688'615.20	0.00	6'666'710.20	
1402.001	Carusio - progetto riordino idrico	18'609.70	-2'257.60	9'010.00	1'130.00	0.00	7'342.10	0.00	15'222.10	
1402.002	Riale Cavargna (Leiglio)	25'655.00	0.00	25'655.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25'655.00	
1402.003	Riale di Bigorio - argine e sistemazione	71'302.45	-1'782.45	69'520.00	1'780.00	0.00	0.00	0.00	67'740.00	
1402.004	Riale San Giovanni - argini	17'312.00	-862.00	16'450.00	430.00	0.00	0.00	0.00	16'020.00	
1402.005	Riale San Giovanni - progetto rivitalizzazione	1'012'046.40	0.00	944'770.00	0.00	0.00	67'276.40	0.00	1'012'046.40	
1402.006	Risanamento argine Molino	188'846.00	-147'651.00	41'195.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41'195.00	
1402.007	Gestione camere di trattenuta Sureggio	31'030.00	0.00	31'030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31'030.00	
1402.008	Campestro - riale St. Andrea mapp. 1185	97'635.50	0.00	71'542.00	0.00	0.00	26'093.50	0.00	97'635.50	
1402.009	Fiume Vedeggio - arginatura	15'150.00	0.00	15'150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15'150.00	
1402.010	Riale ai Cà dar Bosch - Lopagno	23'669.20	-1'199.20	22'470.00	600.00	0.00	0.00	0.00	21'870.00	
1402.011	Lugaggia - riale zona Logh	99'926.75	0.00	96'485.00	0.00	0.00	3'441.75	0.00	99'926.75	
1402.0 Totale		1'601'183.00	-153'752.25	1'343'277.00	3'940.00	0.00	104'153.75	0.00	1'443'490.75	
1403.001	Posteggi	2'767'595.86	-2'002'627.66	754'370.00	19'840.00	0.00	10'598.20	0.00	745'128.20	
1403.002	Posteggi pubblici Arena/SE 1 e 2 ciclo	63'070.00	0.00	63'070.00	0.00	0.00	0.00	0.00	63'070.00	
1403.003	Parco giochi Vaglio - map.245	94'916.65	-3'160.65	91'756.00	3'164.00	0.00	0.00	0.00	88'592.00	
1403.010	Cimiteri	483'172.09	-187'552.09	290'620.00	9'860.00	0.00	5'000.00	0.00	285'760.00	
1403.020	Idranti servizio incendi	92'154.90	-17'464.90	74'690.00	2'010.00	0.00	0.00	0.00	72'680.00	
1403.0 Totale		3'500'909.50	-2'210'805.30	1'274'506.00	34'874.00	0.00	15'598.20	0.00	1'255'230.20	
1403.101	Impianti di distribuzione	4'519'823.51	-2'664'473.51	1'855'350.00	141'030.00	0.00	0.00	0.00	1'714'320.00	

1403.102	Acquedotto Bidogno	763'996.25	-410°586.25	353'410.00	25'240.00	0.00	0.00	0.00	328'170.00
1403.103	Acquedotto Corticiasca	281'946.27	-144°539.12	127'010.00	9'070.00	0.00	10'397.15	0.00	128'337.15
1403.104	Impianti captazione	504'068.14	-277°408.14	226'660.00	16'190.00	0.00	0.00	0.00	210'470.00
1403.105	Acquedotto agricolo monti	117'860.00	-21°669.00	96'191.00	2'400.00	0.00	0.00	0.00	93'791.00
1403.106	Prese, bacini, condotte	1'071'157.40	-643°797.40	427'360.00	30'520.00	0.00	0.00	0.00	396'840.00
1403.107	Protezione sorgenti Canscei	54'507.33	-31°197.33	23'310.00	1'660.00	0.00	0.00	0.00	21'650.00
1403.108	Lugaggia - nuove condotte nucleo	134'571.95	-20°161.95	114'410.00	3'360.00	0.00	0.00	0.00	111'050.00
1403.109	Bigorio - condotta Varina	185'603.15	-4°728.15	180'875.00	2'630.00	0.00	0.00	0.00	178'245.00
1403.110	Bidogno/Corticiasca - risanamenti diversi	290'759.60	-61°859.60	228'900.00	7'110.00	0.00	0.00	0.00	221'790.00
1403.111	Condotta Case Rossi Bidogno	45'039.65	-8°569.65	36'470.00	1'130.00	0.00	0.00	0.00	35'340.00
1403.112	Condotta Premente Sigrino (lotto 3)	215'620.60	-36°960.60	178'660.00	5'260.00	0.00	0.00	0.00	173'400.00
1403.113	Bigorio - spostamento condotte AAP	11'482.80	-1°962.80	9'520.00	280.00	0.00	0.00	0.00	9'240.00
1403.114	Acquedotto Cranei	90'076.95	-15°506.95	74'570.00	2'190.00	0.00	0.00	0.00	72'380.00
1403.115	Risanamento acquedotto - CQ	5'176'853.95	-6'074.60	4'646'695.00	0.00	0.00	524'084.35	0.00	5'170'779.35
1403.116	Investimenti credito quadro 2004 - ripresa	599'088.00	-89°888.00	509'200.00	14'980.00	0.00	0.00	0.00	494'220.00
1403.117	Serbatoio Leigio - impianto UV provvisorio	25'484.00	-6°364.00	19'120.00	1'270.00	0.00	0.00	0.00	17'850.00
1403.118	La Monda - acquedotto	254'397.95	-14°044.95	203'204.00	2'340.50	0.00	37'149.00	-74'428.50	163'584.00
1403.119	Condotta Via Mario Chiatone	92'173.80	-13°293.80	78'880.00	2'300.00	0.00	0.00	0.00	76'580.00
1403.120	Lugaggia - condotta mapp. 840/sostituzione	20'517.00	-3°067.00	17'450.00	510.00	0.00	0.00	0.00	16'940.00
1403.121	Serbatoi - miglione e messa a norma	66'235.70	-7°665.70	58'570.00	1'650.00	0.00	0.00	0.00	56'920.00
1403.122	Pista ciclabile - nuove condotte AAP	209'289.75	-26°159.75	183'130.00	5'230.00	0.00	0.00	0.00	177'900.00
1403.123	Corticiasca - nuova condotta ponte	89'753.45	-11°203.45	78'550.00	2'240.00	0.00	0.00	0.00	76'310.00
1403.124	Vaglio - sost. condotte (Via Cava-nucleo)	36'001.10	-2°701.10	33'300.00	900.00	0.00	0.00	0.00	32'400.00
1403.125	Sala - risanamento nucleo CQ 2016	239'909.55	-4°629.55	235'280.00	2'310.00	0.00	0.00	0.00	232'970.00
1403.126	Lugaggia - condotte Sureggio-Tamail	388'820.00	-15°560.00	373'260.00	7'780.00	0.00	0.00	0.00	365'480.00
1403.127	Sala - potenziamento acquedotto Ronchi	26'617.15	0.00	24'327.45	0.00	0.00	2'289.70	-0.00	26'617.15
1403.128	Bidogno/case Ferretti - ampliamento acquedotto	303'314.40	0.00	302'380.00	0.00	0.00	934.40	3'774.90	307'089.30
1403.129	Telbrujo - nuova condotta	25'670.00	0.00	25'670.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25'670.00
1403.130	Cavargna-Puffino - sist. acquedotto	193'259.50	0.00	63'020.00	0.00	0.00	130'239.50	0.00	193'259.50
1403.131	San Clemente - collegamento AAP	98'770.00	0.00	98'770.00	0.00	0.00	0.00	-15'000.00	83'770.00
1403.132	Lugaggia - condotte AAP Giagh Pianca	40'742.05	-1°022.05	39'720.00	1'020.00	0.00	0.00	0.00	38'700.00
1403.133	Vaglio-Sala - sost. condotte AAP	97'754.35	-2°434.35	95'320.00	2'440.00	0.00	0.00	0.00	92'880.00
1403.134	Collegamento Odogno-Pezzolo	47'072.80	0.00	34'050.00	0.00	0.00	13'022.80	0.00	47'072.80
1403.135	Teleriscaldamento - sost. condotte AAP	334'895.00	0.00	334'895.00	8'370.00	0.00	0.00	0.00	326'525.00
1403.136	ISC 1 ciclo - spostamento condotta AAP	96'235.00	0.00	96'235.00	2'400.00	0.00	0.00	0.00	93'835.00
1403.137	Infrastrutture nucleo Lugaggia - fase 2	36'880.00	0.00	36'880.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36'880.00
1403.138	Leigio - sost. condotta entrata paese	43'460.95	-2°180.95	41'280.00	1'090.00	0.00	0.00	0.00	40'190.00
1403.139	Bettagno - sost. condotta nucleo	38'126.80	-1°896.80	36'230.00	950.00	0.00	0.00	0.00	35'280.00
1403.140	Strade alte Corticiasca	64'195.85	-1°605.85	62'590.00	1'605.00	0.00	0.00	0.00	60'985.00
1403.141	Sist. distribuzione AAP zona Logh	36'050.10	-1°800.10	34'250.00	900.00	0.00	0.00	0.00	33'350.00
1403.142	Collegamento sorgenti Tesserete	86'533.60	-2°153.60	84'380.00	2'160.00	0.00	0.00	0.00	82'220.00
1403.143	Rifacim. tratta piazza giro Varina/nucleo Bigorio	88'944.20	-2°224.20	86'720.00	2'220.00	0.00	0.00	0.00	84'500.00
1403.144	Pezzolo - sost. condotte AAP strada cantonale	96'211.05	-2°401.05	93'810.00	2'400.00	0.00	0.00	0.00	91'410.00
1403.145	Cagiallo-Lugaggia - condotta emergenza	24'017.40	0.00	17'945.00	0.00	0.00	6'072.40	0.00	24'017.40
1403.146	Tesserete - zona Brughé/nuove infrastrutture	148'810.00	0.00	148'810.00	7'440.00	0.00	0.00	0.00	141'370.00

1403.147	AAP - collegamento emergenza Sala-Vaglio	52'419.35	-1'309.35	51'110.00	1'310.00	0.00	0.00	0.00	49'800.00
1403.148	Almatro - rinn. sottostrutture AAP	59'621.75	-1'491.75	58'130.00	1'490.00	0.00	0.00	0.00	56'640.00
1403.149	Presa a carico acquedotto Carusio	91'409.04	0.00	19'015.00	0.00	0.00	72'394.04	0.00	91'409.04
1403.150	Interventi acquedotto 2021	240'854.05	0.00	227'855.00	4'630.00	0.00	12'999.05	0.00	236'224.05
1403.151	By pass Sala-Bigorio e sost. saracinesca trasp. Sala	32'010.00	0.00	32'010.00	800.00	0.00	0.00	0.00	31'210.00
1403.152	Sost. tratta condotta adduzione Sala	106'870.00	0.00	106'870.00	2'670.00	0.00	0.00	0.00	104'200.00
1403.153	Creazione anello Ronchi Sala	82'320.00	0.00	82'320.00	2'050.00	0.00	0.00	0.00	80'270.00
1403.155	Investimenti AAP 2022	896'875.80	0.00	414'635.00	6'990.00	0.00	482'240.80	0.00	889'885.80
1403.156	Investimenti AAP 2023	81'659.60	0.00	0.00	0.00	0.00	81'659.60	0.00	81'659.60
1403.1 Totale		19'056'637.64	-4'564'592.40	13'118'562.45	342'515.50	0.00	1'373'482.79	-85'653.60	14'063'876.14
1403.201	Fognatura comunale - nuovi impianti	1'001'279.00	0.00	659'622.25	0.00	0.00	341'656.75	0.00	1'001'279.00
1403.201	Fognatura comunale - nuovi impianti	52'484.90	0.00	52'484.90	0.00	0.00	0.00	0.00	52'484.90
1403.201	Fognatura comunale - nuovi impianti	12'423'794.35	-1'882'648.40	10'316'562.20	249'401.00	0.00	224'583.75	-79'308.80	10'212'436.15
1403.203	Investimenti CANAL 2022	66'985.00	0.00	29'401.80	0.00	0.00	37'583.20	0.00	66'985.00
1403.205	Investimenti CANAL 2023	77'327.15	0.00	0.00	0.00	0.00	77'327.15	0.00	77'327.15
1403.2 Totale		13'621'870.40	-1'882'648.40	11'058'071.15	249'401.00	0.00	681'150.85	-79'308.80	11'410'512.20
1403.901	Teleriscaldamento	1'032'793.45	-998'340.05	8'390.00	210.00	0.00	26'063.40	-26'062.40	8'181.00
1403.902	Altre opere del genio civile	1'177'284.89	-948'284.89	229'000.00	32'710.00	0.00	0.00	0.00	196'290.00
1403.9 Totale		2'210'078.34	-1'946'624.94	237'390.00	32'920.00	0.00	26'063.40	-26'062.40	204'471.00
1404.001	Autosili Bigorio-Roveredo-Treggia	720'510.00	-588'650.00	131'860.00	18'840.00	0.00	0.00	0.00	113'020.00
1404.002	Palazzo comunale amministrativo	1'144'680.70	-863'350.70	281'330.00	17'200.00	0.00	0.00	0.00	264'130.00
1404.003	Magazzini comunali	4'995'547.90	-233'310.00	4'740'920.00	13'640.00	0.00	21'317.90	0.00	4'748'587.90
1404.004	Centro sociale - appartamento e magazzino	578'230.70	-462'220.70	116'010.00	14'500.00	0.00	0.00	0.00	101'510.00
1404.005	Casa comunale/piazzale (Roveredo)	200'000.00	-160'210.00	39'790.00	4'970.00	0.00	0.00	0.00	34'820.00
1404.006	Casa Comunale (Bidogno)	257'700.00	-191'660.00	66'040.00	8'250.00	0.00	0.00	0.00	57'790.00
1404.007	Ufficio postale - (Vaglio)	146'646.40	-49'056.40	97'590.00	2'500.00	0.00	0.00	0.00	95'090.00
1404.008	Casa comunale (Lugaggia)	392'172.05	-291'822.05	100'350.00	12'540.00	0.00	0.00	0.00	87'810.00
1404.010	Casa comunale mappale 124 (Cagliari)	391'401.50	-345'841.50	45'560.00	4'390.00	0.00	0.00	0.00	41'170.00
1404.011	Rifugio PCI/Pompieri	2'241'553.35	-1'629'703.35	611'850.00	34'000.00	0.00	0.00	0.00	577'850.00
1404.012	Archivi comunali	99'822.20	-25'062.20	74'760.00	2'650.00	0.00	0.00	0.00	72'110.00
1404.013	Oratorio St. Antonio da Padova - (Treggia)	33'363.95	-2'033.95	31'330.00	1'020.00	0.00	0.00	0.00	30'310.00
1404.014	Immobili, fondi e impianti	1'278'333.19	-904'628.29	300'110.00	22'980.00	0.00	73'594.90	0.00	350'724.90
1404.015	WC pubblici	191'002.05	-69'332.05	121'670.00	13'510.00	0.00	0.00	0.00	108'160.00
1404.0 Totale		12'670'963.99	-5'816'881.19	6'759'170.00	170'990.00	0.00	94'912.80	0.00	6'683'092.80
1404.101	Immobili, fondi e impianti	3'491'457.15	-2'175'317.15	1'316'140.00	94'010.00	0.00	0.00	0.00	1'222'130.00
1404.102	Immobili, fondi e impianti da Lugaggia	607'761.00	-379'161.00	228'600.00	16'320.00	0.00	0.00	0.00	212'280.00
1404.1 Totale		4'099'218.15	-2'554'478.15	1'544'740.00	110'330.00	0.00	0.00	0.00	1'434'410.00
1404.501	Campo giochi Campestro/Odogno/Bidogno/Vaglio	169'678.90	-110'698.90	58'980.00	5'750.00	0.00	0.00	0.00	53'230.00
1404.502	Palestra comunale	1'047'942.30	-793'842.30	254'100.00	19'550.00	0.00	0.00	0.00	234'550.00
1404.503	Campi da Tennis	147'628.15	-93'738.15	53'890.00	3'210.00	0.00	0.00	0.00	50'680.00
1404.504	Attrezzature sportive (campo calcio)	7'419'007.53	-4'668'752.08	2'712'476.00	172'950.00	0.00	37'779.45	0.00	2'577'305.45
1404.505	Attrezzature ricreativo-balneari	5'765'725.20	-3'286'130.60	1'939'180.00	136'870.00	0.00	540'414.60	-401'340.05	1'941'384.55
1404.506	ISC - salone Oratorio (palestra)	36'156.80	-1'086.80	35'070.00	1'090.00	0.00	0.00	0.00	33'980.00
1404.510	Stabile 2 ciclo Scuola Elementare	6'647'262.25	-3'838'382.25	2'808'880.00	100'300.00	0.00	0.00	0.00	2'708'580.00
1404.520	Aule scolastiche prefabbricate	264'877.25	-264'876.25	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00

1404.530	Scuola infanzia Vaglio	544'433.00	-544'432.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1404.540	Scuola infanzia Lugaggia	7'366'622.35	-1'561'822.35	5'804'800.00	187'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'617'500.00
1404.550	ISC - sede 1 ciclo	5'812'566.10	-267'908.55	3'745'300.00	65'400.00	0.00	1'798'357.55	0.00	0.00	5'479'257.55
1404.560	ISC - prefabbricati 1 ciclo	707'915.60	-134'285.60	573'650.00	18'550.00	0.00	0.00	0.00	0.00	555'100.00
1404.570	ISC - ristrutturazione sedi scolastiche	1'001'246.40	-252'096.40	749'150.00	24'170.00	0.00	0.00	0.00	0.00	724'980.00
1404.580	Cultura - spazio espositivo	208'186.00	-52'516.00	155'670.00	5'510.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150'160.00
1404.590	Bikesharing	48'893.85	-27'993.85	20'900.00	1'610.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19'290.00
1404.5 Totale		37'188'141.68	-15'898'542.08	18'912'048.00	742'260.00	0.00	2'377'551.60	-401'340.05	0.00	20'145'999.55
1404.600	Immobile - Casa Capriasca	3'108'489.29	-1'122'259.29	1'886'230.00	72'550.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'813'680.00
1404.601	Centro diurno	89'721.80	-43'403.25	40'442.85	4'410.00	0.00	5'875.70	0.00	0.00	41'908.55
1404.6 Totale		3'198'211.09	-1'265'662.54	1'926'672.85	76'960.00	0.00	5'875.70	0.00	0.00	1'855'588.55
1405.001	Boschi, terreni agricoli, riali e sentieri	554'434.80	-20'405.35	325'680.00	3'742.00	0.00	208'349.45	-15'900.00	0.00	514'387.45
1405.0 Totale		554'434.80	-20'405.35	325'680.00	3'742.00	0.00	208'349.45	-15'900.00	0.00	514'387.45
1406.001	Arredamento uffici, computer	606'918.79	-542'743.79	64'175.00	-29'140.70	0.00	0.00	0.00	0.00	93'315.70
1406.002	Impianto video-sorveglianza	80'948.00	-12'328.00	68'620.00	13'720.00	0.00	0.00	0.00	0.00	54'900.00
1406.010	Veicoli comunali	1'160'798.60	-997'158.00	163'640.60	44'849.00	0.00	0.00	0.00	0.00	118'791.60
1406.020	Attrezzi e materiale	1'900.70	-1'899.70	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1406.030	Impianti PCI	75'175.50	-75'174.50	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1406.0 Totale		1'925'741.59	-1'629'303.99	296'437.60	29'428.30	0.00	0.00	0.00	0.00	267'009.30
1406.101	Contatori installati	490'717.74	-202'187.74	288'530.00	15'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	272'730.00
1406.102	Veicoli	66'924.70	-43'384.70	23'540.00	7'850.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15'690.00
1406.103	Allarmi e pompe pozzo Sigrino	171'027.30	-93'967.30	77'060.00	12'470.00	0.00	0.00	0.00	0.00	64'590.00
1406.104	Altri investimenti	18'499.60	-18'498.60	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1406.105	Vaglio - organi chiusura su strada cantonale	41'499.75	-8'299.75	33'200.00	4'150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29'050.00
1406.106	Pozzo Sigrino - rinnovo centrale comando	795'909.60	-1'1326.00	453'279.00	1'326.00	0.00	341'304.60	0.00	0.00	793'257.60
1406.107	Impianti tecnici (COAC)	553'992.42	-326'672.42	227'320.00	16'230.00	0.00	0.00	0.00	0.00	211'090.00
1406.108	Misuratore livello serbatoi Roveredo/Lopagno	49'860.00	0.00	49'860.00	3'320.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46'540.00
1406.1 Totale		2'188'431.11	-694'336.51	1'152'790.00	61'146.00	0.00	341'304.60	0.00	0.00	1'432'948.60
1406.300	Contentitori rifiuti diversi	626'060.43	-514'091.69	111'820.10	47'070.00	0.00	148.64	0.00	0.00	64'898.74
1406.3 Totale		626'060.43	-514'091.69	111'820.10	47'070.00	0.00	148.64	0.00	0.00	64'898.74
1406.501	Arredamento scuole	99'209.65	-60'389.65	38'820.00	9'819.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29'001.00
1406.510	Cultura - pubblicazioni/informazione	12'358.95	0.00	1'480.00	0.00	0.00	10'878.95	0.00	0.00	12'358.95
1406.5 Totale		111'568.60	-60'389.65	40'300.00	9'819.00	0.00	10'878.95	0.00	0.00	41'359.95
1406.601	Arredamenti Interni	283'397.10	-260'997.10	22'400.00	7'480.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14'920.00
1406.602	Mobili attrezzi e materiale	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1406.6 Totale		283'398.10	-260'997.10	22'401.00	7'480.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14'921.00
1409.001	Statua Alfonsina Storni	36'961.75	0.00	34'450.00	0.00	0.00	2'511.75	0.00	0.00	36'961.75
1409.0 Totale		36'961.75	0.00	34'450.00	0.00	0.00	2'511.75	0.00	0.00	36'961.75
1429.001	Certificazione "Città dell'energia"	11'290.00	0.00	11'290.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11'290.00
1429.002	Pianificazione Masterplan Tesserete	5'385.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'385.00	0.00	0.00	5'385.00
1429.010	Catasto comunale	352'462.46	-321'822.46	30'640.00	3'190.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27'450.00
1429.020	Piano regolatore	1'189'317.50	-626'451.65	497'725.00	2'640.00	0.00	29'450.85	0.00	0.00	524'535.85
1429.030	Tessera del cittadino		0.00	35'690.00	3'570.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32'120.00
1429.040	Raggruppamento terreni	952'260.49	-890'640.49	61'620.00	61'618.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00
1429.050	Misurazioni catastali	768'641.80	-642'641.80	126'000.00	3'265.00	0.00	0.00	0.00	0.00	122'735.00

1429.060	Piano Generale Smaltimento	219'461.50	-212'281.50	7'180.00	7'170.00	0.00	0.00	0.00	10.00
1429.070	Altre uscite di pianificazione	190'188.25	-177'000.30	9'860.00	9'857.00	0.00	3'327.95	0.00	3'330.95
1429.080	Turismo - sviluppo territoriale Valcolla/Capriasca	12'790.00	0.00	12'790.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12'790.00
1429.090	Fognature CC 2020	60'735.45	0.00	920.00	0.00	0.00	59'815.45	0.00	60'735.45
1429.107	Stabile ARL - fase stima costi di massima	31'130.00	0.00	31'130.00	3'110.00	0.00	0.00	0.00	28'020.00
1429.108	Strade - progettazione	7'540.00	0.00	6'500.00	0.00	0.00	1'040.00	0.00	7'540.00
1429.109	Arena - pista pumptruck e MTB - progettazione	32'414.30	0.00	15'180.00	0.00	0.00	17'234.30	0.00	32'414.30
1429.0 Totale		3'833'616.75	-2'870'838.20	846'525.00	94'420.00	0.00	116'253.55	0.00	868'358.55
1429.101	Catasto rete idrica	162'460.60	-162'459.60	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1429.102	Analisi pericoli acquedotto	95'708.60	-95'707.60	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1429.103	Weboffice - ripresa dati acqua	17'000.00	-13'600.00	3'400.00	3'399.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1429.104	PCAI Luganese	62'506.40	0.00	58'035.00	0.00	0.00	4'471.40	0.00	62'506.40
1429.105	Nuovo manuale controllo della qualità	56'050.00	0.00	39'550.00	0.00	0.00	16'500.00	0.00	56'050.00
1429.106	Perizia Idrogeologica - ruscellamento Campestro	7'235.00	0.00	7'235.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7'235.00
1429.1 Totale		400'960.60	-271'767.20	108'222.00	3'399.00	0.00	20'971.40	0.00	125'794.40
1444.001	Capriasca Calore SA - prestito	83'302.00	-16'660.40	66'641.60	0.00	0.00	0.00	-16'660.40	49'981.20
1444.0 Totale		83'302.00	-16'660.40	66'641.60	0.00	0.00	0.00	-16'660.40	49'981.20
1446.010	Club Pistola - prestito	90'000.00	-10'000.00	80'000.00	0.00	0.00	0.00	-5'000.00	75'000.00
1446.0 Totale		90'000.00	-10'000.00	80'000.00	0.00	0.00	0.00	-5'000.00	75'000.00
1454.010	Capriasca Calore SA	437'600.00		437'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	437'600.00
1454.011	Azienda Forestale Valli Lugano - partecipazione	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1454.0 Totale		437'601.00	0.00	437'601.00	0.00	0.00	0.00	0.00	437'601.00
1455.010	ARL - 70 azioni	8'000.00	0.00	8'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8'000.00
1455.020	Società pista di fondo Valcolla 2 quote	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200.00
1455.0 Totale		8'200.00	0.00	8'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8'200.00
1461.001	Contributi PTL	3'610'311.00	-1'991'711.00	1'359'695.00	225'540.00	0.00	258'905.00	0.00	1'393'060.00
1461.002	Arch. Pietro Nobile - pubblicazione libro	40'000.00	-39'999.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1461.0 Totale		3'650'311.00	-2'031'710.00	1'359'696.00	225'540.00	0.00	258'905.00	0.00	1'393'061.00
1462.010	Consorzio Lugano e dintorni - risanamento impianti	24'757.75	-24'756.75	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1462.020	Patriziato Campestro - contributo Davrosio	20'000.00	-17'020.00	2'980.00	2'550.00	0.00	0.00	0.00	430.00
1462.030	Restauro beni culturali	232'933.85	-51'845.25	150'550.00	8'200.00	0.00	30'538.60	0.00	172'888.60
1462.040	Consorzio Monti Lopagno - contributo strada	43'635.00	-20'185.00	23'450.00	3'350.00	0.00	0.00	0.00	20'100.00
1462.050	Centro Orizzonte - manutenzione straordinaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-26'825.85	-26'825.85	
1462.100	Contributo investimenti ERPcì	109'981.49	-109'980.49	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1462 Totale		431'308.09	-223'787.49	176'982.00	14'100.00	0.00	30'538.60	-26'825.85	166'594.75
1465.010	Capanna Monte Bar - contributo	100'000.00	-51'400.00	48'600.00	8'100.00	0.00	0.00	0.00	40'500.00
1465.0 Totale		100'000.00	-51'400.00	48'600.00	8'100.00	0.00	0.00	0.00	40'500.00
1466.010	Oratorio San Clemente - contributo	10'000.00	-9'999.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1466.030	Museo etnografico - contributo ACVC	50'000.00	-30'850.00	19'150.00	4'460.00	0.00	0.00	0.00	14'690.00
1466.040	Fondazione San Gottardo - minigolf	15'000.00	-7'690.00	7'310.00	1'210.00	0.00	0.00	0.00	6'100.00
1466.0 Totale		75'000.00	-48'539.00	26'461.00	5'670.00	0.00	0.00	0.00	20'791.00
1467.001	Carusio - strada Campana-Serrapica	50'000.00	0.00	30'000.00	0.00	0.00	20'000.00	0.00	50'000.00
1467.0 Totale		50'000.00	0.00	30'000.00	0.00	0.00	20'000.00	0.00	50'000.00
		128'230'523.06	-54'135'272.08	67'717'984.75	2'570'529.80	0.00	6'377'266.23	-656'751.10	70'867'970.08

Numero conto	Opera	Valore di bilancio al 01.01	Aumenti / diminuzioni	Correzioni di valore	Valore di bilancio al 31.12
108	Investimenti materiali dei BP				
1080	Terrendi dei BP				
1080.001	Terreno a Pezzolo	1.00	0.00	0.00	1.00
1080.002	Terreno a Odogno	1.00	0.00	0.00	1.00
1080.003	Terreno cava di Bettagno (Cagiallo)	87'070.00	0.00	0.00	87'070.00
1084	Immobili dei BP				
1084.001	Stabile mappale 51 Lugaggia (ex Cattaneo)	704'429.55	0.00	0.00	704'429.55
1084.002	Terreno ex opera pontificia	36'920.00	0.00	0.00	36'920.00
1084.003	Stabile al Molino	718'420.00	0.00	0.00	718'420.00
1084.004	Stabile a Odogno (centro sociale)	169'750.00	0.00	0.00	169'750.00
1084.005	Stabile mappale 194 (Cagiallo)	273'980.00	0.00	0.00	273'980.00
1084.006	Stabile Coop/PTT - Bidogno	574'560.00	0.00	0.00	574'560.00
1084.007	Stabile lavatoio Tesserete	108'350.00	0.00	0.00	108'350.00
1084.008	Campestro - ex casa comunale	151'900.00	0.00	0.00	151'900.00
1084.009	Roveredo - archivio/negozio	200'660.00	0.00	0.00	200'660.00
1084.010	Corticiasca - ex casa comunale	564'840.00	0.00	0.00	564'840.00
1084.011	Casa Chiattoni	206'360.00	0.00	0.00	206'360.00
1084.012	Casa Battaglini Cagiallo - mapp. 224	492'190.00	20'014.45	0.00	512'204.45
1084.013	Casa comunale (Lopagno)	145'260.00	0.00	0.00	145'260.00
1089	Altri beni materiali dei BP				
1089.001	Altri investimenti - fontana (Sala)	1'400.00	0.00	0.00	1'400.00
TOTALE		4'436'091.55	20'014.45	-	4'456'106.00

Lista controllo crediti

N° attività: 1
Anno: 2023

N°	Descrizione	Conto	Data credito	ID credito	Data valid.	Credito votato	Spese anno	Dipendenze totale	Eccedente lordo	Ricavi anno	Ricavi totale	Netto	Ecart Net
24	Strada quartiere Muralta	1401.001	02.12.1992	3/1992		1,706,082.15		1,724,627.85	-18,545.70		416,503.75	1,308,124.10	397,958.05
25	Strada agricola di Sarone	1401.003	04.03.1996	3/1996		514,850.00		574,650.00	-59,800.00		136,427.80	438,222.20	76,627.80
104	Contributi costruzione fogne	1403.201	15.09.2003	mm	01.01.2004			423,625.15	-423,625.15	1,810.80	10,790,128.49	-10,366,503.34	10,366,503.34
105	PR Capriasca	790.5290.001	03.10.2005	20/2005	30.12.2005	350,000.00							
		790.5290.001	10.10.2011	04/2011		92,000.00							
105	PR Capriasca	1429.020				442,000.00	8,846.60	692,689.45	-250,689.45		49,200.00	643,489.45	-201,489.45
120	Strada Oggi	1401.001	19.06.2006	03/2006	30.11.2006	510,000.00		605,581.35	-95,581.35		392,075.30	213,506.05	296,483.95
4044	RFD Sala - Comune e privati	140.5290.000	13.02.2012	21/2011		240,000.00							
		140.5290.000	22.06.2020	02/2020		112,000.00							
4044	RFD Sala - Comune e privati	1429.050				352,000.00		181,787.60	170,212.40			181,787.60	170,212.40
4074	RF Sala - misurazione definitiva	1429.050	17.12.2012	MM 18	22.02.2013	431,000.00		337,000.00	94,000.00			337,000.00	94,000.00
4098	Piste ciclabili - Tesserete-Sureggio (pr	1401.011	23.09.2013	12/2014	08.06.2015	1,055,000.00		1,203,412.65	-148,412.65		916,000.00	287,412.65	767,587.35
4118	PTL / PAL - periodo 2014 - 2033	1461.001	31.12.2014	14/2014			258,905.00	2,019,305.00	-2,019,305.00			2,019,305.00	-2,019,305.00
4120	Urbanizzazione zona Monda	1401.012	12.01.2015	16/2015		270,000.00	3,754.40	58,562.30	211,437.70			58,562.30	211,437.70
4130	Risanamento argine Molino	1402.006	05.10.2015	22/2015		520,000.00		553,136.60	-33,136.60		429,878.70	123,257.90	396,742.10
4131	PR - Comparto Stazione - pianificazione	790.5290.004	15.06.2015	RM 502		43,000.00							
		790.5290.004	28.12.2018	RM 1105		5,000.00							
4131	PR - Comparto Stazione - pianificazione	1429.020				48,000.00		47,220.80	779.20			47,220.80	779.20
4134	Bidogno-Oldi - progetto/rlfamento stra	1401.004	17.07.2018	18/2018		953,000.00	509,806.20	545,110.30	407,889.70			545,110.30	407,889.70
4138	PGA - credito quadro	1403.115	25.09.2016	40/2015		11,000,000.00	524,084.35	5,632,743.95	5,367,256.05		426,284.10	5,206,459.85	5,793,540.15
4149	Canalizzazioni - CQ 2016	1403.201	21.03.2016	33/2015		1,135,500.00	68,216.15	890,253.25	245,246.75		175,289.00	714,964.25	420,535.75
4157	Moderazione - progettazioni diverse	615.5290.000	09.01.2017	RM 36		10,000.00							
		615.5290.000	25.05.2020	RM 628		22,000.00							
4157	Moderazione - progettazioni diverse	1401.008				32,000.00		27,172.30	4,827.70			27,172.30	4,827.70
4158	Riale San Giovanni - progetto/rinaturali	741.5020.002	23.01.2017	RM 68									
		741.5020.002	10.07.2017	RM 611									
		741.5020.002	16.12.2019	RM 1395									
		741.5020.002	22.06.2020	24/2019		1,064,000.00							

Lista controllo crediti

N° attività: 1
Anno: 2023

N°	Descrizione	Conto	Data credito	ID credito	Data valid.	Credito votato	Spese anno	Dipendenze totale	Eccedente lordo	Ricavi anno	Ricavi totale	Netto	Ecart Net
4158	Riale San Giovanni - progetto/rnaturali	1402.005				1,064,000.00	67,276.40	1,012,048.45	51,951.55			1,012,048.45	51,951.55
4163	SE - progetto 1° ciclo SE	212.5290.001 212.5290.001 212.5290.001	21.01.2016 13.11.2017 11.06.2018	RM 996 RM 1002 26/2017		730,000.00							
4163	SE - progetto 1° ciclo SE	1404.550				730,000.00		734,476.95	-4,476.95			734,476.95	-4,476.95
4164	PR Capriasca - comparto Santo Stefano	790.5290.011 790.5290.011 790.5290.011 790.5290.011 790.5290.011	21.11.2016 02.09.2019 16.09.2019 19.10.2020 18.10.2021	RM 996 RM 877 RM 917 RM 1320 RM 1449		21,000.00 6,000.00 10,700.00 5,000.00 8,060.00							
4164	PR Capriasca - comparto Santo Stefano	1429.020				50,760.00		51,041.90	-281.90			51,041.90	-281.90
4169	Bidogno/Case Ferretti - ampliamento acq	710.5031.006 710.5031.006	14.05.2018 22.06.2020	18/2017 02/2020		220,000.00 224,000.00							
4169	Bidogno/Case Ferretti - ampliamento acq	1403.128				444,000.00	934.40	426,455.25	17,544.75	-3,774.90	119,365.80	307,089.45	136,910.55
4173	Corticiasca - Urbanizzazione Monda	1403.118	05.10.2015	16/2015		248,000.00	37,149.00	160,839.25	87,160.75	74,428.50	74,428.50	86,410.75	161,589.25
4180	Strade - zona Fornaci a Carusio	615.5010.011 615.5010.011 710.5031.069 720.5032.046	08.01.2017 12.11.2019 13.12.2022 13.12.2022	RM 15 08/2019 MM 33/2022 MM 33/2022		330,000.00 380,000.00 175,000.00							
4180	Strade - zona Fornaci a Carusio	1401.001				885,000.00	6,462.00	54,721.10	830,278.90			54,721.10	830,278.90
4186	Riale Cavargna e canaliz tratta a Leiglio	741.5020.003 741.5020.003	29.01.2018 27.09.2021	RM 96 06/2020		375,000.00							
4186	Riale Cavargna e canaliz tratta a Leiglio	1402.002				375,000.00		25,660.30	349,339.70			25,660.30	349,339.70
4187	Risanamenti canalizzazioni in ZP a Corti	720.5032.009 720.5032.009	19.02.2018 11.11.2019	RM 143 10/2019		217,000.00							
4187	Risanamenti canalizzazioni in ZP a Corti	1403.201				217,000.00		203,267.55	13,732.45	77,498.00	77,498.00	125,769.55	91,230.45
4188	Centro - lavori straordinari manutenzion	1404.601	07.05.2018	RM 380		40,000.00	5,875.70	33,078.55	6,921.45			33,078.55	6,921.45
4189	Sala - potenz. acquedotto via Convento	710.5031.012	19.08.2019	RM 819									

Lista controllo crediti

N° attività: 1
Anno: 2023

N°	Descrizione	Conto	Data credito	ID credito	Data valid.	Credito votato	Spese anno	Dipendenze totale	Eccedente lordo	Ricavi anno	Ricavi totale	Netto	Ecart Net
4189	Sala - potenz. acquedotto via Convento	710.5031.012	08.02.2021	15/2019		195,000.00							
		710.5031.012	01.03.2021	RM 279		195,000.00	2,289.70	187,938.70	7,061.30		161,322.55	26,616.15	168,383.85
4191	Pozzo Sigrino-rinnovo centrale comando	1403.127				245,000.00		244,400.70	599.30			244,400.70	599.30
4195	PCAI Luganese - studio integrazione	1406.106	18.12.2017	15/2017		80,000.00	4,471.40	62,505.25	17,494.75			62,505.25	17,494.75
4203	Urbanizzazione in Varina - Lotto 2	1429.104	02.07.2018	RM 546		419,800.00							
		615.5010.008	16.10.2018	01/2018		160,000.00							
4203	Urbanizzazione in Varina - Lotto 2	720.5032.012	16.10.2018	01/2018		579,800.00	1,168.00	286,987.10	292,812.90		48,026.00	238,961.10	340,838.90
		1401.010				95,000.00		95,000.00		5,000.00	20,000.00	75,000.00	20,000.00
4209	CQ 2016 - risanamento Sala e Lupo	1446.010	03.09.2018	RM 697		167,000.00		147,443.45	19,556.55			147,443.45	19,556.55
4212	Posteggi - A58/A77/A78/A85	1403.125	21.03.2016	33/2015		70,000.00		13,018.85	56,981.15			13,018.85	56,981.15
4213	Posteggi - A80	1403.001	18.02.2019	RM 150		65,000.00		70,078.55	-5,078.55		276,448.75	-206,370.20	271,370.20
4214	Posteggi - A6/A7/A8/A9/A10/A38	1403.001	18.02.2019	RM 150		85,000.00	10,598.20	79,564.25	5,435.75			79,564.25	5,435.75
4215	Posteggi - A79	1403.001	18.02.2019	RM 260		40,000.00		26,712.35	13,287.65			26,712.35	13,287.65
4216	Carusio-Puffino-Cavargna - rete distribu	710.5031.025	14.01.2019	RM 46		1,350,000.00							
		710.5031.025	01.04.2019	RM 273		1,350,000.00							
4216	Carusio-Puffino-Cavargna - rete distribu	710.5031.025	20.06.2022	06/2022		1,350,000.00							
4217	Nuovo manuale controllo della qualità	1403.130				1,350,000.00	130,239.50	193,263.90	1,156,736.10			193,263.90	1,156,736.10
		710.5290.000	18.02.2019	RM 153		15,000.00							
4217	Nuovo manuale controllo della qualità	710.5290.000	29.03.2021	RM 451		75,000.00							
		1429.105				90,000.00	16,500.00	56,050.00	33,950.00			56,050.00	33,950.00
4218	Teleriscaldamento - collegamento stabili	873.5039.001	25.03.2019	MM 12/2017		675,000.00							
		873.5039.001	21.12.2021	MMN 15/2021		65,200.00							
4218	Teleriscaldamento - collegamento stabili	1403.901				740,200.00	26,063.40	827,966.85	-87,766.85	26,062.40	827,964.85	2.00	740,198.00
		1403.001	17.12.2018	RM 1081		70,000.00		32,047.55	37,952.45			32,047.55	37,952.45
4221	Sala nucleo - riqualifica/pavimentazione	1403.001	08.05.2018	12/2018		340,000.00	131,367.95	369,696.47	-29,696.47		169,995.80	199,700.67	140,299.33
4224	Condotta Varina Bigorio - lotto 2	1403.109	16.10.2018	01.2018		100,000.00		77,678.65	22,321.35			77,678.65	22,321.35

Lista controllo crediti

N° attività: 1
Anno: 2023

N°	Descrizione	Conto	Data credito	ID credito	Data valid.	Credito votato	Spese anno	Dipendenze totale	Eccedente lordo	Ricavi anno	Ricavi totale	Netto	Ecart Net
4226	PR Bidogno - digitalizzazione	790.5290.008	22.07.2019	RM 699		26,000.00							
		790.5290.008	21.09.2020	RM 1176		10,000.00							
		790.5290.008	25.09.2023	RM 1178		20,000.00							
4226	PR Bidogno - digitalizzazione	1429.020				56,000.00		35,351.50	20,648.50			35,351.50	20,648.50
4227	PGS Capriasca - nuovo	720.5290.000	20.05.2019	RM 453									
		720.5290.000	21.12.2021	23/2021		3,460,000.00							
4227	PGS Capriasca - nuovo	1403.201				3,460,000.00	30,442.85	51,947.95	3,408,052.05			51,947.95	3,408,052.05
4231	Moderazione traffico - Proget. Treggia	1401.008	24.06.2019	RM 586		65,000.00		6,306.10	58,693.90			6,306.10	58,693.90
4233	Turismo - sviluppo territoriale Valcolla	1429.080	11.12.2017	RM 1130		15,000.00		12,787.35	2,212.65			12,787.35	2,212.65
4234	PR Capriasca - Sezione Corticiasca	790.5290.002	15.01.2018	RM 39		30,024.00							
		790.5290.002	30.03.2020	RM 421		15,000.00							
4234	PR Capriasca - Sezione Corticiasca	1429.020				45,024.00		44,717.40	306.60			44,717.40	306.60
4245	PR Lugaggia - variante	790.5290.006	09.02.2015	RM 111		26,190.00							
		790.5290.006	09.02.2015	RM 111		9,936.00							
		790.5290.006	05.03.2018	RM 190		10,000.00							
		790.5290.006	22.02.2021	RM 233		30,000.00							
		790.5290.006	04.09.2023	RM 1095		11,000.00							
4245	PR Lugaggia - variante	1429.020				87,126.00	20,604.25	74,328.15	12,797.85			74,328.15	12,797.85
4249	Posteggi pubblici Arena/SE 1° e 2° ciclo	615.5030.005	28.10.2019	RM 1128		20,000.00							
		615.5030.005	22.06.2020	RM 755	22.06.2020	10,000.00							
		615.5030.005	22.02.2021	RM 234		30,000.00							
4249	Posteggi pubblici Arena/SE 1° e 2° ciclo	1403.002				60,000.00		63,077.90	-3,077.90			63,077.90	-3,077.90
4250	Moder. traffico - Via Lugano Sureggio	615.5010.016	25.11.2019	RM 1257		20,000.00							
		615.5010.016	23.08.2021	RM 1142		10,000.00							
4250	Moder. traffico - Via Lugano Sureggio	1401.008				30,000.00		29,911.40	88.60			29,911.40	88.60
4254	Tesserete - condotta zona Telbruio	710.5031.013	09.12.2019	RM 1320		10,000.00							
		710.5031.013	27.04.2020	RM 518		20,000.00							
		710.5031.013	13.02.2023	RM 229		15,000.00							

Lista controllo crediti

N° attività: 1
Anno: 2023

N°	Descrizione	Conto	Data credito	ID credito	Data valid.	Credito votato	Spese anno	Dipendenze totale	Eccedente lordo	Ricavi anno	Ricavi totale	Netto	Ecart Net
4254	Tesserete - condotta zona Telbruio	1403.129				45,000.00		25,669.85	19,330.15			25,669.85	19,330.15
4255	Contributi costruzione fognature 2020	1429.090	09.12.2019	RM 1310		93,740.00	59,815.45	60,735.45	33,004.55			60,735.45	33,004.55
4256	Posteggi - A44	1403.001	17.02.2020	RM 233		99,000.00		107,263.00	-8,263.00			107,263.00	-8,263.00
4257	Canalizz. acque meteoriche mapp.124/sp	1403.201	23.09.2019	RM 960		100,000.00	10,000.00	98,371.80	1,628.20		26,512.00	71,859.80	28,140.20
4262	Arena - ris. strutture centro baln./spo	341.5290.001	06.04.2020	RM 462		208,000.00							
		341.5045.004	21.12.2021	MM 06/2021		208,000.00							
4262	Arena - ris. strutture centro baln./spo	1404.505				208,000.00	37,779.45	197,576.65	10,423.35			197,576.65	10,423.35
4265	PR - Variante zona AP/EP "Giascion"	790.5290.010	13.01.2020	RM 68		23,500.00							
		790.5290.010	16.01.2023	RM 76		23,000.00							
		790.5290.010	08.01.2024	RM 20		5,000.00							
4265	PR - Variante zona AP/EP "Giascion"	1429.020				51,500.00		21,863.10	29,636.90			21,863.10	29,636.90
4266	PR Sala - Piano particolareggiato nucleo	1429.020	08.02.2021	16/2020		106,500.00		69,561.20	36,938.80			69,561.20	36,938.80
4268	Collegamento Odogno-Pezzolo	710.5031.003	23.03.2020	RM 406		20,000.00							
		710.5031.003	25.01.2021	RM 83		30,000.00							
		720.5032.032	17.01.2022	RM 59		30,000.00							
4268	Collegamento Odogno-Pezzolo	1403.134				80,000.00	13,022.80	71,081.80	8,918.20			71,081.80	8,918.20
4271	Lugaggia infrastr. nucleo - fase 2	720.5032.001	25.11.2019	RM 1240		60,000.00							
		710.5031.009	03.02.2020	RM 184		35,000.00							
4271	Lugaggia infrastr. nucleo - fase 2					95,000.00		89,372.25	5,627.75			89,372.25	5,627.75
4273	Pozzo Sigririno - rinnovo strutture/condo	710.5031.015	09.12.2019	RM 1319									
		710.5031.015	01.03.2021	RM 280		920,000.00							
		710.5031.015	14.11.2022	25/2022		920,000.00							
4273	Pozzo Sigririno - rinnovo strutture/condo	1406.106				920,000.00		40,218.00	879,782.00			40,218.00	879,782.00
4278	Corticiasca - nuovo serbatoio	1403.103	06.04.2020	RM 466		15,000.00	10,397.15	10,397.15	4,602.85			10,397.15	4,602.85
4282	Controllo presenze HR 2020	1406.001	22.06.2020	RM 745		45,873.00		40,349.90	5,523.10			40,349.90	5,523.10
4289	SE 1° ciclo - edificazione	1404.550	22.06.2020	24/2019		9,165,000.00	1,799,357.55	4,286,578.45	4,878,421.55			4,286,578.45	4,878,421.55
4291	Posteggio A21 Cagiallo-Sarone	1403.001	31.08.2020	RM 1060		15,000.00		9,759.35	5,240.65			9,759.35	5,240.65

Lista controllo crediti

N° attività: 1
Anno: 2023

N°	Descrizione	Conto	Data credito	ID credito	Data valid.	Credito votato	Spese anno	Dipendenze totale	Eccedente lordo	Ricavi anno	Ricavi totale	Netto	Ecart Net
4292	Centro Orizzonte - manutenzione straordin	1462.050	22.06.2020	22/2019		2,680,000.00			2,680,000.00	26,825.85	26,825.85	-26,825.85	2,706,825.85
4293	Arena - ristrutturazione Club House Tenn	1404.503	30.03.2020	RM 436		16,000.00		12,000.00	4,000.00			12,000.00	4,000.00
4298	Pavimentazione stradale Via S.Liberata	615.5010.020	31.08.2020	RM 1088		10,000.00							
		615.5010.020	08.02.2021	RM 164		10,000.00							
4298	Pavimentazione stradale Via S.Liberata	1401.001				20,000.00		10,093.40	9,906.60			10,093.40	9,906.60
4299	PR Lugaggia - acquisizione strade/compe	1429.020	22.05.2017	10/2016		35,800.00			35,800.00				35,800.00
4301	Risanamento canal. zona riale Predabugi	720.5032.018	12.10.2020	RM 1293		40,000.00							
		720.5032.018	06.04.2021	RM 524		20,000.00							
4301	Risanamento canal. zona riale Predabugi	1403.201				60,000.00	2,202.50	59,420.95	579.05			59,420.95	579.05
4304	Rif. canal. T103-T103a e studio tratta	720.5032.019	02.11.2020	RM 1393		35,000.00							
		720.5032.019	19.12.2022	RM 1757		20,000.00							
4304	Rif. canal. T103-T103a e studio tratta	1403.201				55,000.00	21,000.00	50,683.30	4,316.70			50,683.30	4,316.70
4312	Tesserete - sistemazione giardinetti	341.5030.001	01.02.2021	RM 129		13,410.00							
		341.5030.001	09.05.2022	RM 666		45,000.00							
		341.5030.001	08.08.2022	RM 1110		11,590.00							
4312	Tesserete - sistemazione giardinetti	1401.001				70,000.00	3,002.70	52,142.75	17,857.25			52,142.75	17,857.25
4314	Campestro - riale st. Andrea mapp. 1185	741.5020.006	15.02.2021	RM 198		10,000.00							
		741.5020.006	13.09.2021	RM 1235		15,000.00							
		741.5020.006	15.11.2021	RM 1587		40,000.00							
		741.5020.006	08.08.2022	RM 1117		25,000.00							
4314	Campestro - riale st. Andrea mapp. 1185	1402.008				90,000.00	26,093.50	97,634.25	-7,634.25			97,634.25	-7,634.25
4319	Lugaggia - riale intubato zona Logh	741.5020.007	22.03.2021	RM 415									
		741.5020.007	14.11.2022	26/2022		225,000.00							
4319	Lugaggia - riale intubato zona Logh	1402.011				225,000.00	3,441.75	99,930.75	125,069.25			99,930.75	125,069.25
4320	Statua Alfonsina Storni	1409.001	22.03.2021	RM 417		40,000.00		36,961.20	3,038.80			36,961.20	3,038.80
4321	CDALD - investimenti	1403.201	29.03.2021	RM 442			341,656.75	1,001,279.00	-1,001,279.00			1,001,279.00	-1,001,279.00
4322	San Clemente - collegamento AAP	710.5031.021	25.01.2021	RM 82		15,000.00							
		710.5031.021	29.03.2021	RM 450		85,000.00							

Lista controllo crediti

N° attività: 1
Anno: 2023

N°	Descrizione	Conto	Data credito	ID credito	Data valid.	Credito votato	Spese anno	Dipendenze totale	Eccedente lordo	Ricavi anno	Ricavi totale	Netto	Ecart Net
4322	San Clemente - collegamento AAP	1403.131				100,000.00		98,774.50	1,225.50	15,000.00	15,000.00	83,774.50	16,225.50
4323	Cagliari-Lugaggia - condotta emergenza	710.5031.031	29.03.2021	RM 468		20,000.00							
		720.5032.034	29.03.2021	RM 468		25,000.00							
		710.5031.031	17.10.2022	RM 1449		10,000.00							
		720.5032.034	17.10.2022	RM 1449		25,000.00							
4323	Cagliari-Lugaggia - condotta emergenza	1403.145				80,000.00	23,458.45	68,794.70	11,205.30			68,794.70	11,205.30
4324	Gestione camere di trattenuta Sureggio	741.5020.008	06.04.2021	RM 501		10,000.00							
		741.5020.008	02.05.2022	RM 634		24,000.00							
4324	Gestione camere di trattenuta Sureggio	1402.007				34,000.00		31,030.75	2,969.25			31,030.75	2,969.25
4325	Tesserete - rinnovo scaricatore di piena	1403.201	26.04.2021	RM 594		45,000.00	5,904.65	39,882.35	5,117.65			39,882.35	5,117.65
4326	Treggia-Lupo - strada comunale	1401.015	25.01.2021	RM 85		15,000.00	1,942.15	15,485.40	-485.40			15,485.40	-485.40
4328	Fiume Vedeggio - arginatura	1402.009	25.01.2021	RM 81		30,000.00		15,149.00	14,851.00			15,149.00	14,851.00
4329	Sureggio - Ris. canalizz/canale strada c	720.5032.013	21.12.2020	RM 1668		10,000.00							
		720.5032.013	17.01.2022	RM 62		40,000.00							
		720.5032.013	28.03.2022	RM 467		10,000.00							
4329	Sureggio - Ris. canalizz/canale strada c	1403.201				60,000.00	23,403.20	37,558.00	22,442.00			37,558.00	22,442.00
4330	Strada Cantonale Carusio - risanamento	1401.001	02.05.2022	RM 632		97,158.00		95,218.30	1,939.70			95,218.30	1,939.70
4335	Restauro beni culturali 2021	1462.030	26.05.2021	RM 706		2,850.00	30,538.60	33,388.60	-30,538.60			33,388.60	-30,538.60
4336	Ampliamento parco giochi Melontano	1404.505	26.05.2021	RM 713		40,000.00	18,374.85	49,370.05	-9,370.05			49,370.05	-9,370.05
4337	Posteggi a pagamento - fase 3	1403.001	26.05.2021	RM 714		99,000.00		99,000.00				99,000.00	
4339	Carusio - strada Campana-Serrapica	1467.001	18.01.2021	RM 49		50,000.00	20,000.00	50,000.00				50,000.00	
4344	Perizia idrogeologica - ruscellam. Campe	1429.106	21.06.2021	RM 863		15,000.00		7,237.45	7,762.55			7,237.45	7,762.55
4346	CANAL strada cantonale Odogno	1403.201	26.07.2021	RM 1017		60,000.00	2,609.95	52,305.75	7,694.25			52,305.75	7,694.25
4347	Presa a carico acquedotto Carusio	710.5031.035	26.07.2021	RM 1019		15,000.00							
		710.5031.035	02.11.2021	RM 1506		15,000.00							
		710.5031.035	27.03.2023	RM 399		40,000.00							
		710.5031.035	16.08.2023	RM 990		10,000.00							
		710.5031.035	11.12.2023	RM 1515		15,000.00							

Lista controllo crediti

N° attività: 1
Anno: 2023

N°	Descrizione	Conto	Data credito	ID credito	Data valid.	Credito votato	Spese anno	Dipendenze totale	Eccedente lordo	Ricavi anno	Ricavi totale	Netto	Ecart Net
4347	Presa a carico acquedotto Carusio	1403.149				95,000.00	72,394.04	91,407.79	3,592.21			91,407.79	3,592.21
4348	Posteggio - P42 Carusio	615.5030.016	26.05.2021	RM 718		16,000.00							
		615.5030.011	27.09.2021	RM 1323		12,000.00							
		615.5030.011	03.01.2022	RM 16		70,000.00							
4348	Posteggio - P42 Carusio	1403.001				98,000.00		25,734.15	72,265.85			25,734.15	72,265.85
4349	Porta entrata sud Tesserete - dosso	1401.008	16.08.2021	RM 1123		50,000.00			50,000.00				50,000.00
4352	CANAL - Strada cantonale Cagiallo	720.5032.027	30.08.2021	RM 1173		50,000.00							
		720.5032.027	24.10.2022	RM 1496		50,000.00							
4352	CANAL - Strada cantonale Cagiallo	1403.201				100,000.00	43,418.40	83,137.80	16,862.20			83,137.80	16,862.20
4354	Rotonda CS (ex stabile Arca). interventi	710.5031.036	16.08.2021	RM 1119		25,000.00							
		710.5031.036	29.08.2022	RM 1185		45,000.00							
4354	Rotonda CS (ex stabile Arca). interventi	1403.150				70,000.00	12,999.05	51,939.20	18,060.80			51,939.20	18,060.80
4356	Sost. Condotte zona in Red-Ponte Marca	1403.150	16.08.2021	RM 1115		10,000.00		3,629.15	6,370.85			3,629.15	6,370.85
4358	Studio concetto di pavimentazione nuclei	615.5290.002	13.09.2021	RM 1244		22,000.00							
		615.5290.002	19.12.2022	RM 1768		17,000.00							
4358	Studio concetto di pavimentazione nuclei	1401.001				39,000.00	2,867.00	15,511.00	23,489.00			15,511.00	23,489.00
4359	Compendio dello stato di urbanizzazione	790.5290.012	13.09.2021	RM 1247		30,000.00							
		790.5290.012	24.01.2022	RM 117		2,000.00							
		790.5290.012	07.02.2022	RM 188		3,000.00							
4359	Compendio dello stato di urbanizzazione	1429.020				35,000.00		23,597.10	11,402.90			23,597.10	11,402.90
4360	Posteggio A82 Somazzo	1403.001	20.09.2021	RM 1290		30,000.00		2,154.00	27,846.00			2,154.00	27,846.00
4361	Strade sferrate ra Garampera	1401.001	11.10.2021	RM 1403		10,000.00			10,000.00				10,000.00
4362	PR - Adeguamento geometrico settore Ss	1429.020	11.10.2021	RM 1385		25,000.00		22,038.35	2,961.65			22,038.35	2,961.65
4363	Segnaletica posteggi a pagamento-fase 3	1403.001	18.10.2021	RM 1438		40,000.00		22,561.70	17,438.30			22,561.70	17,438.30
4364	Posteggi - A51/IP14 Bettagno	1403.001	08.11.2021	RM 1544		15,000.00		16,590.95	-1,590.95			16,590.95	-1,590.95
4365	Pozzo Sigiirno - collegamento d'emergenzi	710.5031.051	15.11.2021	RM 1588		150,000.00							
		710.5031.051	15.11.2022	MM 25/2022		770,000.00							

Lista controllo crediti

N° attività: 1
Anno: 2023

N°	Descrizione	Conto	Data credito	ID credito	Data valid.	Credito votato	Spese anno	Dipendenze totale	Eccedente lordo	Ricavi anno	Ricavi totale	Netto	Ecart Net
4365	Pozzo Sigririno - collegamento d'emergen:	1406.106				920,000.00	341,304.60	458,352.45	461,647.55			458,352.45	461,647.55
4366	Palazzo - costi progettazione	029.5040.000	22.11.2021	RM 1625		10,000.00							
		029.5040.000	14.02.2022	RM 216		9,000.00							
4366	Palazzo - costi progettazione	1404.002				19,000.00		19,000.00					19,000.00
4368	Certificazione "Città dell'energia"	1429.001	15.11.2021	RM 1589		15,000.00		11,286.95	3,713.05			11,286.95	3,713.05
4369	Piano forestale Capriasca	1405.001	13.12.2021	RM 1778		60,000.00	38,460.00	60,000.00				60,000.00	
4374	Sost. e acquisto contenitori rifiuti	730.5063.003	29.11.2021	RM 1674		20,000.00							
		730.5063.003	07.02.2022	RM 158		22,000.00							
4374	Sost. e acquisto contenitori rifiuti	1406.300				42,000.00	148.64	23,022.44	18,977.56			23,022.44	18,977.56
4375	Rinn. acquedotto parte alta Via S. Liber	1403.154	14.02.2022	RM 215		10,000.00			10,000.00				10,000.00
4377	Casa Cattaneo - progetto di massima	1084.001	14.03.2022	RM 375		20,000.00		15,379.55	4,620.45			15,379.55	4,620.45
4380	Arena - rifacimento campi da tennis	1404.505	04.04.2022	RM 512		80,000.00	2,697.90	48,373.05	31,626.95			48,373.05	31,626.95
4381	Casa Battaglini - progetto di massima	1084.012	11.04.2022	RM 546		30,000.00							
		1084.012	22.08.2022	RM 1165		4,000.00							
4381	Casa Battaglini - progetto di massima	1084.012				34,000.00	20,014.45	27,864.45	6,135.55			27,864.45	6,135.55
4382	Pianificazione Masterplan Tesserete	1429.002	11.04.2022	RM 545		50,000.00	5,385.00	5,385.00	44,615.00			5,385.00	44,615.00
4384	Ex Scuola infanzia Sala - prog. di mass.	1404.014	02.05.2022	RM 636		30,000.00		26,697.15	3,302.85			26,697.15	3,302.85
4385	Strade Via Verlin Sala - prog. definitivo	1429.108	22.11.2021	RM 1626		10,000.00	1,040.00	7,540.00	2,460.00			7,540.00	2,460.00
4387	Posteggio pubblico P41 Carusio	1403.001	30.05.2022	RM 791		80,000.00		77,186.10	2,813.90			77,186.10	2,813.90
4388	Rinnovo telegestione SE Vaglio e Sala	710.5061.003	30.05.2022	RM 787		70,000.00							
		710.5061.003	14.11.2022	RM 1581		10,000.00							
		710.5061.003	22.05.2023	RM 674		10,000.00							
4388	Rinnovo telegestione SE Vaglio e Sala	1403.155				90,000.00	25,334.10	81,286.80	8,713.20			81,286.80	8,713.20
4390	Nuova tratta AP zona Carsenza a Suregg	1403.155	07.06.2022	RM 819		5,000.00	3,714.00	3,714.00	1,286.00			3,714.00	1,286.00
4391	Sostituzione CANAL V200-203 Vaglio	1403.201	31.01.2022	RM 131		10,000.00		8,178.75	1,821.25			8,178.75	1,821.25
4392	Probl. rete canal, smalt. e perdita pisc	1404.505	20.06.2022	RM 895		35,000.00	15,804.60	45,960.60	-10,960.60			45,960.60	-10,960.60
4393	Riparaz. CANAL Corticasca strada cantoi	1403.201	27.06.2022	RM 944		40,000.00		19,932.35	20,067.65			19,932.35	20,067.65

Lista controllo crediti

N° attività: 1
Anno: 2023

N°	Descrizione	Conto	Data credito	ID credito	Data valid.	Credito votato	Spese anno	Dipendenze totale	Eccedente lordo	Ricavi anno	Ricavi totale	Netto	Ecart Net
4395	Potenz. rete Bettagno e sost. fine rete	1403.155	27.06.2022	RM 949		90,000.00	65,077.95	68,183.40	21,816.60			68,183.40	21,816.60
4396	Riorg. appr. idrico V.Gola di Lago-mod.	710.5031.065	18.07.2022	RM 1036		20,000.00							
		720.5032.038	02.11.2022	RM 1526		15,000.00							
		720.5032.038	06.02.2023	RM 208		5,000.00							
4396	Riorg. appr. idrico V.Gola di Lago-mod.	1403.155				40,000.00	36,801.00	36,801.00	3,199.00			36,801.00	3,199.00
4397	UV Provvisorio Pezzolo	710.5031.066	18.07.2022	RM 1033		50,000.00							
		710.5031.066	19.09.2022	RM 1309		15,000.00							
4397	UV Provvisorio Pezzolo	1403.155				65,000.00	22,788.30	57,284.10	7,715.90			57,284.10	7,715.90
4398	Acquisto immobile deposito ARL 2	1404.003	27.04.2022	MM 10/2020		4,730,000.00	21,317.90	4,721,317.90	8,682.10			4,721,317.90	8,682.10
4399	Acquisizione sorgenti Tassera	1403.155	02.08.2022	RM 1099		85,000.00	83,708.45	83,708.45	1,291.55			83,708.45	1,291.55
4400	Casa Capriasca - opere di risanamento	1404.600	21.06.2022	MM 09/2022		240,000.00			240,000.00				240,000.00
4401	Corticiasca - riduttore a idrante 801	1403.155	03.10.2022	RM 1377		85,000.00	65,368.85	86,366.65	-1,366.65			86,366.65	-1,366.65
4402	Mod. traffico - 30 km/h nelle frazioni	1401.008	21.06.2022	MM 07/2022		190,000.00	19,844.80	20,144.80	169,855.20			20,144.80	169,855.20
4403	Rinnovo CANAL Tm58-58c - Campestro	1403.203	17.10.2022	RM 1450		40,000.00	11,000.00	40,401.80	-401.80			40,401.80	-401.80
4404	Totem beni culturali	1406.510	21.02.2022	RM 274		20,000.00	10,878.95	12,357.95	7,642.05			12,357.95	7,642.05
4405	Arena - pista pumpertruck e mountain bike	341.5290.003	21.06.2022	MMN 05/2022		100,000.00							
		341.5045.007	21.06.2022	MMN 05/2022		330,000.00							
4405	Arena - pista pumpertruck e mountain bike	1429.109				430,000.00	17,234.30	32,410.85	397,589.15			32,410.85	397,589.15
4406	Rinnovo acquedotto zona Garampera	1403.155	21.11.2022	RM 1620		20,000.00		10,172.50	9,827.50			10,172.50	9,827.50
4407	Moderazione traffico - Sala zona chiesa	615.5290.005	07.03.2022	RM 340		8,000.00							
		615.5290.005	19.02.2024	RM 194		40,000.00							
4407	Moderazione traffico - Sala zona chiesa	1401.008				48,000.00		7,539.00	40,461.00			7,539.00	40,461.00
4408	Sist. sottostrutture Biolda alta e Gaggio	720.5032.039	12.12.2022	RM 1716		40,000.00							
		710.5031.073	12.12.2022	RM 1716									
		710.5031.073	15.05.2023	RM 640		10,000.00							
4408	Sist. sottostrutture Biolda alta e Gaggio	1403.203				50,000.00	33,217.35	40,100.35	9,899.65			40,100.35	9,899.65
4409	Camera gest. flussi verso SE CAS e Mon	1403.155	12.12.2022	RM 1717		60,000.00	62,624.35	65,373.85	-5,373.85			65,373.85	-5,373.85

Lista controllo crediti

N° attività: 1
Anno: 2023

N°	Descrizione	Conto	Data credito	ID credito	Data valid.	Credito votato	Spese anno	Dipendenze totale	Eccedente lordo	Ricavi anno	Ricavi totale	Netto	Ecart Net
4410	Anticipo tratta acquedotto Pezzolo	710.5031.072	12.12.2022	RM 1719		5,000.00							
		710.5031.072	19.12.2022	RM 1759		90,000.00							
4410	Anticipo tratta acquedotto Pezzolo	1403.155				95,000.00	98,632.55	98,632.55	-3,632.55			98,632.55	-3,632.55
4411	Sottostrutture nucleo Odogno	1403.205	23.01.2023	RM 106		30,000.00	25,792.50	25,792.50	4,207.50			25,792.50	4,207.50
4412	Rinnovo stazioni di pompaggio acque refl	1403.205	30.01.2023	RM 156		35,000.00	9,660.70	9,660.70	25,339.30			9,660.70	25,339.30
4413	Misure x rincari energia-penuria energ.	871.5290.001	14.11.2022	RM 1568		10,000.00							
		871.5290.001	27.02.2023	RM 286		25,000.00							
4413	Misure x rincari energia-penuria energ.	1403.155				35,000.00	30,914.25	30,914.25	4,085.75			30,914.25	4,085.75
4414	UV Corticiasca-man. cond.canal.limitrofi	720.5032.042	13.03.2023	RM 335		20,000.00							
		710.5031.075	10.04.2023	RM 484		10,000.00							
4414	UV Corticiasca-man. cond.canal.limitrofi	1403.205				30,000.00	27,478.80	27,478.80	2,521.20			27,478.80	2,521.20
4415	Arena-opere urgenti ris. centro balearre	1404.505	06.03.2023	RM 305		100,000.00	102,197.20	102,197.20	-2,197.20			102,197.20	-2,197.20
4416	Bigorio - manut. Ar Senté dra Capelóna	1405.001	14.11.2022	MM 27/2022		172,000.00	169,889.45	169,889.45	2,110.55	15,900.00	15,900.00	153,989.45	18,010.55
4417	Strada Verlin - lavori pavimentazione	1401.001	14.11.2022	MM 16/2022		190,000.00	400.00	400.00	189,600.00			400.00	189,600.00
4418	Arena - impianto fotovoltaico piscina	871.5045.001	14.11.2022	MM 14/2022		380,000.00							
		871.5045.001	14.11.2022	MM 14/2022		40,000.00							
4418	Arena - impianto fotovoltaico piscina	1404.505				420,000.00	401,340.05	401,340.05	18,659.95	401,340.05	401,340.05		420,000.00
4419	Camera mortuaria - prog. chiusura patio	1403.010	11.10.2022	RM 1409		25,000.00	5,000.00	5,000.00	20,000.00			5,000.00	20,000.00
4420	Rinn. cond. comando str. privata Garamé	1403.156	08.05.2023	RM 599		95,000.00	72,389.60	72,389.60	22,610.40			72,389.60	22,610.40
4421	Trasf. sede Polizia stabile stazione ARL	1404.014	02.05.2023	RM 568		70,000.00	73,594.90	73,594.90	-3,594.90			73,594.90	-3,594.90
4422	Risanam. camera trattenuta Carusio	741.5020.009	13.03.2023	RM 337		8,000.00							
		741.5020.009	26.06.2023	RM 823		28,000.00							
4422	Risanam. camera trattenuta Carusio	1402.001				36,000.00	7,342.10	7,342.10	28,657.90			7,342.10	28,657.90
4423	CANAL migliori CO99-CO104 Corticiasc	1403.205	03.07.2023	RM 856		15,000.00	4,308.00	4,308.00	10,692.00			4,308.00	10,692.00
4424	Sost. tratta 50ml condotte trasp. Tesser	1403.156	18.09.2023	RM 1137		80,000.00			80,000.00				80,000.00
4425	Area svago e sentiero lungo torrente Cap	1429.070	03.10.2022	RM 1373		7,200.00	3,327.95	3,327.95	3,872.05			3,327.95	3,872.05
4426	Progetto impianto semaforico Leigio	1401.001	25.07.2022	RM 1073		10,000.00	8,000.00	8,000.00	2,000.00			8,000.00	2,000.00

Lista controllo crediti

N° attività: 1
Anno: 2023

N°	Descrizione	Conto	Data credito	ID credito	Data valid.	Credito votato	Spese anno	Dipendenze totale	Eccedente lordo	Ricavi anno	Ricavi totale	Netto	Ecart Net
4427	Adeg. ridutt. pressione Sala-Tesserete	1403.156	04.12.2023	RM 1486		32,000.00			32,000.00				32,000.00
4428	Rinn. teleg. SE Cons., Cagiallo, Tessere	1403.155	19.12.2023	RM 1566		50,000.00			50,000.00				50,000.00
4429	SE 1° ciclo - sistemazioni esterne	1404.550	15.09.2023	MMN 03/2023		800,000.00			800,000.00				800,000.00
4431	Sottostrutture - svil. quartiere Robiano	710.5031.082	06.11.2023	RM 1354		15,000.00							
		720.5032.044	06.11.2023	RM 1753		25,000.00							
4431	Sottostrutture - svil. quartiere Robiano	1403.157				40,000.00			40,000.00				40,000.00
4432	PR - Var.attività forestali strada Oggiò	1429.020	30.05.2023	RM 721		10,000.00			10,000.00				10,000.00
TOTALE						56,949,963.15	6,397,280.68	36,150,278.10	20,799,685.05	640,090.70	15,992,415.29	20,157,862.8	36,792,100.34

COMUNE DI CAPRIASCA
CONSUNTIVO 2023 - ELENCO DEBITI

Conto	Descrizione	Situazione al 1.1.2023	Variazione durante l'anno	Situazione al 31.12.2023	Interessi
2064.004	Raiffeisen - 24168.14 - 1.825% - 31.08.2024	2'000'000.00		2'000'000.00	36'500.00
2064.005	BST 4328438/2219859 - 1.35% - 31.10.2024	1'500'000.00		1'500'000.00	20'531.25
2064.006	Raiffeisen - 24168.58 - 1.16% - 15.04.2025	2'000'000.00		2'000'000.00	23'200.00
2064.007	BST 4328438/2483619 - 1.00% - 10.01.2025	2'000'000.00		2'000'000.00	20'277.78
2064.008	BST 4328438/403-6771 - 1.57% - 29.01.2023	2'000'000.00	-2'000'000.00	0.00	2'529.44
2064.009	Tradition SA - 0.60% - 05.05.2025	3'000'000.00		3'000'000.00	18'000.00
2064.010	BST 3232992 - 1.08% - 31.08.2023	1'000'000.00	-1'000'000.00	0.00	7'290.00
2064.011	Postfinance 4597 - 0.97% - 28.04.2031	8'000'000.00		8'000'000.00	77'600.00
2064.012	Raiffeisen - 24168.48 - 0.93% - 15.12.2026	4'000'000.00		4'000'000.00	37'200.00
2064.013	Migros Pensionskasse - 0.875% - 10.04.2029	6'000'000.00		6'000'000.00	52'500.00
2064.015	Raiffeisen - 24168.92 - 1.49% - 31.03.2028	1'000'000.00		1'000'000.00	14'900.00
2064.016	Raiffeisen - 24168.19 - 1.49% - 31.07.2028	1'000'000.00		1'000'000.00	14'900.00
2064.017	Raiffeisen - 24168.31 - 1.49% - 31.08.2028	1'000'000.00		1'000'000.00	14'900.00
2064.018	Raiffeisen - 24168.78 - 1.49% - 31.05.2028	500'000.00		500'000.00	7'450.00
2064.019	Raiffeisen - 530.924.477.6 - 1.49% - 31.10.2028	500'000.00		500'000.00	7'450.00
2064.020	Suva - 40003019 - 0.58% - 28.02.2028	4'000'000.00		4'000'000.00	23'393.35
2064.021	Suva - 40003025 - 0.39% - 22.03.2027	1'900'000.00		1'900'000.00	7'410.00
2064.022	BST 4328438/239682 - 0.45% - 11.03.2027	2'000'000.00		2'000'000.00	9'125.00
2064.023	Cassa Pensione Polizia GE - 0.35% - 30.01.2026	2'000'000.00		2'000'000.00	7'000.00
2064.024	BST 4328438/254051 - 0.58% - 10.01.2031	3'000'000.00		3'000'000.00	17'641.66
2064.025	BST 4328438/242963 - 0.58% - 02.08.2030	2'000'000.00		2'000'000.00	11'761.11
2064.026	BST 4324838/232200 - 0.58% - 02.12.2030	2'000'000.00		2'000'000.00	11'761.11
2064.027	BST 4324838/13710814 - 0.52% - 13.09.2030	2'000'000.00		2'000'000.00	10'544.45
2064.028	Suva - 82149701 - 0.92% - 11.03.2032	2'000'000.00		2'000'000.00	18'400.00
2064.029	Raiffeisen - SARON flex - 0.45% - 31.08.2027	6'000'000.00		6'000'000.00	116'330.60
2064.030	BST 332442657 - 2.22% - 14.12.2032	5'000'000.00		5'000'000.00	112'541.66
2064.031	BST 340918629/15180298 - 2.26% - 31.01.2033	0.00	2'000'000.00	2'000'000.00	42'186.66
2064.032	BST 361364464/15480420 - 2.50% - 01.06.2033	0.00	3'000'000.00	3'000'000.00	44'375.00
2064.033	BST 361364464/15180305 - 2.50% - 31.01.2033	0.00	1'000'000.00	1'000'000.00	21'093.33
2069.003	Confederazione - LIM 214.08.008 posteggio Treggia anno 2024 (f	10'400.00	-5'600.00	4'800.00	
2069.004	Cantone - LIM 4165 posteggio Treggia anno 2025 (Lopagno)	16'000.00	-5'600.00	10'400.00	
2069.007	Cantone - LIM 4176 - urbanizzazione Comagno-Bè	48'000.00	-4'800.00	43'200.00	
2069.008	Confederazione - LIM 214.01.005/0 - urbanizzazione Comagno-B	152'000.00	-15'200.00	136'800.00	
2069.009	Confederazione - LIM 214.08.011/1 - urbanizzazione Al Deserto	37'500.00	-7'500.00	30'000.00	
2069.010	LIM cantonale - P1/P5 Bidogno	14'400.00	-7'700.00	6'700.00	
2069.011	LIM nuova rete AAP Bidogno	3'300.00	-3'300.00	0.00	
2069.012	LIM - ampliamento SI Bidogno	24'000.00	-4'000.00	20'000.00	
2069.014	LIM CH - 214.06.006/3 - scadenza 31.12.2029	2'204'000.00	-314'000.00	1'890'000.00	
2069.015	Viteos SA - 0.00% - 13.09.2024	2'000'000.00		2'000'000.00	0.00
		71'909'600.00	2'632'300.00	74'541'900.00	808'792.40

Tasso d'interesse medio (senza LIM)

Valore debiti al 01.01.2023	69'400'000.00
Valore debiti al 31.12.2023	72'400'000.00
Valore medio debiti	70'900'000.00
Interessi anno 2022	808'792.40
Tasso interesse medio 2022	1.1408%

Interessi finanziari approvvigionamento idrico

Valore sostanza ammortizzabile	01.01.2023	16'121'707.00
Investimenti netti 2023		1'606'168.14
Ammortamenti 2023		-517'390.50
Valore sostanza ammortizzabile	31.12.2023	17'210'484.64
Valore medio sostanza ammortizzabile		16'666'095.82
Tasso interesse medio senza LIM	1.1408%	190'118.64
Arrotondamento		-8.64
Dato per consuntivo		190'110.00

Interessi finanziari casa capri

Valore sostanza ammortizzabile	01.01.2023	1'949'073.85
Investimenti netti 2023		5'875.70
Ammortamenti 2023		-84'440.00
Valore sostanza ammortizzabile	31.12.2023	1'870'509.55
Valore medio sostanza ammortizzabile		1'909'791.70
Tasso interesse medio senza LIM	1.1408%	21'785.97
Arrotondamento		-5.97
Dato per consuntivo		21'780.00

Interessi finanziari fognature

Valore sostanza ammortizzabile	01.01.2023	11'051'298.75
Investimenti netti 2023		674'680.30
Ammortamenti 2023		-210'801.00
Valore sostanza ammortizzabile	31.12.2023	11'515'178.05
Valore medio sostanza ammortizzabile		11'283'238.40
Tasso interesse medio senza LIM	1.1408%	128'713.65
Arrotondamento		-3.65
Dato per consuntivo		128'710.00

Interessi finanziari rifiuti

Valore sostanza ammortizzabile	01.01.2023	111'115.00
Investimenti netti 2023		148.64
Ammortamenti 2023		-47'070.00
Valore sostanza ammortizzabile	31.12.2023	64'193.64
Valore medio sostanza ammortizzabile		87'654.32
Tasso interesse medio senza LIM	1.1408%	999.92
Arrotondamento		0.08
Dato per consuntivo		1'000.00

Conto dei flussi di mezzi liquidi (fondo Gruppo 100) Metodo indiretto	Importi		Totali parziali	Saldi categorie flussi
	Afflusso (+)	Deflusso (-)		
Risultato totale d'esercizio	1'114'630.53			
+ 33 Ammortamenti su BA	2'317'119.80			
+ 35 Versamenti a fondi e FS	412'161.00			
+ 364 Rettifiche di valore su prestiti dei BA	0.00			
+ 365 Rettifiche di valore su partecipazioni dei BA	0.00			
+ 366 Ammortamenti su contributi per investimenti	253'410.00			
+ 389 Versamenti a ris. Budget globale + ammort. dis. di bilancio	0.00			
- 45 Prelevamenti da fondi e FS		640'293.21		
- 4892 Prelievi da riserve per budget globali		0.00		
Totale flussi derivanti dall'autofinanziamento			3'457'028.12	
<i>Variazioni di</i>				
101 Crediti	-1'605'776.42			
104 Ratei e risconti attivi		-40'272.53		
106 Scorte merci e lavori in corso	0.00	0.00		
200 Impegni correnti	60'261.71			
204 Ratei e risconti passivi		637'053.94		
205 Accantonamenti a breve termine	0.00	0.00		
208 Accantonamenti a lungo termine	0.00	0.00		
2092 Legati e lasciati	0.00	0.00		
Totale			-2'142'296.12	
= Flusso da attività operativa			1'314'732.00	Saldo 1
Entrate dal conto degli investimenti	656'751.10			
Uscite del conto degli investimenti		6'377'266.23		
Flusso da attività di investimento (BA)			-5'720'515.13	
<i>Variazioni investimenti in beni patrimoniali</i>				
102 Investimenti finanziari a breve termine	0.00			
107 Investimenti finanziari a lungo termine	0.00	0.00		
108 Investimenti materiali in BP *		20'014.45		
* rivalutazione dei BP non è da considerare				
Flusso da attività di piazzamenti finanziari (BP)			-20'014.45	
= Flusso da attività di investimento e di piazzamenti finanziari			-5'740'529.58	Saldo 2
<i>Variazione finanziamenti di terzi</i>				
201 Impegni a breve termine		0.00		
206 Impegni a lungo termine	2'632'300.00			
= Flusso da attività di finanziamento			2'632'300.00	Saldo 3
Finanziamento da Impegni verso finanziamenti speciali e legati (209)				
Prelevamento da FER per inv. Teleriscaldamento e fotovoltaico piscina			-427'402.45	
Prelevamento da contributi sost. posteggi per investimenti			0.00	
Accantonamento CC fognie			0.00	
Prelevamento da FER - rettifica prelevamenti anno 2021			0.00	
= Variazione totale dei mezzi liquidi (gruppo 100)			-2'220'900.03	Saldo 4

GRADO DI AUTOFINANZIAMENTO

Formula = Autofinanziamento / Onere netto per investimenti x 100
 =
$$\frac{(4 - 3 + 331 + 332 + 333) \times 100}{(5 - 57 - (6 - 67 - 68))}$$

Autofinanziamento	3'457'028.12			2022
Onere netto per investimenti	5'720'515.13	=	60.43%	24.51%

> 100% Ideale
 70 - 100% Sufficiente - buono
 < 70% Problematico

CAPACITÀ DI AUTOFINANZIAMENTO

Formula = Autofinanziamento / ricavi correnti (compreso gettito) senza riversamenti, prelevamenti da finanziamenti speciali e accrediti interni
 =
$$\frac{(4 - 3 + 331 + 332 + 333) \times 100}{(\text{conti } 4 - 47 - 48 - 49)}$$

Autofinanziamento	3'457'028.12			
Ricavi di gestione corrente				
4 Ricavi	34'943'892.00			
47 Contributi da riversare	0.00			
48 Contributi da riversare	0.00			
49 Accrediti interni	-2'096'470.90	32'847'421.10	=	10.52%
				2022 8.68%

> 20% Buona
 10 - 20% Media
 < 10% Debole

QUOTA DI INDEBITAMENTO LORDO

Formula = (Debiti a breve e medio termine e per gestioni speciali / ricavi correnti senza accrediti interni e riversamenti)
 =
$$(\text{conti } 201 + 206) / (4 - 47 - 48 - 49)$$

Totale 201 - 206	74'541'900.00			2022
Totale 4 - 47 - 48 - 49	32'847'421.10		226.93%	220.19%

< 50% molto buona
 50 - 100% buona
 100 - 150% discreta
 150 - 200% alta
 > 200% critica

QUOTA DI INDEBITAMENTO NETTO

Formula = Debito pubblico netto / ricavi fiscali
 =
$$(\text{conti } 200 + 201 + 204 + 206 + 209) / 40$$

Debito pubblico	60'871'314.29			2022
Ricavi fiscali	17'411'607.34		349.60%	341.12%

< 100% buono
 100 - 150% accettabile
 > 200% Debole

QUOTA DEGLI INTERESSI

Formula = $\frac{\text{Interessi netti / ricavi correnti (compreso gettito) senza riversamenti, prelevamenti da finanziamenti speciali e accrediti interni}}{\text{(conti 340 - 440) / (conti 4 - 47 - 49)}}$

Interessi netti

340 Spese per interessi 808'792.40

440 Interessi attivi -107'424.89 701'367.51

Ricavi di gestione corrente

4 Ricavi 34'943'892.00

47 Contributi da riversare 0.00

49 Accrediti interni -2'096'470.90 32'847'421.10 = **2.14%**2022
1.37%

< 2% Bassa
2 - 5% Media
 5 - 8% Alta
 > 8% Eccessiva

QUOTA DEGLI ONERI FINANZIARI

Formula = $\frac{\text{Interessi netti e ammortamenti amministrativi / ricavi correnti (compreso gettito) senza riversamenti, prelevamenti da finanziamenti speciali e accrediti interni}}{\text{(conti 340 + 33 + 3660 - 440) / (conti 4 - 47 - 49)}}$

Oneri finanziari

340 Spese per interessi 808'792.40

33 Ammortamenti 2'317'119.80

3660 Ammortamenti su contributi p 253'410.00

440 Redditi della sostanza -107'424.89 3'271'897.31

Ricavi di gestione corrente

4 Ricavi 34'943'892.00

47 Contributi da riversare 0.00

49 Accrediti interni -2'096'470.90 32'847'421.10 = **9.96%**2022
8.90%

< 5% Bassa
5 -15% Media
 15 - 25% Alta
 > 25% Eccessiva

DEBITO PUBBLICO AL 31.12.2023

Capitale dei terzi	76'875'725.30			
+ Finanziamenti speciali	0.00			
- beni patrimoniali	16'004'411.01	60'871'314.29	Pro capite	2022
Popolazione al 31.12.2023		6762	9'001.97	8'665.30
> 5'000	eccessivo			
3'000 - 5'000	elevato			
1'000 - 3'000	medio			
< 1'000	basso			

VARIAZIONE DEBITO PUBBLICO

Debito pubblico 31.12.2022	58'560'117.43	variazione debito pubblico
Debito pubblico 31.12.2023	60'871'314.29	2'311'196.86

QUOTA DI CAPITALE PROPRIO

Formula = CAPITALE PROPRIO / TOTALE DEI PASSIVI

= $\frac{\text{Conti 29}}{\text{totale passivi}}$

Capitale proprio 9'996'655.79

Totale passivi 86'872'381.09

11.51%

2022

10.86%

> 40% eccessiva

20% - 40% buona

10% - 20% media

< 10% debole

QUOTA DEGLI INVESTIMENTIFormula = $\frac{\text{Investimenti lordi / spese correnti senza ammortamenti, riversamenti, prelevamenti da finanziamenti speciali e addebiti interni + investimenti lordi}}{5}$ = $\frac{5}{3 + 5 - 33 - 3660 - 37 - 38 - 39}$

5 Investimenti lordi 6'377'266.23

Spese totali consolidate

3 Spese correnti 33'829'261.47

5 Investimenti lordi 6'377'266.23

33 Ammortamenti -2'317'119.80

3660 Ammortamenti su contributi ı -253'410.00

39 Addebiti interni -2'096'470.90 35'539'527.00 = **17.94%**

2022

30.29%

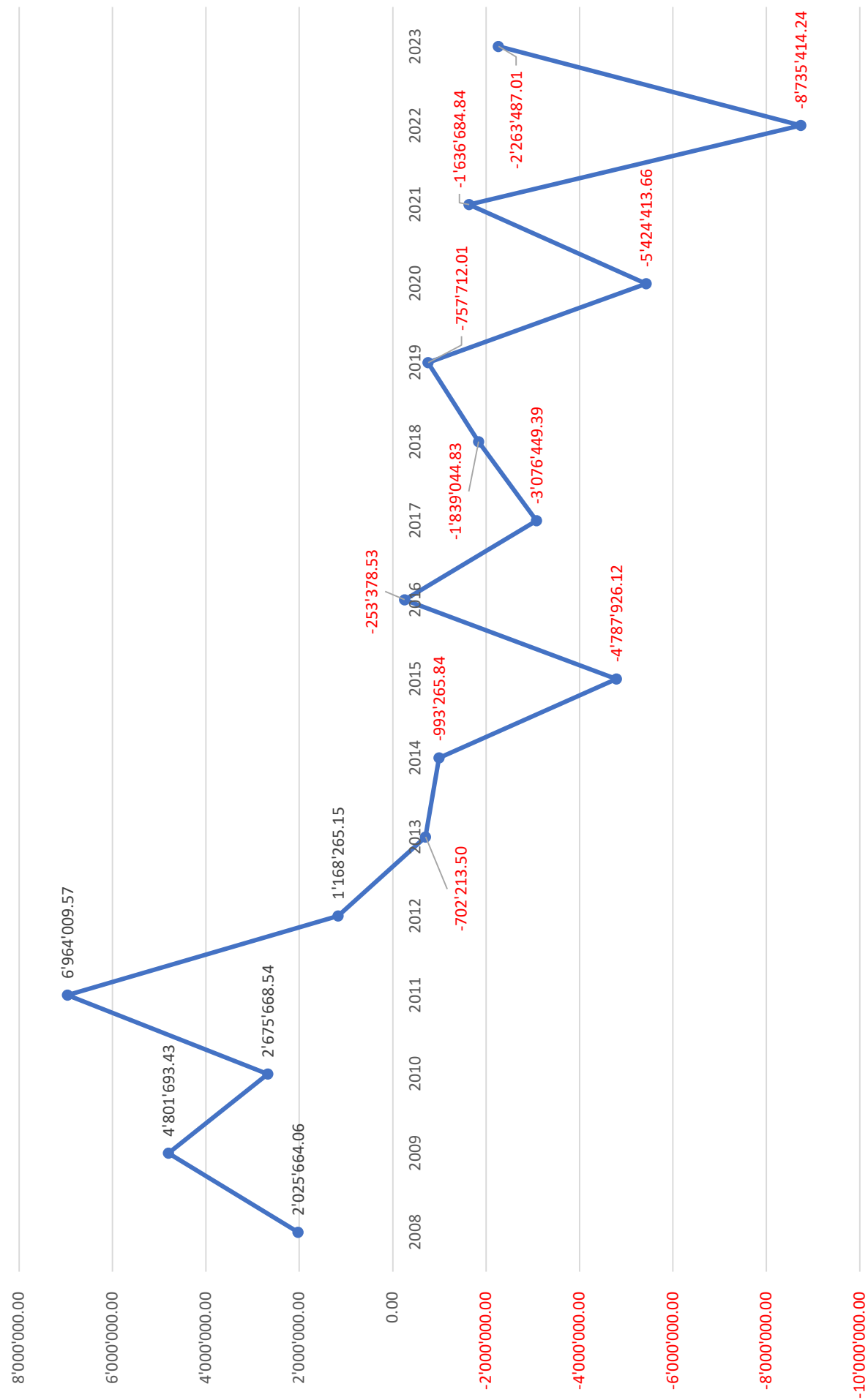
> 30% **Molto alta**

20 - 30% Elevata

10 - 20% Media

< 10% Ridotta

Risultato totale d'esercizio consolidato



fino al 2020: somma dei risultati totali delle tre contabilità, comune, azienda acqua potabile e casa Capriasca;
dal 2021 il risultato totale è già omnicomprensivo.

Risultato consolidato della gestione corrente / conto economico



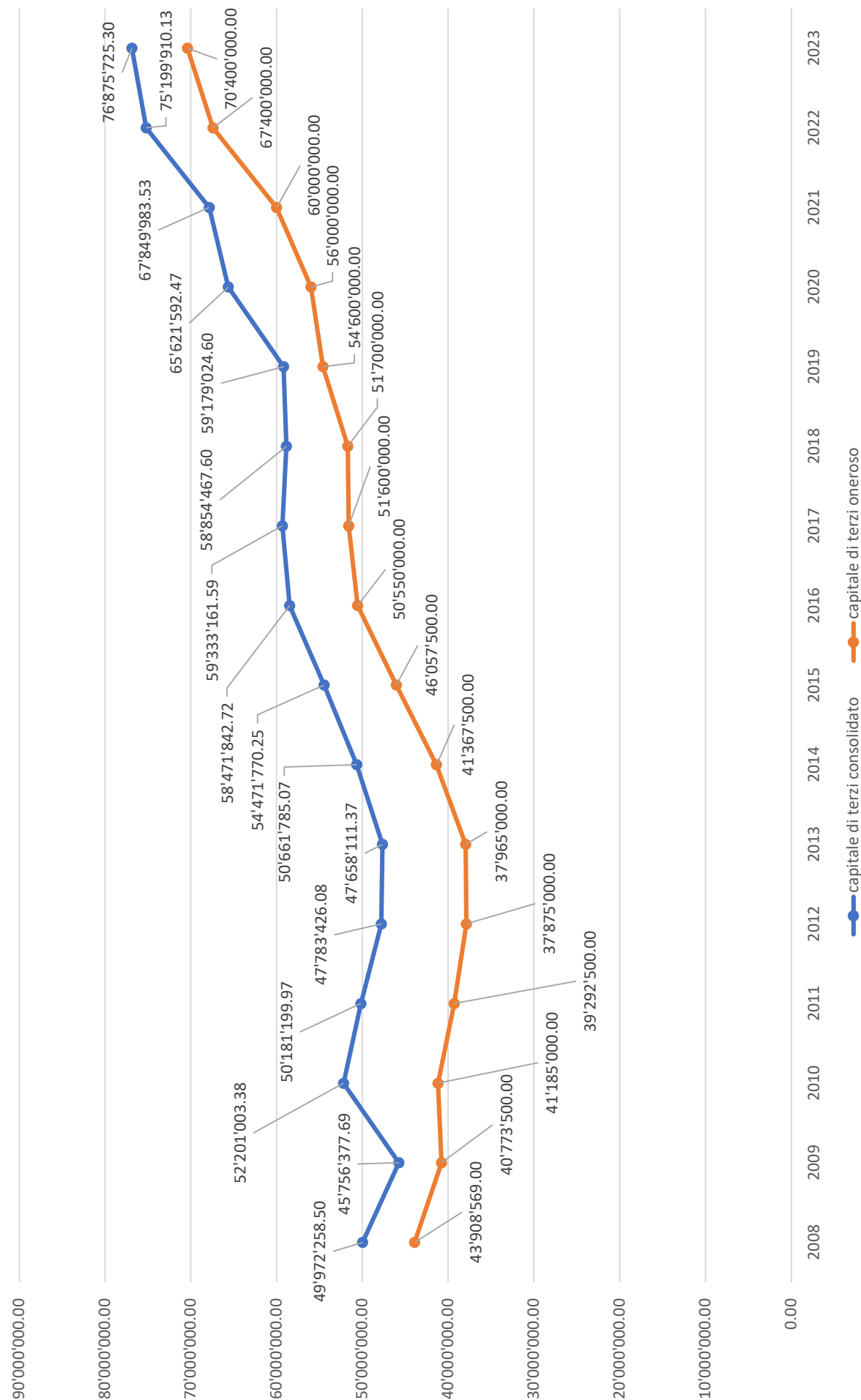
fino al 2020: somma dei risultati d'esercizio delle tre contabilità, comune, azienda acqua potabile e casa Capriasca;
dal 2021 risultato d'esercizio epurato dai risultati dei servizi autofinanziati e di Casa Capriasca.

Debito pubblico pro capite consolidato



(capitale di terzi + finanziamenti speciali - beni patrimoniali) / popolazione finanziaria;
 fino al 2020: somma del debito pubblico di comune, azienda acqua potabile e casa Capriasca; dal 2021 i dati sono già omnicomprensivi.

Capitale di terzi consolidato



fino al 2020: somma del capitale di terzi di comune, azienda acqua potabile e casa Capriasca, epurata da debiti/crediti tra di esse;
dal 2021, con il nuovo modello contabile, il dato è già quello effettivo

COMUNE DI CAPRIASCA

Tabella riassuntiva delle imposte da incassare

Conto di bilancio	Descrizione	Anno 2023	
		01.01.2023	31.12.2023
1012.023	Imposte emesse	0.00	2'157'871.64
1042.023	Imposte valutate	0.00	2'117'382.85
Totale imposte da incassare		0.00	4'275'254.49

RGFCC, art. 22 cpv. 1 lett. m

Conto di bilancio	Descrizione	Anno 2022	
		01.01.2023	31.12.2023
1012.022	Imposte emesse	2'049'952.28	1'999'948.48
1042.002	Imposte valutate	1'966'038.27	482'060.75
Totale imposte da incassare		4'015'990.55	2'482'009.23

RGFCC, art. 22 cpv. 1 lett. m

Conto di bilancio	Descrizione	Anno 2021	
		01.01.2023	31.12.2023
1012.021	Imposte emesse	1'474'860.71	1'011'213.14
1042.001	Imposte valutate	104'468.83	-582'896.47
Totale imposte da incassare		1'579'329.54	428'316.67

RGFCC, art. 22 cpv. 1 lett. m

Conto	Ragione sociale, sede	Tipo di società	Scopo della società	Capitale azionario (tot. / partec. del Comune)	Ultimo risultato d'esercizio	Ultimo dividendo per azione	Debito netto al 31.12.	% voti del Comune
1454.010	Capriasca Calore SA	Società anonima	Progettazione, costruzione, realizzazione e gestione di centrali per la produzione di calore e al vendita di energia termica ed elettrica proveniente da fondi rinnovabili.	Fr. 1'312'800.00 / Fr. 437'600.00 (33%)	31.12.2022 Utile Fr. 10'200.26	Nessun dividendo è mai stato pagato	Fr. 1'334'733.64	33.33%
1454.011	Azienda Forestale Valli di Lugano SA	Società anonima	Esecuzione di lavori forestale agricoli di ogni genere, opere d'ingegneria naturalistica e paesaggistica, ripristino di ecosistemi e di terrazzamenti.	Fr. 600'000.00 / Fr. 38'000.00 (6.33%)	31.12.2022 Utile Fr. 4'764.00	Nessun dividendo è mai stato pagato	Fr. 1'082'107.00	6.33%
1455.010	Società Autolinee Regionali Luganesi	Società anonima	Esercizio delle linee di trasporto	Fr. 855'000.00 / Fr. 14'000.00 (1.637%)	31.12.2022 Utile Fr. 106'454.80	Nessun dividendo è stato pagato	Fr. 7'940'755.30	1.637%
1455.020	Società Cooperativa Pista di Fondo della Val Colla	Società cooperativa	Sviluppo turistico e sportivo della zona di Certara- Piandera-Cimadara e dintorni, mediante la formazione e l'esercizio di una pista di fondo e l'incremento dello sport dello sci.	Quota sociale fr. 100.00				2 quote

Partecipazioni, consorzi									
Conto	Denominazione, sede	Genere	Numero comuni o altri enti	Scopo	Chiave di riparto spese correnti	Ultimo contributo comunale	Debiti nei conti del Consorzio (S/NO)	Quota parte Debito pubblico netto I, al 31.12.	Diritto di voto in Consiglio Consortile
162.3612.101	Consorzio Protezione Civile Lugano Campagna	Consorzio (LPPC)	29	La protezione civile è un'organizzazione di secondo intervento del sistema integrato della protezione della popolazione. A tale proposito eroga prestazioni di sostegno alle istituzioni di primo intervento. Seguendo il concetto dell'intervento sussidiario, interviene principalmente per supportare le organizzazioni partner della protezione della popolazione in caso di catastrofi e situazioni d'emergenza di ampia portata e lunga durata.	Pro capite per abitante preventivo 2023 fr. 26.03 consuntivo 2022 fr. 25.22	fr. 146 mila			
615.3612.101	Consorzio strada Marca Gola di Lago Tesserete	Consorzio (LCCom)	9	Gestire e mantenere in efficienza la suddetta strada.	65.90%	fr. 43 mila			1
720.3612.101	Consorzio Depurazione Acque Lugano e Dintorni	Consorzio (LCCom, LPAc, LALCIA)	29	Gestire con continuità gli impianti e la rete d'adduzione per la depurazione delle acque e l'eliminazione dei fanghi, in modo efficace (qualità depurativa) ed efficiente, nel rispetto della legislazione vigente e dell'ambiente. Partecipare alla coordinazione globale del trattamento delle acque luride dei bacini imbriferi del distretto di Lugano.	Chiave di riparto A (gestione e investimenti) 3.407% Chiave riparto B (inv. rete d'adduzione) 3.439%	427 mila fr. Compreso microinquinanti			
741.3612.101	Consorzio Valle del Cassarate e golfo di Lugano	Consorzio (LCCom)	18	La gestione delle opere realizzate da Comuni, Patriziati e dal consorzio stesso, l'assicurazione del regolare deflusso delle acque naturali nel bacino imbrifero del comprensorio e la prevenzione della formazione di alluvioni, frane e incendi, sono alcuni degli obiettivi principali del Consorzio. Tra le opere gestite figurano in particolare: 250 ha di piantagioni, 20 km di strade forestali, 129 camere di trattenuta, un centinaio di briglie, 34 argini, 10 canali, 7 riserve d'acqua antincendio e il monitoraggio geodetico di 25 punti di controllo posizionati sul versante destro della Val Colla.	6.87%	77 mila fr. + 30 mila fr. per progetti forestali e opere premunizione			1
741.3612.102	Consorzio sistemazione Fiume Vedeggio	Consorzio (LCCom)	38	La realizzazione delle opere di arginatura della sistemazione del fiume Vedeggio da Camignolo alla foce (CSV). Provvedere alla realizzazione dei manufatti del progetto "Sistemazione fiume Vedeggio".	0.282%	7 mila fr.			
741.3612.102	Consorzio manutenzione Fiume Vedeggio	Consorzio (LCCom)	38	La manutenzione delle opere di arginatura esistenti e future del Basso Vedeggio.	2.59%	26 mila fr.			