



PREVENTIVO 2024



Risoluzione municipale no. 1316 del 30 ottobre 2023

INDICE

	Pagina
Messaggio municipale	1
- Introduzione	3
- Conto economico	
- Evoluzione gettito imposta e moltiplicatore	5
- Considerazioni generali spese e ricavi	8
- Considerazioni di dettaglio sui dicasteri e le singole voci	12
- Investimenti	23
Dispositivo di risoluzione	27
Riassunto generale del preventivo e autofinanziamento	28
Ricapitolazione per dicastero	30
Conto economico per dicastero	
- <i>amministrazione generale</i>	32
- <i>ordine pubblico e sicurezza, difesa</i>	36
- <i>formazione</i>	40
- <i>cultura, sport e tempo libero, chiesa</i>	45
- <i>sanità</i>	49
- <i>sicurezza sociale</i>	51
- <i>trasporti e comunicazioni</i>	56
- <i>protezione dell'ambiente e pianificazione del territorio</i>	59
- <i>economia pubblica</i>	64
- <i>finanze e imposte</i>	66
Conto economico per natura ricapitolativo per genere di conto	70
Conto economico dettaglio per genere di conto	72
Ripartizione funzionale conto economico per genere di conto	80
Tabella interessi passivi	82
Tabella ammortamenti	83
Tabella degli indicatori finanziari	84
Conto degli investimenti	85



MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 25/2023

accompagnante il conto preventivo 2024 del Comune e fissazione del moltiplicatore d'imposta 2024

6950 Tesserete, 31 ottobre 2023
All'esame della Commissione della Gestione

AL LODEVOLE CONSIGLIO COMUNALE DI CAPRIASCA

Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri,

con il presente documento vi sottoponiamo, per esame e approvazione, il conto preventivo del Comune per l'anno 2024. La tabella che segue riassume i dati del prossimo anno e illustra il confronto con i dati del preventivo 2023 e quelli del consuntivo 2022.



RIASSUNTO GENERALE DEL PREVENTIVO

<u>CONTO ECONOMICO</u>		Preventivo 2024	Preventivo 2023	%
Spese operative		31'269'370.00	31'286'940.00	-0.06%
Ricavi operativi (senza imposte comunali)		15'270'800.00	14'900'050.00	2.49%
Risultato operativo	Livello 1	-15'998'570.00	-16'386'890.00	-2.37%
Spese finanziarie		914'900.00	660'200.00	38.58%
Ricavi finanziari		1'185'000.00	1'155'400.00	2.56%
<i>Risultato finanziario</i>		270'100.00	495'200.00	-45.46%
Risultato ordinario	Livello 2	-15'728'470.00	-15'891'690.00	-1.03%
Spese straordinarie		0.00	0.00	
Ricavi straordinari		0.00	57'540.00	-100.00%
<i>Risultato straordinario</i>		0.00	57'540.00	-100.00%
Fabbisogno		-15'728'470.00	-15'834'150.00	-0.67%
Previsione gettito di imposta comunale 94%		15'000'000.00	15'100'000.00	-0.66%
Presunto risultato totale d'esercizio	Livello 3	-728'470.00	-734'150.00	-0.77%
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>				
Uscite per investimenti		16'167'800.00	19'497'600.00	-17.08%
Entrate per investimenti		4'665'700.00	3'936'000.00	18.54%
Onere netto per investimenti		11'502'100.00	15'561'600.00	-26.09%
<u>CONTO DI FINANZIAMENTO</u>				
Onere netto per investimenti		11'502'100.00	15'561'600.00	-26.09%
Autofinanziamento		1'423'630.00	1'425'500.00	-0.13%
Risultato globale		-10'078'470.00	-14'136'100.00	-28.70%

Le **spese operative** rappresentano la somma di tutti 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 ricavi dei 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 (quali ad esempio 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.

INTRODUZIONE

Il preventivo che vi presentiamo, l'ultimo di questa legislatura breve, contempla poche novità, configurandosi quale preventivo di transizione, sia perché l'attuale compagine municipale ne avrà la responsabilità per un solo trimestre, sia perché, come indicato nel messaggio sul piano finanziario, siamo in attesa di conoscere le vostre indicazioni in merito alla pianificazione degli investimenti a breve e medio termine, che molto condizioneranno le stesure dei prossimi preventivi.

Spese, ricavi e disavanzo previsto per il 2024 sono in linea con quelli del corrente anno. Anche per l'esercizio in esame prevediamo di recuperare il comunque significativo disavanzo preventivato, pari a circa fr. 730'000.00, attraverso le sopravvenienze d'imposta degli esercizi precedenti, frutto del non prevedibile aumento del gettito negli ultimi 10 anni.

Per questa ragione proponiamo di mantenere il moltiplicatore politico al 94%, considerando anche che nel 2024 una parte importante dei contribuenti sarà chiamata a pagare i contributi di costruzione, recentemente notificati, e un'altra parte riceverà nel corso dell'anno la notifica. Abbiamo inoltre considerato i consistenti aumenti di spesa che le economie domestiche dovranno affrontare, in primis quelle dovute ai premi dell'assicurazione malattia, che eroderanno in maniera importante le risorse a disposizione delle famiglie.

Per la verità abbiamo comunque cercato di limare qualche posta, i dettagli li troverete nelle spiegazioni dei diversi capitoli. Siamo infatti coscienti che tanto più riusciamo a recuperare nel conto economico, soprattutto in termini di minori costi, quanto più potremmo avere, a parità di pressione fiscale, a disposizione per gli investimenti che desidereremmo fare. Va ad ogni modo considerato che, volendo mantenere l'attuale offerta di servizi alla nostra cittadinanza, i margini di manovra sono veramente esigui.



Nondimeno una riflessione dovrà essere portata avanti imperativamente nei prossimi anni dai futuri Esecuti e Legislativi, poiché con tutta probabilità, anche senza voler prevedere a breve ulteriori ingenti investimenti, occorrerà fare alcuni sacrifici, se vogliamo scongiurare un aumento importante della pressione fiscale sui nostri contribuenti. Infatti, come già più volte ricordato, i tassi d'interesse in crescita porteranno giocoforza ad un cospicuo aumento delle spese per interessi passivi (a medio termine parliamo di circa un milione di franchi) e, per citare unicamente l'investimento più oneroso che stiamo portando a termine, l'edificazione del nuovo primo ciclo, da solo, farà lievitare gli ammortamenti di un ulteriore quarto di milione di franchi. Se a queste sole due voci di spesa aggiungiamo pure l'annunciato aumento dei contributi per la cassa pensione dei nostri dipendenti, che dovrebbe attestarsi attorno ad un punto di moltiplicatore, gli effetti dell'accettazione della "manovrina" fiscale attualmente all'esame del parlamento cantonale che, se accolta, porterà ad una diminuzione del gettito a carico dell'insieme dei comuni per circa 35 milioni di franchi, e altre diverse incognite che avranno un'influenza importante sull'evoluzione delle nostre possibilità di scelte in maniera di spesa pubblica, non da ultimo il nuovo modello di perequazione intercomunale, occorrerà veramente sforzarsi di concordare tra le diverse visioni una politica di servizi e investimenti ragionevole. Diversamente il contribuente capriaschese si troverà confrontato con un'inevitabile e cospicuo aumento del moltiplicatore.

Altro punto critico, più volte richiamato anche dalla Commissione della Gestione, è la copertura dei servizi che devono per legge autofinanziarsi.

Il servizio approvvigionamento idrico prevede per il 2024 una perdita d'esercizio pari a circa fr. 170'000.00 che andrà ad assommarsi alla prevedibile perdita dell'esercizio in corso, azzerando l'avanzo registrato del 2022, e generando un disavanzo cumulato presumibile pari a circa fr. 200'000.00. Segnaliamo pure che, con l'approvazione del nuovo regolamento e la conseguente eliminazione delle tariffe differenziate, è da prevedere pure una diminuzione delle tasse di consumo, verosimilmente contenuta. Il Municipio, una volta accertati i dati di consuntivo 2023, provvederà ad aggiornare l'ordinanza relativa alle tasse per questo servizio, con un presumibile aumento della tariffa, che si spera il più contenuto possibile. Prevediamo pure, in questa occasione, di allineare il periodo di prelievo della tassa d'utenza con quello della tassa sulla base del consumo, in modo da poter adeguare le tariffe, per quanto necessario, nella primavera con effetto sul successivo periodo che inizia dopo il rilievo dei consumi che avviene in autunno.

Il servizio eliminazione delle acque di scarico prevede per il 2024 una ulteriore perdita d'esercizio pari a circa fr. 240'000.00, che assommandosi al disavanzo cumulato a fine 2022 e a quello preventivato per il 2023 potrebbe portare il disavanzo cumulato complessivo, a fine 2024 ben oltre gli fr. 850'000.00.



In questo ambito, tuttavia, dobbiamo ancora considerare la recente emissione dei contributi di costruzione LALIA che dovranno essere contabilizzati nel 2024. Questa operazione migliorerà sensibilmente la situazione. Pertanto, anche per il 2024, non prevediamo di dover aumentare questa tassa causale.

Il servizio della gestione dei rifiuti, invece, prevede dopo anni di disavanzi pesanti, un disavanzo contenuto, pari a circa fr. 20'000.00. Il problema di questo servizio è che il disavanzo cumulato prevedibile a fine 2024 sfiorerà il milione di franchi; si impone quindi una riflessione su come rientrare da questa situazione. Molti comuni hanno lo stesso problema e per questo è possibile che qualche tentativo di risoluzione di questo problema dovrebbe essere portato avanti anche dal Cantone, ma al momento non possiamo farci affidamento. Pertanto, anche seguendo il suggerimento espresso dalla Commissione della Gestione nel suo rapporto sui conti consuntivi 2022, abbiamo valutato un innalzamento della tassa base annua, comunque contenuto e ciò anche in virtù dei limiti imposti dalla relativa forchetta prevista dal Regolamento specifico comunale. Nel corso del prossimo anno, tale Regolamento sarà soggetto ad approfondita analisi e prevediamo una sua revisione parziale che sottoporremo al Legislativo con relativo messaggio.

Un'ultima considerazione la facciamo su Casa Capriasca. Come già spiegato negli ultimi consuntivi e preventivi, abbiamo deciso di sciogliere la riserva di budget globale, conto 2920.001. Abbiamo fatto questa scelta, d'intesa con il nostro revisore esterno, poiché in questo settore non abbiamo margine di manovra per adattare gli affitti in modo da coprire i costi generati da questo servizio, rispettivamente non generare avanzi d'esercizio. Pertanto, non si giustifica un capitale proprio autonomo che dovrebbe azzerarsi a medio termine, come invece è il caso per i servizi che per legge federale devono autofinanziarsi. L'operazione verrà fatta con il consuntivo dell'esercizio in corso, riassorbendo il disavanzo cumulato a fine 2022, pari a circa fr. 75'000.00, nelle eccedenze cumulate dei conti comunali, posta 299 del bilancio. Per questa ragione abbiamo azzerato la posta 534.4892.001 del conto economico. Per il 2024 il disavanzo d'esercizio, previsto in circa fr. 12'000.00, sarà semplicemente integrato nel disavanzo complessivo del Comune.

CONTO ECONOMICO

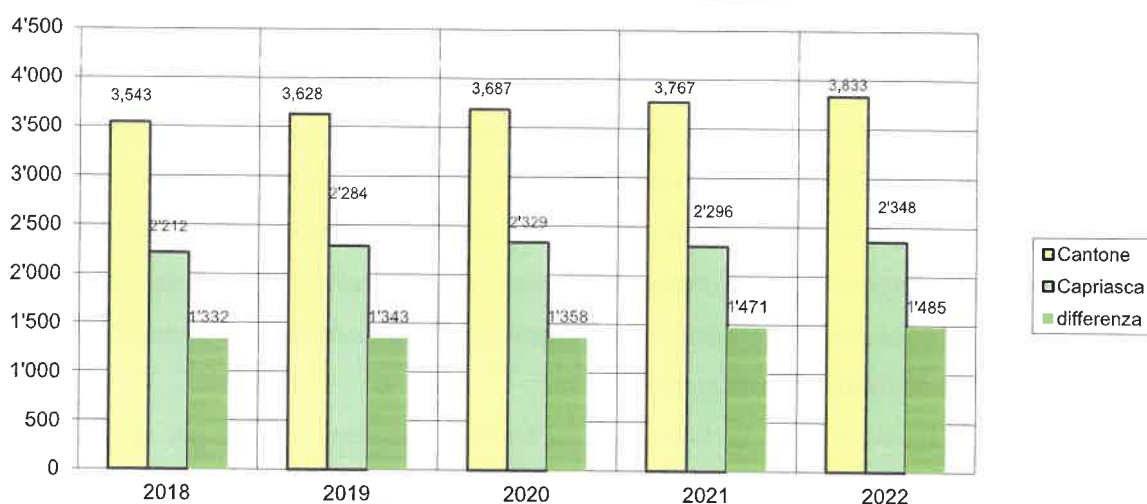
1. Evoluzione del gettito d'imposta

Dopo approfonditi calcoli e verifiche, abbiamo dovuto rivedere al ribasso di fr. 100'000.00 il gettito previsto per il 2024 rispetto a quello del 2023, e ciò a causa da una parte della crisi economica in atto e dall'altra per la partenza di un paio di contribuenti facoltosi.



Come di consueto proponiamo di seguito i grafici che illustrano l'andamento del gettito pro-capite, il gettito generale ed il calcolo relativo a quello previsto per il 2024. Ricordiamo che per il grafico concernente il gettito generale per l'anno 2020 i dati sono quelli comunicati dalla Sezione degli enti locali (SEL), quelli degli anni 2021 e 2022 sono ripresi dal consuntivo, quelli del 2023 dal preventivo, mentre quelli del 2024 riprendono quanto indicato nella relativa tabella.

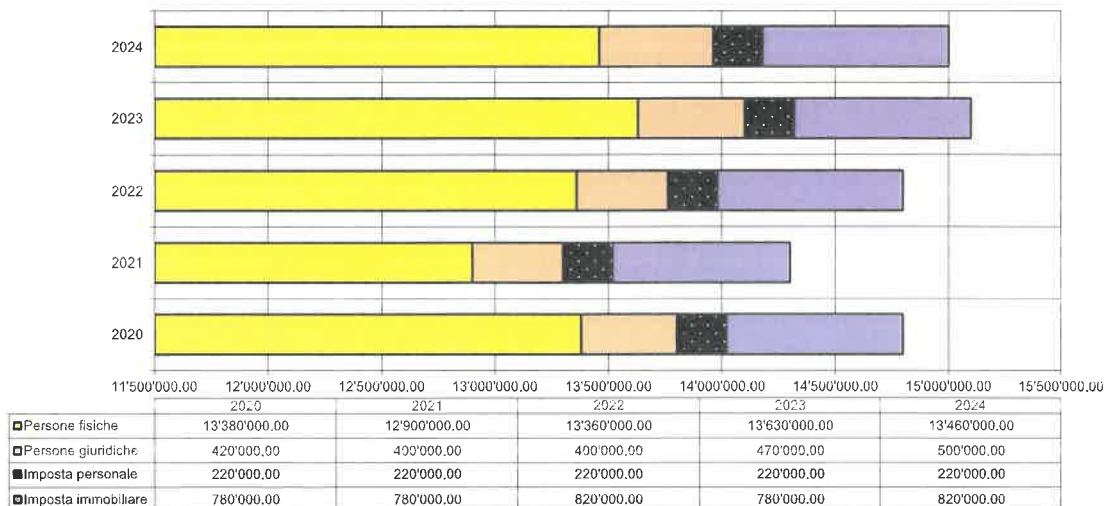
Evoluzione gettito pro-capite



Il gettito pro-capite indicato corrisponde alla media degli ultimi 5 anni, vale a dire che per l'anno 2022 fanno stato gli anni 2015-2019, per l'anno 2021 gli anni 2014-2018 e via di seguito.

Calcolo gettito 2024

Gettito cantonale 2020, persone fisiche	14'533'748.00	94%	13'661'723.12
Arrotondamento			-201'723.12
Totale persone fisiche			13'460'000.00
Gettito cantonale 2020, persone giuridiche		valutate	500'000.00
Imposta immobiliare comunale			820'000.00
Imposta personale			220'000.00
Totale			15'000'000.00

**Evoluzione del gettito dal 2020 al 2024 (dati di preventivo)****Moltiplicatore d'imposta per l'anno 2024**

La Legge organica comunale (LOC) illustra le modalità di fissazione del moltiplicatore e le regole da ossequiare per la sua determinazione indicando che esso va stabilito al momento della presentazione dei preventivi. Il moltiplicatore aritmetico, sulla base del fabbisogno di preventivo 2024 e della valutazione del gettito fiscale, risulta dal calcolo seguente:

Tabella calcolo moltiplicatore politico

	Preventivo 2024	Preventivo 2023
Fabbisogno	15'728'470.00	15'834'150.00
Imposte indipendenti dal moltiplicatore		
Imposta immobiliare	-820'000.00	-780'000.00
Imposta personale	-220'000.00	-220'000.00
Fabbisogno da coprire con il gettito d'imposta soggetto a moltiplicatore	14'688'470.00	14'834'150.00
Gettito cantonale persone fisiche	14'533'000.00	14'503'000.00
Gettito cantonale persone giuridiche	557'000.00	500'000.00
Gettito totale sottoponibile a moltiplicatore	15'090'000.00	15'003'000.00
Moltiplicatore aritmetico	97.34%	98.87%

In considerazione dei dati indicati e delle considerazioni illustrate nel capitolo introduttivo, il Municipio propone in questa sede **di mantenere inalterata al 94% la pressione fiscale per il 2024.**



2. Considerazioni generali: spese e ricavi

I costi totali sono pari a fr. 34'201'210.00, contro i fr. 33'866'480.00 del preventivo 2023, con un aumento di fr. 334'730.00 (+ 0.99%). Per i ricavi conteggiamo un totale di fr. 18'472'740.00 (preventivo 2023 fr. 18'032'330.00 con un aumento di fr. 440'410.00 (+ 2.44%).

Per quanto concerne le spese presentiamo la tabella riassuntiva per natura con il confronto con i dati del 2023.

		Preventivo		differenza	%
		2024	2023		
Spese per il personale	30	12'591'870.00	12'566'650.00	25'220.00	0.20
Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	31	7'014'400.00	7'095'350.00	-80'950.00	-1.14
Ammortamenti beni amministrativi	33	2'234'800.00	2'261'740.00	-26'940.00	-1.19
Spese finanziarie	34	914'900.00	660'200.00	254'700.00	38.58
Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	35	390'000.00	380'000.00	10'000.00	2.63
Spese di trasferimento	36	9'038'300.00	8'983'200.00	55'100.00	0.61
Spese straordinarie	38	0.00	0.00	0.00	
Addebiti interni	39	2'016'940.00	1'919'340.00	97'600.00	5.09
		34'201'210.00	33'866'480.00	334'730.00	0.99

Spese per il personale – 30

In questo gruppo sono conteggiate le spese per le autorità, per il personale nominato o incaricato, per i docenti comunali e per impieghi temporanei, unitamente agli oneri sociali, pensionistici, assicurativi e altre spese quali quelle relative alla formazione continua e al reclutamento.

Nel totale di spesa di fr. 12'591'870.00 l'ammontare delle retribuzioni lorde è composto da onorari per fr. 258'000.00 (+ fr. 800.00), stipendi per personale amministrativo e d'esercizio per fr. 7'036'200.00 (+ fr. 3'700.00), stipendio docenti fr. 3'031'000.00 (+ fr. 97'500.00), personale temporaneo per fr. 23'200.00 (dato uguale a quello del 2023) e i restanti fr. 2'243'470.00 riguardano gli oneri sociali e altre spese per il personale.

Nel totale di spesa sono conteggiati, quale Comune sede, l'anticipo salari e oneri per altri enti pubblici, per un totale di ca. fr. 920'000.00. Importo che ritroviamo nei conti 4612 ai quali va aggiunto il recupero delle spese di gestione al netto di eventuali ricavi.

Segnaliamo che la decisione del Legislativo di accollare metà del premio per l'assicurazione indennità perdita di guadagno ai dipendenti, permette al Comune un risparmio di ca. fr. 60'000.00. Questa misura non tocca i docenti in quanto soggetti alla Legge sull'ordinamento degli impiegati dello Stato e dei docenti che non prevede tale possibilità.



Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio – 31

La casistica di questi conti comprende le spese per i beni di consumo, l'acquisto di mobili, apparecchi, veicoli e apparecchi informatici, spese per elettricità, combustibili e acqua, tasse smaltimento rifiuti, fognatura, ecc., spese per prestazioni non fornite dal nostro personale, manutenzione dei beni amministrativi, manutenzione beni mobili e immateriali (software), pigioni, affitti, leasing e noleggi, rimborsi spese per il personale, docenti, autorità e Commissioni, rettifiche di valore per perdite su crediti e spese d'esercizio diverse.

Il fabbisogno previsto per il 2024 ammonta a fr. 7'014'400.00 a fronte dei fr. 7'095'350.00 del 2023, con una diminuzione di fr. 80'950.00 (- 1.14%). Le voci che sono principalmente all'origine di questo risultato sono i conti 310 *Spese per materiale e merci* (- fr. 77'900.00 // meno 11.33%), 315 *Manutenzione beni mobili e immateriali* (- fr. 54'000.00 // 14.56%) e 316 *Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo* (- fr. 26'700.00 // 11.80%). In controtendenza i conti 311 *Investimenti non attivabili* (+ fr. 74'200.00 // 23.07%). Per le spiegazioni vi rimandiamo ai commenti nei Dicasteri.

Ammortamenti beni amministrativi – 33

Per il 2024 sono previsti ammortamenti per fr. 2'234'800.00 (conti 3300: fr. 2'143'800.00 e conti 3320: fr. 91'000.00), con una leggera diminuzione di fr. 26'940.00 rispetto al preventivo 2023 e un aumento di fr. 34'882.10 rispetto all'ultimo conto reso.

Spese finanziarie – 34

In questo gruppo, che contempla i conti relativi agli interessi passivi, conteggiamo anche le spese concernenti la gestione dei beni patrimoniali ammontanti a fr. 57'900.00, importo in linea con il 2023. Per gli interessi passivi, con il 2024, iniziamo a sentire gli effetti della crisi finanziaria con il relativo aumento dei tassi di interesse (oltre all'aumento dei finanziamenti da terzi per gli investimenti in corso), abbiamo infatti registrato un incremento di fr. 258'000.00 (+ 43.22%), attestando il totale a fr. 855'000.00. Aumento che si può quantificare in circa 1.7 punti di moltiplicatore.

Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali – 35

Questo gruppo di conti comprende i Fondi e i Finanziamenti speciali che devono pareggiare alla fine dell'anno tramite il riversamento dell'eccedenza al relativo conto di bilancio. Per il 2023 prevediamo unicamente i conti legati ai Contributi sostitutivi posteggi e al contributo FER, per un totale di fr. 390'000.00. Per i centri di costo che si devono autofinanziare (rifiuti, canalizzazioni e acqua) sono previste delle perdite, registrate nei conti 45.

Spese di trasferimento – 36

I contributi da riversare a Confederazione, Cantone, Consorzi e Istituzioni private ammontano a fr. 9'038'300.00, contro i fr. 8'983'200.00 del 2023, con un leggero aumento di fr. 55'100.00 (+ 0.61%).

Addebiti/accrediti interni – 39 e 49

In questi conti sono registrati gli addebiti/accrediti fra i vari servizi comunali, quali 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. L'ammontare totale previsto per il 2024 risulta essere di fr. 2'016'940.00 con un aumento percentuale del 5.09% pari a fr. 97'600.00.

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

		Preventivo		differenza	%
		2024	2023		
Ricavi fiscali	40	898'500.00	898'500.00	0.00	0.00
Regalie e concessioni	41	265'000.00	256'000.00	9'000.00	3.52
Tasse e retribuzioni	42	4'946'300.00	4'909'300.00	37'000.00	0.75
Ricavi diversi	43	191'500.00	174'500.00	17'000.00	9.74
Ricavi finanziari	44	1'185'000.00	1'155'400.00	29'600.00	2.56
Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	45	733'100.00	650'350.00	82'750.00	12.72
Ricavi da trasferimento	46	8'236'400.00	8'011'400.00	225'000.00	2.81
Ricavi straordinari	48	0.00	57'540.00	-57'540.00	-100.00
Accrediti interni	49	2'016'940.00	1'919'340.00	97'600.00	5.09
		18'472'740.00	18'032'330.00	440'410.00	2.44

Ricavi fiscali – 40

In questi conti sono registrate le imposte alla fonte, le imposte dirette delle persone fisiche (vincite, lotterie, liquidazione di capitali, ecc.) e la tassa sui cani per un totale di fr. 898'500.00, invariato rispetto al 2023.

Regalie e concessioni – 41

Le cifre proposte per il preventivo 2024 rispecchiano quelle del preventivo 2023 con un leggero aumento di fr. 9'000.00, pari al 3.52%.

Tasse e retribuzioni – 42

Questo gruppo di conti comprende le tasse d'esenzione (contributi sostitutivi), le tasse per servizi amministrativi (tasse di cancelleria, rilascio licenze edilizie, naturalizzazioni, aggiornamento catastale, ecc.), le tasse d'uso e per prestazioni di servizio (fatturazione acqua, rifiuti, canalizzazioni, impianti combustione, refezione, ecc.), i rimborsi (da assicurazioni



infortuni e malattia, recupero spese esecutive, smaltimento vetro, ecc.) e le multe (circolazione, edilizie, ecc.).

Il provento previsto per il 2024 ammonta a fr. 4'946'300.00 a fronte dei fr. 4'909'300.00 del 2023, con un aumento di fr. 37'000.00 (+ 0.75%).

Per le spiegazioni di dettaglio vi rimandiamo ai commenti nei Dicasteri.

Ricavi diversi – 43

In questo gruppo sono conteggiati quei proventi non assegnabili ad altri conti. Per il 2024 registriamo una maggior entrata, rispetto al 2023, di fr. 17'000.00, che porta il totale a fr. 191'500.00. L'incremento maggiore lo troviamo nei conti 439 *Altri ricavi* (+ fr. 20'000.00) dovuto all'aumento delle partecipazioni di *Inserzionisti e sponsor*.

Ricavi finanziari – 44

Con il preventivo 2024 registriamo un aumento di fr. 29'600.00 (+ 2.56%), per un totale di fr. 1'185'000.00. Ricordiamo che in questo gruppo di conti registriamo in particolar modo interessi attivi e affitti.

Prelievo da fondi e finanziamenti speciali – 45

Come per il gruppo di conti 35 vengono registrate le operazioni legate ai Fondi e ai Finanziamenti speciali che devono pareggiare alla fine dell'anno tramite il prelievo dell'eccedenza di spesa dal relativo conto di bilancio.

Per il 2024 preleveremo dai fondi Depurazione delle acque, Eliminazione rifiuti e Approvvigionamento idrico, un importo di ca. fr. 430'000.00 a copertura dei disavanzi previsti. È stato inoltre aumentato (+ fr. 14'000.00) il prelievo dal conto FER per la copertura dei costi del Conto Economico (CE) che si attesta a fr. 302'500.00.

Ricavi da trasferimento – 46

In questo gruppo di conti sono registrati i rimborsi da Enti pubblici per i quali il nostro Comune ha svolto un compito di loro competenza, come ad esempio nel caso della Polizia Torre di Redde, dei docenti speciali, dell'ARP7, del servizio Capriasca night express, ecc... In esso sono inoltre registrati quei contributi relativi alla perequazione finanziaria, quali il contributo di livellamento e la localizzazione geografica, nonché i sussidi cantonali (docenti scuole elementari, casa Capriasca, contributo FER, ecc.).

I ricavi previsti per il 2024 ammontano a fr. 8'236'400.00 a fronte dei fr. 8'011'400.00 del 2023, con un aumento di fr. 225'000.00 (+ 2.81%). Il risultato previsto è da ricondurre ai conti 461 *Rimborsi da enti pubblici* (+ fr. 76'500.00) e 463 *Contributi da enti pubblici e da terzi* (+ fr. 210'200.00). Per le spiegazioni di dettaglio vi rimandiamo ai commenti nei Dicasteri.



Ricavi straordinari – 48

Per il 2024 non abbiamo registrazioni contabili, in ragione del nuovo sistema di contabilizzazione del risultato di esercizio di Casa Capriasca. Vedi commento nella parte finale del capitolo **Introduzione**.

3. Considerazioni di dettaglio sui dicasteri e sulle singole voci

0 AMMINISTRAZIONE GENERALE

		2024		2023		Differenza	%
Costi	fr.	3'916'000.00	fr.	3'889'500.00	fr.	26'500.00	0.68
Ricavi	fr.	1'170'200.00	fr.	1'204'400.00	fr.	-34'200.00	-2.84
Onere netto	fr.	2'745'800.00	fr.	2'685'100.00	fr.	60'700.00	2.26

* Le percentuali indicate corrispondono al confronto con i totali di spese, ricavi e fabbisogno.

01 Legislativo ed esecutivo

Nel loro insieme questi conti subiscono un leggero rialzo di fr. 5'100.00 dovuto ad un aumento dei costi legati al conto *Indennità consiglio comunale e commissioni* (+ fr. 12'000.00) e al conto *Materiale votazioni* (+ fr. 5'900.00) in previsione delle elezioni comunali. Queste spese sono parzialmente compensate con il calo registrato nel conto *Indennità commissioni municipali* (- fr. 11'000.00).

021 Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni

L'onere netto di questo gruppo di conti subisce una piccola regressione rispetto al 2023, per fr. 8'700.00, risultato dovuto in particolar modo al conto *Recupero spese esecutive* che è stato portato da fr. 12'000.00 a fr. 20'000.00.

022 Servizi generali, altro

Per il personale amministrativo segnaliamo un aumento del costo complessivo per stipendi, oneri sociali e assicurativi e altre spese per il personale di fr. 50'200.00 (+ 2.18%), rispetto al preventivo 2023. L'incremento è dovuto in particolare al riconoscimento degli scatti annuali previsti dal ROC, così come all'aumento della percentuale lavorativa presso i servizi finanziari (+ 20% pari a circa fr. 4'000.00) e cancelleria (+ 50% pari a circa fr. 30'000.00). Per la cancelleria si tratta di un trasferimento degli oneri da *Supplenze personale amministrativo*. Questo ultimo conto è stato mantenuto con la medesima cifra del 2023 in proiezione lavori di ricostruzione dei contributi sostitutivi delle canalizzazioni relativi alle sezioni di Bidogno, Lopagno, Lugaggia e Sala. Nel 2024, in base alle informazioni ricevute dal Cantone, non è previsto il riconoscimento del carovita.



Per gli altri conti inseriti in questo gruppo segnaliamo che prevediamo costi totali per fr. 424'800.00 (- fr. 7'200.00 // -1.67%) e ricavi per fr. 886'800.00 (+ fr. 15'800.00 // 1.81%). Sui singoli conti segnaliamo quanto segue:

3132.001 *Prestazioni UTC da terzi* fr. 25'000.00 (- fr. 15'000.00)

La riduzione è dettata dalla separazione di quelle voci che non riguardavano l'attività dell'UTC. Per questi costi è stato aperto un conto specifico, per complessivi fr. 20'000.00, che va a coprire le esigenze degli altri uffici dell'amministrazione.

3158.001 *Manutenzione beni immateriali (software)* fr. 35'500.00 (- fr. 23'200.00)

La riduzione registrata riguarda una più corretta ripartizione di questo onere fra i diversi centri di costo e più nello specifico quello legato all'introduzione della nuova legislazione in materia di protezione dei dati e per la cybersicurezza.

Le altre variazioni (minime) rispetto al 2023 sono da state apportate confrontando i dati dell'ultimo conto reso e la previsione di spesa a fine 2023.

029 *Immobili amministrativi non menzionati altrove*

Per il 2023 prevediamo costi per fr. 215'300.00 (+ fr. 2'100.00) e ricavi per fr. 261'000.00 (- fr. 50'000.00). Per quanto concerne i ricavi, con il trasferimento della polizia presso lo stabile delle Autolinee Regionali Luganesi, viene a mancare l'introito dell'affitto dello stabile di Lugaggia (- fr. 30'000.00) al conto 4472.011. Al conto 4472.010 *Affitti diversi* (- fr. 20'000.00) l'importo è stato adeguato agli incassi effettivi previsti per il 2024.

1 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA

		2024		2023		Differenza	%
Costi	fr.	2'687'700.00	fr.	2'772'000.00	fr.	-84'300.00	-3.04
Ricavi	fr.	1'272'500.00	fr.	1'303'500.00	fr.	-31'000.00	-2.38
Onere netto	fr.	1'415'200.00	fr.	1'468'500.00	fr.	-53'300.00	-3.63

* Le percentuali indicate corrispondono al confronto con i totali di spese, ricavi e fabbisogno.

111 *Polizia*

Per il 2024 si prevedono costi totali per fr. 1'740'100.00 (- fr. 67'300.00) e ricavi, senza la partecipazione dei Comuni convenzionati, per fr. 335'000.00 (medesimo importo rispetto al 2023). La partecipazione citata ammonta a fr. 635'000.00 (- fr. 15'000.00) che corrisponde a un pro-capite di fr. 113.6536, rispetto ai fr. 120.7479 del 2023.



Il risultato ottenuto è dovuto in particolar modo ai costi per il personale dove, a seguito della fluttuazione del personale e alla rinuncia di assumere un nuovo stagista, registriamo una diminuzione di fr. 42'300.00.

Per le altre voci segnaliamo la riduzione registrata nel conto *Leasing beni materiali* (- fr. 24'500.00) e l'aumento registrato nel conto *Programma informatici e licenze* (+ fr. 9'900.00).

140 Diritto generale

In questo gruppo di conti oltre ai costi legati all'ARP7, sono registrati quelli relativi all'aggiornamento della mappa (onere netto di fr. 45'000.00) con un aumento di fr 7'000.00, all'occupazione dell'area pubblica (ricavo di fr. 15'000.00), all'addebito dei costi del personale del controllo abitanti (onere di fr. 99'500.00) e alla gestione dei cani (ricavo netto fr. 41'000.00). Al netto di queste voci i conti relativi all'ARP7 presentano un onere di circa fr. 188'000.00 contro i fr. 187'000.00 del preventivo 2023.

162 Protezione civile

Con un onere netto di fr. 194'300.00, registriamo una diminuzione di fr. 5'500.00 rispetto al 2023. Il risultato è dovuto ad un minor onere partecipativo al Consorzio Pci (- fr. 10'000.00) e una minor entrata per l'affitto del rifugio a terzi (- fr. 5'000.00).

2 FORMAZIONE

		2024		2023		Differenza	%
Costi	fr.	6'268'900.00	fr.	6'214'000.00	fr.	54'900.00	0.88
Ricavi	fr.	1'676'000.00	fr.	1'416'000.00	fr.	260'000.00	18.36
Onere netto	fr.	4'592'900.00	fr.	4'798'000.00	fr.	-205'100.00	-4.27

* Le percentuali indicate corrispondono al confronto con i totali di spese, ricavi e fabbisogno.

211 Scuola dell'infanzia

Per questo centro di costo le spese previste ammontano a fr. 1'089'300.00, in calo di fr. 110'400.00 (- 9.20%) rispetto al preventivo 20223 mentre i ricavi passano da fr. 336'700.00 a fr. 406'700.00 (+ fr. 70'000.00 // 20.79%). Con queste cifre l'onere netto risulta essere di fr. 682'600.00 contro i fr. 863'000.00 del preventivo 2023. A influire sul risultato sono i costi del personale che subiscono una regressione di fr. 105'600.00 (- 9.30%), dovuta al fatto che per il prossimo anno scolastico il numero di bambini fa sì che non necessitiamo di assumere docenti di appoggio. Per le altre voci segnaliamo l'adeguamento registrato al conto *Sussidio docenti SI*, aumentato di fr. 70'000.00 in base ai dati dell'ultimo conto reso e alla proiezione di fine anno 2023.



212 Scuola elementare

Per il prossimo anno prevediamo costi totali per fr. 2'943'600.00, in aumento di fr. 162'600.00 (+ 5.85%) rispetto al preventivo 2023 e ricavi per fr. 1'021'800.00 con un incremento di fr. 189'000.00 (+ 22.69%) ed un onere netto che si attesta a fr. 1'921'800.00 contro i fr. 1'948'200.00 del 2023.

Per quanto concerne i costi del corpo insegnati, a seguito dell'aumento di una sezione, l'onere di dover anticipare il salario a quei docenti che svolgono la loro attività presso altre sedi e il riconoscimento degli scatti annuali, l'aumento registrato risulta essere di ca. fr. 200'000.00. Di questo importo ca. fr. 85'000.00 vanno ad aumentare l'importo che recuperiamo dagli altri Comuni.

Per le altre spese, su costi totali per fr. 224'600.00, abbiamo registrato un calo di fr. 40'500.00 da ricondurre al conto *Rimborso a Comuni per docenti* che è stato azzerato, con un risparmio rispetto al 2023 di fr. 47'000.00, in quanto i salari dei nostri docenti sono versati interamente dal nostro Comune. Alla voce ricavi, già detto della quota che andiamo recuperare dagli altri Comuni, segnaliamo anche l'aumento di fr. 110'000.00 del conto *Sussidio scuola SE* dovuto all'aumento di una sezione scolastica.

213 Scuola Media

Abbiamo registrato un aumento di fr. 7'000.00, pari al 26.92%, per la decisione di riconoscere l'aumento di fr. 20.00 per allievo, della partecipazione comunale alle passeggiate.

217 Edifici scolastici

Nel loro insieme questi conti presentano spese totali per fr. 691'600.00 (+ fr. 900.00 // 0.13%), mentre alla voce ricavi presentiamo la medesima cifra del 2023, fr. 5'500.00. La particolarità di questo centro di costo è la decisione di unire quei costi che erano suddivisi tra Scuola infanzia e Scuola elementare (ad esempio *Materiale di pulizia, Riscaldamento, Assicurazioni diverse,*) che non aveva più senso presentare separatamente. Per quanto riguarda i costi del personale, adeguati in base alle esigenze a partire da settembre 2024 (sede 1° ciclo), l'aumento è stato di fr. 7'900.00.

In relazione alle altre voci presenti in questo capitolo segnaliamo le variazioni più importanti che riguardano i conti:

3120.001 Riscaldamento (conto unificato)	fr. 56'000.00 (+ fr. 8'300.00);
3120.002 Elettricità (conto unificato)	fr. 91'000.00 (+ fr. 20'000.00);
3120.003 Acqua, rifiuti, canalizzazioni (conto unificato)	fr. 22'000.00 (+ fr. 6'500.00);
3144.001 Manutenzione stabili (conto unificato)	fr. 102'000.00 (- fr. 44'500.00).

Riduzione registrata per la decisione di rinunciare al tinteggio dello stabile 2° ciclo.



219 Scuola dell'obbligo

Per questi conti non abbiamo osservazioni particolari in quanto le cifre proposte con questo preventivo in buona sostanza non si discostano dai dati del 2023. Prova ne è il fatto che i costi totali sono diminuiti di fr. 5'200.00 (- 0.35%) e i ricavi sono aumentati di fr. 1'000.00 (+ 0.42%), con un onere netto che si attesta a fr. 1'239'900.00 in calo quindi di fr. 6'200.00 rispetto al precedente preventivo.

Abbiamo leggermente ridotto la massa salariale del Pedibus nell'ottica di una auspicata riorganizzazione del servizio per il prossimo anno scolastico, come anche più volte richiesto da parte del Consiglio comunale.

Come per il centro di costo precedente, anche in questo sono stati unificati quei conti che dividevano le spese fra Scuola infanzia e Scuola elementare.

3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA

		2024		2023		Differenza	%
Costi	fr.	2'137'300.00	fr.	2'199'800.00	fr.	-62'500.00	-2.84
Ricavi	fr.	745'700.00	fr.	657'700.00	fr.	88'000.00	13.38
Onere netto	fr.	1'391'600.00	fr.	1'542'100.00	fr.	-150'500.00	-9.76

* Le percentuali indicate corrispondono al confronto con i totali di spese, ricavi e fabbisogno.

31 Patrimonio culturale

Con il 2024 l'ammontare di questo centro di costo è stato ridotto a fr. 31'000.00, per la conclusione delle manifestazioni programmate per il centenario della morte del pittore Luigi Rossi. Ricordiamo che nel preventivo 2023 avevamo aggiunto una spesa di 12'000.00.

321 Biblioteche

322 Concerti e teatri

Nessuna osservazione, le cifre proposte sono identiche a quelle del 2023.

329 Cultura

Rispetto al 2023 questo centro di costo ha registrato una diminuzione di fr. 35'050.00, per la decisione di ridurre l'importo a favore del conto *Manifestazioni* (- fr. 20'000.00) e del conto *Gonfalon e bandiere – manutenzione* (- fr. 15'000.00).

341 Sport

Le spese previste sono diminuite di fr. 9'600.00 (totale fr. 1'560'100.00), mentre i ricavi sono aumentati di fr. 88'000.00 (totale fr. 665'500.00). Con queste cifre l'onere netto passa dai fr. 992'200 del 2023 ai fr. 894'600.00 di questo preventivo.



Sulle diverse voci dei costi economici segnaliamo per quanto riguarda i *Costi del personale*, 3010.001 – 3099.001, una riduzione di ca. fr. 18'000.00 per la rinuncia di assumere uno stagista amministrativo, alla riduzione della percentuale lavorativa per la coordinatrice cultura, territorio e turismo e al recupero presso i dipendenti di metà dell'onere per l'assicurazione indennità perdita di guadagno in caso di malattia. Per tutti gli altri costi le variazioni sono minime con un aumento rispetto al 2023 fr. 8'500.00, su un totale spese di ca. fr. 700'000.00. Per quanto riguarda i ricavi le cifre sono state adeguate in parte sulle risultanze del 2022 e in parte a quanto registrato nel corso del corrente anno. In particolare, sono stati adeguati i conti *Incasso corsi e attività* (+ fr. 20'000.00 // 33.33%), *Inserzionisti e sponsor* (+ fr. 20'000.00 // 80.00%), *Affitti per uso impianti* (+ fr. 30'000.00 // 60.00%) dovuto ai nuovi contratti stipulati con società che facevano capo a Cornaredo, *Quota Comuni convenzionati piscina* (+ fr. 10'000.00 // 25.00%).

4 SANITÀ

		2024		2023		Differenza	%
Costi	fr.	3'812'300.00	fr.	3'796'050.00	fr.	16'250.00	0.43
Ricavi	fr.	0.00	fr.	0.00	fr.	0.00	
Onere netto	fr.	3'812'300.00	fr.	3'796'050.00	fr.	16'250.00	0.43

* Le percentuali indicate corrispondono al confronto con i totali di spese, ricavi e fabbisogno.

41 *Ospedali e case di cura*

L'onere subisce un leggero aumento di fr. 11'500.00 (+ 0.47%) per il conto *Partecipazione casa Capriasca e centro sociale*. Per la spiegazione vi rimandiamo a quanto indicato nel cappello introduttivo.

42 *Cure ambulatoriali*

Ricordiamo che questo centro di costo è influenzato dall'ammontare del gettito d'imposta 2020 e questo comporta un maggior onere di fr. 30'000.00 (+ 2.63%)

43 *Prevenzione della salute*

Il minor onere registrato in questi conti, da fr. 75'950.00 a fr. 40'700.00, è da ricondurre all'azzeramento dei costi relativi alla pandemia Covid-19.

**5 SICUREZZA SOCIALE**

	2023	2023	Differenza	%
Costi	fr. 3'173'610.00	fr. 3'208'540.00	fr. -34'930.00	-1.09
Ricavi	fr. 830'000.00	fr. 882'940.00	fr. -52'940.00	-6.00
Onere netto	fr. 2'343'610.00	fr. 2'325'600.00	fr. 18'010.00	0.77

* Le percentuali indicate corrispondono al confronto con i totali di spese, ricavi e fabbisogno.

512 Riduzione dei premi fr. 1'070'000.00;

522 Prestazioni complementari all'AI fr. 250'000.00;

532 Prestazioni complementari AVS fr. 330'000.00.

Per questi costi, calcolati sull'ammontare del gettito, non sono previste variazioni. L'incremento registrato è da imputare all'ammontare del gettito d'imposta 2019.

534 Alloggi per pensionati (senza cure)

I conti relativi a Casa Capriasca e al Centro sociale, presentano uscite totali per fr. 790'340.00, contro i fr. 841'340.00 del 2023, con una variazione di fr. 51'000.00, mentre alle entrate abbiamo previsto (compreso l'ammontare del mandato di prestazione e la partecipazione comunale) fr. 777'900.00, il che genera una perdita di fr. 12'440.00.

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

- 3010-3099 *Costi per il personale* (- fr. 47'400.00 // 11.34%); riduzione dovuta alla conclusione del rapporto di lavoro con la dipendente assente per malattia che ha avuto diritto alla rendita AI. Per questo fatto anche il conto dei ricavi *Indennità infortuni, malattia, IPG* è stato adeguato, diminuendolo di fr. 40'000.00.
- 3120.001/002 *Riscaldamento/elettricità*, meno fr. 11'000.00;
- 3930.003 *Fornitura pasti da mensa SI*, aumento di fr. 6'000.00 (+ 9.09%); variazione che ritroviamo anche ai ricavi conto *Incasso mensa*;
- 3940.001 *Interessi finanziari*, aumento di fr. 6'200.00 (+ 38.04%). Risultato dovuto alla situazione economica mondiale che ha comportato un aumento del tasso medio di interesse dallo 0.8565% del 2023 all'1.1809% previsto per il 2024.

544 Protezione dei giovani

Tale posta è stata aumentata da fr. 1'500.00 a fr. 11'500.00 per l'inserimento di un nuovo conto denominato *Conferenze disagio giovanile* (mozione Giacomo Nobile).

545 Prestazioni a famiglie

L'onere netto di questo centro di costo è stato aumentato di fr. 13'850.00, a seguito della decisione di assumere e gestire il servizio di pre-scuola (mattino) e accudimento mercoledì (pranzo/pomeriggio). Servizio che comporta costi totali per fr. 20'350.00 e ricavi per

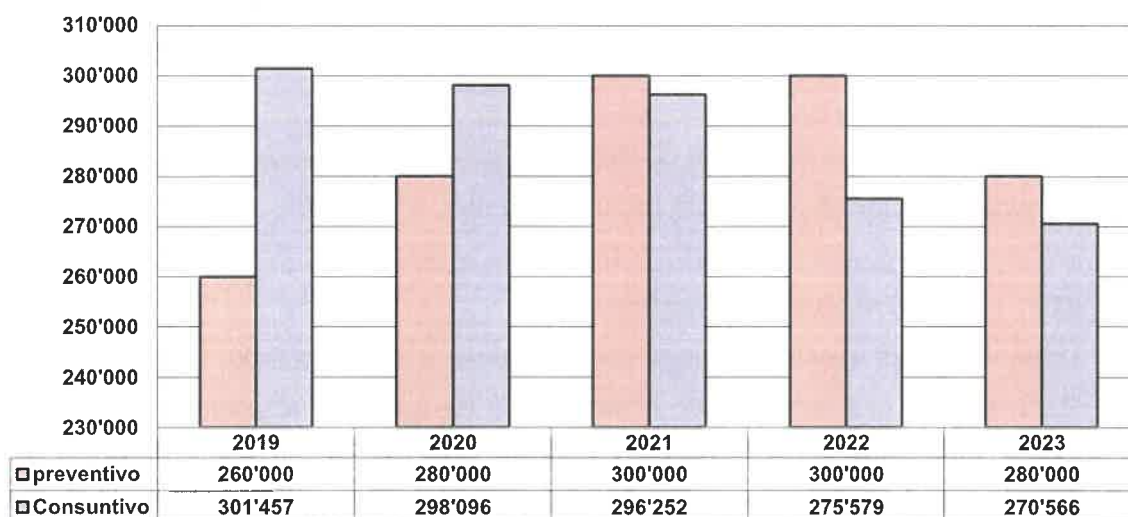


fr. 16'500.00. Gli altri conti presenti e legati alla Legge famiglie sono stati adeguati per un totale di fr. 10'000.00.

572 Aiuto economico

Per quanto riguarda questo centro di costo non abbiamo particolari osservazioni in quanto le cifre previste rispecchiano quelle del 2023 (costi totali per fr. 307'120.00 contro i fr. 306'000.00 del 2023. Presentiamo, come consuetudine, il grafico riportante la spesa riguardante le spese assistenziali (per il 2023 è proposto il dato di preventivo e la proiezione a fine anno).

Spese assistenziali per gli anni 2019/2023



592 Azioni d'aiuto in Svizzera

Per il 2024 viene ridotto di fr. 15'000.00 il *conto Crisi Ucraina – sostegno finanziario*. Riduzione proposta in base alle spese sostenute nel corso del 2023.

6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI

		2024		2023		Differenza	%
Costi	fr.	3'345'700.00	fr.	3'357'300.00	fr.	-11'600.00	-0.35
Ricavi	fr.	638'500.00	fr.	593'500.00	fr.	45'000.00	7.58
Onere netto	fr.	2'707'200.00	fr.	2'763'800.00	fr.	-56'600.00	-2.05

* Le percentuali indicate corrispondono al confronto con i totali di spese, ricavi e fabbisogno.

615 Strade comunali

Per il prossimo anno sono previsti costi per fr. 2'713'700.00 e ricavi per fr. 561'500.00, con un onere netto di fr. 2'152'200.00, in diminuzione rispetto all'anno precedente.



Per quanto riguarda i costi del personale l'aumento registrato di soli fr. 9'000.00 circa, consiste nel riconoscimento degli scatti annuali e dal prelevamento dai dipendenti di metà del premio per l'assicurazione indennità perdita di guadagno (risparmio di ca. fr. 9'000.00).

Sui singoli conti segnaliamo in particolare:

3112.001 *Abbigliamento operai*, fr. 28'500.00 (+ fr. 13'500.00); adeguamento dovuto alle esigenze previste nel 2024;

3120.001 *AEM illuminazione pubblica*, fr. 60'000.00 (- fr. 20'000.00), anche in questo ambito è stato applicato un adeguamento sulla base dei dati più recenti a disposizione;

3141.004 *Manutenzione illuminazione e nuovi impianti*, fr. 250'000.00 (- fr. 20'000.00); La cifra proposta per il 2024, contempla tutte le necessità per l'anno venturo.

3143.001 *Posteggi comunali – manutenzione*, fr. 45'000.00 (+ fr. 12'000.00); importo adeguato in considerazione delle necessità di intervento sulla rete dei posteggi comunali.

Ai ricavi segnaliamo l'aggiunta di ulteriori fr. 50'000.00 alla voce relativa all'affitto dei posteggi comunali quantificati per il 2024 per un totale di fr. 370'000.00.

622 Traffico regionale e d'agglomerato

L'onere netto di questo gruppo di conti si attesta a fr. 512'000.00, contro i fr. 472'800.00 del 2023. Ancora una volta questo incremento è da ascrivere al conto *Finanziamento trasporti pubblici* che dai fr. 360'000.00 del preventivo 2023, si attesta a fr. 390'000.00 del prossimo anno.

7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO

	2024		2023		Differenza		%
Costi	fr.	4'756'800.00	fr.	4'590'650.00	fr.	166'150.00	3.62
Ricavi	fr.	4'450'200.00	fr.	4'336'450.00	fr.	113'750.00	2.62
Onere netto	fr.	306'600.00	fr.	254'200.00	fr.	52'400.00	20.61

* Le percentuali indicate corrispondono al confronto con i totali di spese, ricavi e fabbisogno.

710 Approvvigionamento idrico

Il risultato d'esercizio di questo settore presenta un disavanzo di fr. 170'900.00 che scaturisce da un totale spese di fr. 1'908'500.00 (+ fr. 121'450.00) e ricavi per fr. 1'737'600.00 (+ fr. 10'000.00).

Nella tabella riassuntiva i totali sono a pareggio in quanto la perdita viene inserita nel conto dei ricavi 4511.101 *Prelevamento dal fondo Approvvigionamento idrico*.

L'aumento delle spese è quasi integralmente riconducibile all'onere per interessi finanziari passivi, ai costi derivanti dalla manutenzione degli impianti e all'aumento delle spese di



elettricità a seguito del nuovo contratto stipulato con AIL SA per la stazione di pompaggio di Sigirino.

Per quanto concerne i ricavi sono state riviste al rialzo le *Tasse sul consumo* da fr. 650'000.00 a fr. 660'000.00.

720 *Eliminazione delle acque di scarico*

L'onere netto registrato in questo gruppo di conti per il 2024 ammonta a fr. 239'000.00, contro i fr. 226'100.00 del preventivo 2023. L'aumento registrato è da imputare ai costi finanziari (interessi) che influiscono per ca. fr. 36'000.00.

Nella tabella riassuntiva i totali sono a pareggio in quanto la perdita viene inserita al conto dei ricavi 4511.201 *Prelevamento dal fondo Depurazione delle acque*.

730 *Gestione dei rifiuti*

Il risultato d'esercizio di questo settore presenta un disavanzo di fr. 20'700.00 che scaturisce da un totale spese di fr. 851'700.00 (- fr. 90'600.00) e ricavi per fr. 831'000.00 (- fr. 35'000.00). 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*.

Il risultato ottenuto è influenzato dai nuovi contratti del servizio raccolta rifiuti scaturiti dai concorsi ed entrati in vigore con l'esercizio 2023 (domestici, ingombranti, carta, vetro, ecc.) che permettono anche per l'anno venturo un'ottimizzazione del riparto spese.

761 *Protezione dell'aria e del clima*

Le variazioni previste rispetto al 2023 sono da ricondurre al controllo impianti combustione che ha luogo ogni 2 anni.

769 *Altri tipi di lotta contro l'inquinamento*

In questo gruppo sono inseriti parte dei conti relativi al FER. Non vi sono osservazioni di rilievo rispetto al preventivo 2023.

771 *Cimitero e sepoltura*

L'onere netto è passato dai fr. 39'200.00 del preventivo 2023 ai fr. 46'400.00 del preventivo 2024. Questo aumento riguarda la necessità di procedere a dei lavori di spurgo nel cimitero di Tesserete.



8 ECONOMIA PUBBLICA

	2024	2023	Differenza	%
Costi	fr. 79 800.00	fr. 82 900.00	fr. -3 100.00	-3.74
Ricavi	fr. 260 000.00	fr. 241 000.00	fr. 19 000.00	7.88
Onere netto	fr. -180 200.00	fr. -158 100.00	fr. -22 100.00	13.98

* Le percentuali indicate corrispondono al confronto con i totali di spese, ricavi e fabbisogno.

Per questo dicastero non si riscontrano osservazioni di rilievo rispetto all'anno precedente. L'unico conto che registra una variazione particolare è quello dei ricavi, denominato *Tasse per concessione uso speciale strade comunali*, per fr. 250'000.00 (+ fr. 10'000.00) e la vendita di energia di fr. 10'000.00 (+ fr. 9'000.00).

9 FINANZE E IMPOSTE

	2024	2023	Differenza	%
Costi	fr. 4 023 100.00	fr. 3 755 740.00	fr. 267 360.00	7.12
Ricavi	fr. 7 429 640.00	fr. 7 396 840.00	fr. 32 800.00	0.44
Onere netto	fr. -3 406 540.00	fr. -3 641 100.00	fr. 234 560.00	-6.44

* Le percentuali indicate corrispondono al confronto con i totali di spese, ricavi e fabbisogno.

910 *Imposte*

Per questo centro di costo non si registrano modifiche rispetto a quanto esposto con il preventivo 2023.

930 *Perequazione finanziaria*

Il *Contributo al fondo di perequazione* è stato calcolato in fr. 12'000.00 (- fr. 1'000.00).

Per il *Contributo di livellamento* e il *Contributo di localizzazione geografica* sono stati aggiornati i dati a fr. 4'200'000.00 (+ fr. 20'000.00) rispettivamente a fr. 1'000'000.00 (- fr. 52'000.00) in base alle comunicazioni cantonali.

961 *Interessi*

Nel loro insieme anche per il 2024 si registra un aumento dei costi totali a fr. 865'000.00 (+ fr. 260'500.00) e ricavi per fr. 425'100.00 (+ fr. 92'300.00).

L'attuale situazione politica e finanziaria, l'attuale tasso d'inflazione e le incertezze sul fronte dei diversi conflitti aperti (Ucraina e Medio Oriente) non permettono di prospettare un'inversione della tendenza nel breve termine.

Sui conti presenti in questo capitolo segnaliamo in particolare:

- *Interessi passivi a media lunga scadenza*, fr. 855'000.00 (+ fr. 258'000.00); il rinnovo di diversi prestiti in scadenza, comunque sottoscritto alle migliori condizioni di mercato, ha potuto avere luogo con dei tassi decisamente superiori a quelli del passato. Inoltre, per far



fronte al finanziamento degli investimenti in corso, abbiamo dovuto aumentare di fr. 3.0 mio i prestiti da terzi. Per i dettagli vi rimandiamo alla tabella allegata a questo documento.

990 Voci non ripartite

In questo gruppo sono contemplati gli ammortamenti per un totale di fr. 2'495'200.00 che al netto di quelli addebitati nei centri di costo specifici (*acqua, rifiuti, fogne e casa Capriasca*), comportano un onere a carico del Comune di fr. 1'670'160.00.

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Il preventivo del conto degli investimenti amministrativi presenta i seguenti risultati:

		2024		2023		Differenza	%
Uscite	fr.	16'167'800.00	fr.	19'497'600.00	fr.	-3'329'800.00	-17.08
Entrate	fr.	4'665'700.00	fr.	3'936'000.00	fr.	729'700.00	18.54
Investimenti netti	fr.	11'502'100.00	fr.	15'561'600.00	fr.	-4'059'500.00	-26.09

Oltre ai totali indicati prevediamo spese totali per fr. 11'000.00 nell'ambito degli investimenti in beni patrimoniali e più precisamente fr. 5'000.00 per Casa Cattaneo (conto di bilancio 1084.001) e fr. 6'000.00 per Casa Battaglini (conto di bilancio 1084.012).

Il conto degli investimenti fornisce un'indicazione delle opere che il Municipio intende concludere o realizzare nel corso del prossimo anno, non è vincolante in quanto potrebbe subire modifiche a dipendenza delle necessità o di nuovi bisogni e per il 2024 rimane in sospeso la questione relativa alla discussione/approvazione del Piano Finanziario. Ricordiamo che queste indicazioni con i relativi importi non sono sottoposti al voto del Legislativo.

Con questo preventivo, per gli investimenti per cui i lavori sono terminati ma le ultime fatture saranno pagate nel 2024, non vengono fornite spiegazioni in ragione del fatto che saranno inserite al momento della presentazione del consuntivo. Altri commenti che non sono inseriti sono quelli per i quali il credito è già stato votato o sarà discusso nel corso del 2024 e riguardano quei conti per i quali siamo solo allo stadio di progettazione.

AMMINISTRAZIONE GENERALE

- 029.5040.000 *Amministrazione comunale - nuova logistica*, fr. 300'000.00 (4366); (MM 28/2022).



SICUREZZA PUBBLICA

- 111.5290.000 *Videosorveglianza – estensione*, fr. 155'000.00 (MM18/2022).

EDUCAZIONE

- 212.5045.001 *SE 1° ciclo – edificazione*, fr. 3'000'000.00 (4289).

CULTURA E TEMPO LIBERO

- 312.5660 *Restauro beni culturali nel territorio*, fr. 50'000.00; importo da destinare al restauro di beni culturali di importanza federale, cantonale o comunale di proprietà di enti pubblici, associazioni o privati.
- 341.5045.007 *Arena – pista pumptruck e mountain bike*, fr. 70'000.00 (4405): spesa netta prevista con l'approvazione del MM 05/2022;
- 341.5290.000 *Centro sportivo e balneare – programmatico*, fr. 500'000.00: importo da destinare a interventi quali i progetti di risanamento della piscina e della buvette campo calcio e al rifacimento della pista di atletica.
- 342.5290.000 *Parchi gioco comunali – programmatico*, fr. 30'000.00.: spesa inserita a preventivo per il rinnovo, in base alle esigenze, dei parchi giochi comunali.

SANITÀ

- 412.5620.001 *Centro Orizzonte – manutenzione straordinaria*, fr. 2'680'000.00 (4292): l'importo indicato corrisponde a quanto stanziato con l'approvazione del MM 22/2019. I lavori sono terminati e stiamo valutando con la Città il sistema di finanziamento.

SICUREZZA SOCIALE

- 534.5046.001 *Casa Capriasca – interventi straordinari*, fr. 240'000.00 (4400): l'importo proposto corrisponde a quanto concesso con l'approvazione del MM 09/2022.

TRASPORTI E COMUNICAZIONI

- 615.5010.003 *Bidogno-Oldö – progetto e rifacimento strada*, fr. 400'000.00 (4134); la cifra inserita corrisponde al residuo del credito votato che ci permetterà di concludere i lavori.
- 615.5010.031 *Moderazione traffico – 30 km/h nelle frazioni*, fr. 30'000.00 (4402); i lavori sono a uno stato avanzato e segnaliamo che la spesa prevista è nettamente inferiore a quanto concesso con l'approvazione del MM 07/2022.
- 615.5010.033 *Bidogno/Somazzo – sistemazione via Monte Bar*, fr. 260'000.00 (nuovo): credito relativo al MM 19/2022 e in fase di approvazione.
- 615.5010.037 *Strada Verlín – lavori pavimentazione*, fr. 190'000.00 (4385).
- 615.5010.038 *Sala – revisione pavimentazione nucleo*, fr. 100'000.00 (nuovo).
- 615.5060.003 *Lelgio – impianto semaforico*, fr. 100'000.00 (nuovo).



In relazione ai vari investimenti aperti, per il 2024 registriamo entrate per contributi di miglioria e prelevamenti da contributi sostitutivi per un totale di fr. 580'000.00.

PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO

710 Approvvigionamento idrico

- 5031.005 PGA- *interventi lotto 2 – opere 6, 7, 8 e 9 / fr. 200'000.00 (4138)*. La cifra proposta corrisponde ai lavori che si concluderanno nel corso del 2024;
- 5031.051 *Pozzo Sigrino - collegamento di emergenza – fr. 400'000.00 (4365)*.
- 5031.059 PGA- *interventi lotto 3 – opere 10, 11, 12 e 13 / fr. 1'000'000.00 (4138)*. Per il 2024 sono previsti gli interventi di rifacimento delle captazioni, delle condotte e delle camere di Campestro, messa in esercizio del serbatoio di Treggia con collegamenti a Oggio e Briselli, risanamento serbatoio di Campestro e il risanamento del serbatoio di Roveredo.

Segnaliamo per questo investimento un adeguamento al rialzo dei costi (+ 45%) rispetto a quanto previsto dal PCAI. Aumento che possiamo già segnalare in seguito alle ultime delibere eseguite per le opere in corso. Questo sorpasso dei costi sarà oggetto di uno specifico messaggio municipale al momento che sarà completato il settore nord-est (Valle del Cassarate).

- 5031.075 *Corticiasca – impianto UV provvisorio al serbatoio, fr. 200'000.00 (nuovo)*;
- 5031.077 *Campestro interventi di manutenzione e eliminazione by-pass, fr. 120'000.00 (nuovo)*;
- 5031.078 *Odogno – sostituzione condotte nucleo, fr. 150'000.00 (nuovo)*;
- 5031.079 *Sala – mod. riduttore zona palazzoni, fr. 60'000.00 (nuovo)*;
- 5031.080 *Carusio – UV provvisori, fr. 10'000.00 (nuovo)*;
- 5031.081 *Roveredo, nuova stazione pompaggio, fr. 25'000.00 (nuovo)*;
- 5031.082 *Cagiallo, sist. Comparto Robiano + campagna, fr. 30'000.00 (nuovo)*;

Alle entrate registriamo sussidi per un totale di fr. 830'000.00

720 Eliminazione delle acque di scarico

- 5032.037 *Campestro – rinnovo CAN Tm58-58c, fr. 210'000.00 (4403)*. Nel corso del 2024 passeremo alla fase esecutiva di questi lavori.
- 5032.038 *Via Gola di Lago – riorg. sottostrutture e moderazione, fr. 40'000.00 (4396)*; la spesa prevista riguarda la conclusione dei lavori di progettazione.
- 5032.040 *Odogno – sottostrutture nucleo, fr. 300'000.00*; la progettazione è terminata e nel corso del 2024 dovrebbero iniziare la fase esecutiva.
- 5032.044 *Cagiallo, sist. Comparto Robiano + campagna, fr. 30'000.00 (nuovo)*;
- 5290.001 *CC fognatura – prospetto e ricostruzione dati, fr. 30'000.00*; costo relativo alla pubblicazione della seconda fase che comprende le sezioni di Lugaggia, Lopagno e Bidogno.



- 5290.002 *Sostituzione CANAL v200-203 Vaglio*, fr. 250'000 (4391).

Alle entrate registriamo sussidi per fr. 130'000.00 e prevediamo di emettere contributi di costruzione delle canalizzazioni per fr. 3.0 mio.

730 Gestione dei rifiuti

In merito al tema del servizio raccolta rifiuti si prevede un'unica spesa di fr. 20'000.00 da destinare alla sostituzione e acquisto di contenitori rifiuti previsti con il credito 4374.

741 Opere di sistemazione dei corsi d'acqua

- 5020.002 *Riale San Giovanni - rivitalizzazione*, fr. 110'000.00 (4158): con il termine dei lavori di edificazione dello stabile del 1° ciclo di SE, saranno conclusi pure i lavori di questa opera.
- 5020.003 *Riale Cavargna (Lelgio) – argine e sistemazione*, fr. 270'000.00 (4186): gli interventi previsti sono stati posticipati al 2024.

790 Pianificazione del territorio

La spesa totale prevista ammonta a fr. 166'800.00 e riguarda sette investimenti. Fra i principali segnaliamo *Masterplan e compendio*, fr. 40'000.00 (4382), *PR Bidogno, digitalizzazione*, fr. 20'000.00 (4226), *PR Sala, piano particolareggiato nucleo*, fr. 35'000.00 (4266) e *Compendio dello stato di urbanizzazione*, fr. 10'000.00 (4359)

ECONOMIA PUBBLICA

Per questo dicastero, oltre agli investimenti aperti negli scorsi anni, è presente un nuovo conto, 871.5290.001 *Misure per rincari energia-penuria energetica*, di fr. 15'000.00, per lo studio su eventuali misure da adottare.

Sulla scorta delle indicazioni fornite vi invitiamo ad approvare il preventivo in esame, con l'adozione dell'allegata proposta di risoluzione.

Con i migliori saluti.

Per il Municipio

Andrea Pellegrinelli, **Sindaco**

Davide Conca, **Segretario**

Approvato con risoluzione no. 1316 del 30 ottobre 2023



COMUNE DI CAPRIASCA Consiglio comunale

DISPOSITIVO DI RISOLUZIONE

Visto il Messaggio municipale no. 25/2023, accompagnante il conto preventivo 2024 del Comune e fissazione del moltiplicatore d'imposta 2024;

visto il rapporto della Commissione della Gestione del

D E C I D E

1. Il preventivo 2024 del Comune di Capriasca è approvato come ai seguenti dati riassuntivi:

<i>Spese</i>	<i>fr.</i>	<i>34'201'210.00</i>
<i>Entrate</i>	<i>fr.</i>	<i><u>18'472'740.00</u></i>
<u>Fabbisogno</u>	<i>fr.</i>	<i><u>15'728'470.00</u></i>

2. Il Municipio è autorizzato a prelevare l'importo di fr. 15'728'470.00 a mezzo dell'imposta comunale.
3. Il moltiplicatore comunale d'imposta per il 2024 è fissato al 94%.

Per il Consiglio comunale

Domenico Fraschina, **Presidente**

Davide Conca, **Segretario**

Tesserete,

COMUNE DI CAPRIASCA

RIASSUNTO GENERALE DEL PREVENTIVO

30.10.2023

<u>CONTO ECONOMICO</u>		Preventivo 2024	Preventivo 2023	%
Spese operative		31'269'370.00	31'286'940.00	-0.06%
Ricavi operativi (senza imposte comunali)		15'270'800.00	14'900'050.00	2.49%
Risultato operativo	Livello 1	-15'998'570.00	-16'386'890.00	-2.37%
Spese finanziarie		914'900.00	660'200.00	38.58%
Ricavi finanziari		1'185'000.00	1'155'400.00	2.56%
<i>Risultato finanziario</i>		270'100.00	495'200.00	-45.46%
Risultato ordinario	Livello 2	-15'728'470.00	-15'891'690.00	-1.03%
Spese straordinarie		0.00	0.00	
Ricavi straordinari		0.00	57'540.00	-100.00%
<i>Risultato straordinario</i>		0.00	57'540.00	-100.00%
Fabbisogno		-15'728'470.00	-15'834'150.00	-0.67%
Previsione gettito di imposta comunale 94%		15'000'000.00	15'100'000.00	-0.66%
Presunto risultato totale d'esercizio	Livello 3	-728'470.00	-734'150.00	-0.77%
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>				
Uscite per investimenti		16'167'800.00	19'497'600.00	-17.08%
Entrate per investimenti		4'665'700.00	3'936'000.00	18.54%
Onere netto per investimenti		11'502'100.00	15'561'600.00	-26.09%
<u>CONTO DI FINANZIAMENTO</u>				
Onere netto per investimenti		11'502'100.00	15'561'600.00	-26.09%
Autofinanziamento		1'423'630.00	1'425'500.00	-0.13%
Risultato globale		-10'078'470.00	-14'136'100.00	-28.70%

CALCOLO DELL'AUTOFINANZIAMENTO

	Risultato totale d'esercizio	-728'470.00
+ 33	Ammortamenti	2'234'800.00
+ 35	Attribuzioni a fondi e finanziamenti speciali	390'000.00
+ 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	260'400.00
+ 389	Versamenti al Capitale proprio	0.00
- 45	Prelievo da fondi e finanziamenti speciali	-733'100.00
- 4892	Prelievo da budget globali	0.00
=	Autofinanziamento	1'423'630.00

RISULTATO DEI SERVIZI AUTOFINANZATI (VAR. GRUPPO 291)

Conti		
3511 / 4511		
.100	Approvvigionamento idrico	-170'900
.200	Eliminazione delle acque di scarico	-239'000
.300	Gestione dei rifiuti	-20'700

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	3,916,000.00	1,170,200.00	3,889,500.00	1,204,400.00	3,526,284.85	919,755.65
			2,745,800.00		2,685,100.00		2,606,529.20
1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	2,687,700.00	1,272,500.00	2,772,000.00	1,303,500.00	2,647,913.57	1,201,487.78
			1,415,200.00		1,468,500.00		1,446,425.79
2	FORMAZIONE	6,268,900.00	1,676,000.00	6,214,000.00	1,416,000.00	6,307,039.70	1,524,094.45
			4,592,900.00		4,798,000.00		4,782,945.25
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	2,137,300.00	745,700.00	2,199,800.00	657,700.00	2,140,963.12	787,104.09
			1,391,600.00		1,542,100.00		1,353,859.03
4	SANITÀ	3,812,300.00		3,796,050.00		3,840,351.75	35,657.05
			3,812,300.00		3,796,050.00		3,804,694.70
5	SICUREZZA SOCIALE	3,173,610.00	830,000.00	3,208,540.00	882,940.00	3,203,046.41	813,988.60
			2,343,610.00		2,325,600.00		2,389,057.81
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	3,345,700.00	638,500.00	3,357,300.00	593,500.00	3,188,277.47	670,693.82
			2,707,200.00		2,763,800.00		2,517,583.65
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	4,756,800.00	4,450,200.00	4,590,650.00	4,336,450.00	4,896,594.93	4,694,092.78
			306,600.00		254,200.00		202,502.15
8	ECONOMIA PUBBLICA	79,800.00	260,000.00	82,900.00	241,000.00	72,211.85	242,261.40
			180,200.00		158,100.00		170,049.55
9	FINANZE E IMPOSTE	4,023,100.00	7,429,640.00	3,755,740.00	7,396,840.00	3,711,911.49	23,647,718.55
			3,406,540.00		3,641,100.00		19,935,807.06

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		34,201,210.00	18,472,740.00	33,866,480.00	18,032,330.00	33,534,595.14	34,536,854.17
	Fabbisogno d'imposta		15,728,470.00				
	Fabbisogno d'imposta				15,834,150.00		
	Avanzo d'esercizio					1,002,259.03	
		34,201,210.00	34,201,210.00	33,866,480.00	33,866,480.00	34,536,854.17	34,536,854.17

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	3,916,000.00	1,170,200.00	3,889,500.00	1,204,400.00	3,526,284.85	919,755.65
			2,745,800.00		2,685,100.00		2,606,529.20
01	LEGISLATIVO ED ESECUTIVO	353,900.00		348,800.00		339,917.90	
011	LEGISLATIVO	89,250.00		71,400.00		79,697.55	
011.3	SPESE	89,250.00		71,400.00		79,697.55	
011.3000.001	Indennità consiglio comunale e commissioni						
011.3050.001	Contributi AVS/AD	40,000.00		28,000.00		42,060.00	
011.3053.001	Assicurazione infortuni	150.00		200.00		41.70	
011.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	30.00		20.00			
011.3055.001	Assicurazione malattia	50.00		60.00		11.70	
011.3100.001	Materiale votazioni e diversi	20.00		20.00		11.20	
011.3130.001	Spese postali	9,000.00		3,100.00		5,081.85	
011.3636.001	Finanziamento gruppi politici	24,000.00		24,000.00		16,491.10	
		16,000.00		16,000.00		16,000.00	
012	ESECUTIVO	264,650.00		277,400.00		260,220.35	
012.3	SPESE	264,650.00		277,400.00		260,220.35	
012.3000.001	Indennità corpo municipale	180,000.00		180,000.00		175,500.00	
012.3000.002	Indennità commissioni municipali	8,000.00		17,000.00		7,522.40	
012.3050.001	Contributi AVS/AD	13,000.00		13,900.00		13,067.05	
012.3052.001	Contributi cassa pensione	3,000.00		7,400.00		7,424.85	
012.3053.001	Assicurazione infortuni	1,000.00		1,000.00		919.00	
012.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	3,600.00		3,900.00		3,699.70	
012.3055.001	Assicurazione malattia	50.00		100.00		41.25	
012.3099.001	Altre spese per il personale (cena - attività diverse)	7,500.00		7,500.00		8,768.45	
012.3102.001	Pubblicazioni e inserzioni (periodico - sito)	13,500.00		13,500.00		19,574.70	
012.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	4,000.00		2,100.00			
012.3118.001	Programmi informatici e licenze	4,000.00		3,600.00			
012.3130.001	Spese rappresentanza municipio	8,000.00		8,300.00		11,165.15	
012.3130.002	Spese rappresentanza (18.enni)	3,000.00		3,100.00			
012.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	500.00		500.00			
012.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	500.00					
012.3170.001	Rimborso spese rappresentanza municipio	15,000.00		15,500.00		12,537.80	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
02	SERVIZI GENERALI	3,562,100.00	1,170,200.00	3,540,700.00	1,204,400.00	3,186,366.95	919,755.65
021	AMMINISTRAZIONE DELLE FINANZE E DELLE CONTRIBUZIONI	571,000.00	22,400.00	571,700.00	14,400.00	538,189.85	19,294.65
021.3	SPESE	571,000.00		571,700.00		538,189.85	
021.3130.001	Spese c/c postali	19,000.00		22,000.00		18,848.29	
021.3130.010	Procedure esecutive	100,000.00		90,000.00		96,612.41	
021.3130.020	Centro Sistemi Informativi - incasso IC	87,000.00		92,000.00		84,103.35	
021.3132.001	Consulenze da terzi	32,000.00		41,200.00		44,195.80	
021.3910.001	Stipendio personale finanze e contribuzioni	333,000.00		326,500.00		294,430.00	
021.4	RICAVI		22,400.00		14,400.00		19,294.65
021.4260.001	Recupero spese esecutive		20,000.00		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		2,400.00		2,400.00		2,392.75
022	SERVIZI GENERALI, ALTRO	2,775,800.00	886,800.00	2,755,800.00	879,000.00	2,472,346.45	853,931.75
022.3	SPESE	2,775,800.00		2,755,800.00		2,472,346.45	
022.3010.001	Stipendio personale amministrativo	1,184,000.00		1,138,000.00		1,106,730.75	
022.3010.002	Stipendio personale UTC	657,000.00		658,000.00		527,551.80	
022.3010.003	Supplenze amministrativi e lavori particolari	50,000.00		50,000.00		52,858.00	
022.3050.001	Contributi AVS/AD	131,500.00		128,500.00		117,361.75	
022.3052.001	Contributi cassa pensione	228,500.00		232,800.00		205,112.20	
022.3053.001	Assicurazione infortuni	12,500.00		11,600.00		10,803.05	
022.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	35,000.00		36,100.00		32,894.25	
022.3055.001	Assicurazione malattia	16,500.00		33,800.00		30,817.45	
022.3060.001	Contributi pensionamenti anticipati	25,000.00		25,000.00		41,454.00	
022.3090.001	Costi formazione continua	7,000.00		6,000.00		8,338.80	
022.3091.001	Reclutamento del personale	2,000.00		2,000.00		9,095.60	
022.3099.001	Altre spese per il personale	2,000.00		2,000.00		1,654.15	
022.3100.001	Materiale cancelleria	32,000.00		33,000.00		35,077.05	
022.3100.002	Materiale cancelleria UTC	7,000.00		7,000.00		7,734.95	
022.3102.001	Pubblicazioni e inserzioni	6,000.00		12,400.00		5,199.60	
022.3103.001	Acquisto libri, abbonamenti, stampati	3,000.00		3,000.00		4,161.75	
022.3110.001	Acquisto mobilio ufficio	20,000.00		20,000.00		4,557.70	
022.3111.001	Acquisto macchine ufficio	7,800.00		3,100.00		2,752.45	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
022.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	16,000.00		9,300.00		8,336.95	
022.3118.001	Programmi informatici e licenze	58,500.00		53,000.00		45,918.30	
022.3130.001	Spese postali	35,000.00		37,000.00		33,049.20	
022.3130.002	Spese telefoniche	10,000.00		10,000.00		11,332.30	
022.3130.003	Tasse sociali	7,000.00		7,000.00		7,537.20	
022.3132.001	Consulenze UTC da terzi	25,000.00		40,000.00		27,070.40	
022.3132.002	Consulenze da terzi	20,000.00					
022.3134.001	Assicurazioni diverse	41,000.00		42,200.00		24,473.35	
022.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	3,000.00		5,200.00		127.60	
022.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	3,000.00		3,100.00		1,540.20	
022.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	35,500.00		58,700.00		32,813.35	
022.3161.001	Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici)	22,300.00		21,800.00		17,599.15	
022.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	8,500.00		9,000.00		4,497.90	
022.3601.001	Tasse licenza edilizia e abitabilità	45,000.00		40,000.00		37,309.05	
022.3631.001	Cantone - contributo Ticino 2020	5,200.00		8,200.00		2,288.00	
022.3632.101	Assemblee quartiere - attività diverse	14,000.00		9,000.00		14,298.20	
022.4	RICAVI	886,800.00		879,000.00		853,931.75	
022.4210.001	Tasse cancelleria	38,000.00		40,000.00		38,734.00	
022.4210.002	Tasse licenza edilizia e abitabilità	90,000.00		85,000.00		74,804.90	
022.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG	3,000.00		3,000.00		3,550.15	
022.4270.001	Multe edilizie	5,000.00		5,000.00		9,220.00	
022.4270.002	Multe diverse	1,000.00		1,000.00		600.00	
022.4290.001	Altri ricavi	20,000.00		5,000.00		114,982.70	
022.4311.001	Prestazioni del personale per PGS (investimento)	60,500.00		63,500.00			
022.4500.501	Prelevamento da FER copertura costi CE	1,000.00		1,000.00			
022.4910.001	Stipendio personale finanze e contribuzioni	333,000.00		326,500.00		294,430.00	
022.4910.002	Stipendio personale controllo abitanti	99,500.00		106,500.00		99,860.00	
022.4910.003	Stipendio servizi sociali e sportello LAPS	177,200.00		183,000.00		161,030.00	
022.4910.004	Stipendio agenzia AVS	43,600.00		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	215,300.00	261,000.00	213,200.00	311,000.00	175,830.65	46,529.25
029.3	SPESE	215,300.00		213,200.00		175,830.65	
029.3010.001	Stipendio personale pulizia	45,000.00		46,300.00		45,340.80	
029.3050.001	Contributi AVS/AD	3,200.00		3,300.00		3,174.40	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
029.3053.001	Assicurazione infortuni	300.00		300.00		234.40	
029.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	900.00		900.00		884.10	
029.3055.001	Assicurazione malattia	400.00		900.00		843.45	
029.3101.001	Materiale pulizia	4.500.00		4.200.00		4.786.95	
029.3120.001	Riscaldamento	25.000.00		24.800.00		22.504.15	
029.3120.002	Elettricità	35.000.00		35.000.00		30.050.15	
029.3120.003	Acqua, rifiuti, canalizzazioni	16.000.00		15.500.00		17.014.70	
029.3134.001	Assicurazioni stabili	20.000.00		20.000.00		15.013.00	
029.3144.001	Manutenzione stabili amministrativi	65.000.00		62.000.00		35.984.55	
029.4	RICAVI		261,000.00		311,000.00		46,529.25
029.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		500.00		500.00		
029.4472.010	Affitti diversi, sale, ecc		260,000.00		280,000.00		16,260.00
029.4472.011	Affitto stabile polizia intercomunale				30,000.00		30,000.00
029.4500.501	Prelevamento da FER copertura costi CE		500.00		500.00		269.25

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	2,687,700.00	1,272,500.00	2,772,000.00	1,303,500.00	2,647,913.57	1,201,487.78
			1,415,200.00		1,468,500.00		1,446,425.79
11	SICUREZZA PUBBLICA	1,740,100.00	970,000.00	1,807,400.00	985,000.00	1,741,218.72	906,149.28
111	POLIZIA	1,740,100.00	970,000.00	1,807,400.00	985,000.00	1,741,218.72	906,149.28
111.3	SPESE	1,740,100.00		1,807,400.00		1,741,218.72	
111.3010.001	Stipendio personale polizia	1,177,000.00		1,201,000.00		1,146,552.00	
111.3010.002	Stipendio personale pulizia	6,500.00		6,800.00		5,450.25	
111.3050.001	Contributi AVS/AD	82,500.00		84,000.00		79,977.95	
111.3052.001	Contributi cassa pensione	147,500.00		150,300.00		142,535.40	
111.3053.001	Assicurazione infortuni	6,200.00		6,300.00		6,007.40	
111.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	22,000.00		23,600.00		22,417.60	
111.3055.001	Assicurazione malattia	10,400.00		22,400.00		21,382.30	
111.3090.001	Costi formazione continua	1,000.00		1,000.00		4,380.05	
111.3091.001	Reclutamento del personale	500.00		500.00			
111.3099.001	Altre spese per il personale	2,000.00		2,000.00		460.00	
111.3100.001	Materiale ufficio e abbonamenti	5,200.00		5,200.00		3,576.85	
111.3101.001	Materiale pulizia	1,100.00		1,100.00		480.90	
111.3101.002	Materiale diverso	1,600.00		1,600.00		390.55	
111.3101.003	Carburante	13,000.00		13,000.00		14,037.45	
111.3109.001	Diversi	2,500.00		2,500.00		2,706.35	
111.3110.001	Acquisto mobilio e macchine ufficio	2,000.00		2,100.00		555.80	
111.3111.001	Acquisto veicoli e apparecchiature	10,000.00		12,400.00		17,741.85	
111.3112.001	Abbigliamento di servizio	6,000.00		5,200.00		8,799.12	
111.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	5,000.00		5,200.00		4,197.00	
111.3118.001	Programmi informatici e licenze	19,400.00		9,500.00		11,219.85	
111.3120.001	Riscaldamento	2,800.00		2,800.00		2,192.70	
111.3120.002	Elettricità	4,500.00		4,500.00		3,666.30	
111.3120.003	Acqua, rifiuti, canalizzazioni	1,500.00		1,600.00		1,293.60	
111.3130.001	Spese postali	4,500.00		4,500.00		4,161.90	
111.3130.002	Spese telefoniche	5,000.00		5,000.00		4,933.60	
111.3132.001	Prestazioni da terzi	14,500.00		14,500.00		16,089.50	
111.3134.001	Assicurazioni diverse	11,500.00		12,500.00		11,044.50	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
111.3137.001	Imposta circolazione	100.00		100.00		336.00	
111.3144.001	Manutenzione stabile	1,000.00		4,200.00		6,092.80	
111.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2,000.00		2,000.00			
111.3151.001	Manutenzione veicoli	12,000.00		12,400.00		14,155.30	
111.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1,000.00		1,000.00		103.25	
111.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	6,100.00		5,800.00		5,335.50	
111.3160.001	Affitti diversi	30,000.00		39,000.00		39,000.00	
111.3161.001	Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici)	10,700.00		11,800.00		10,436.00	
111.3162.001	Leasing beni materiali	31,500.00		56,000.00		45,964.55	
111.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	35,000.00		36,000.00		33,403.10	
111.3612.101	Partecipazione Polo (polizia Lugano)	45,000.00		38,000.00		50,141.45	
111.4	RICAVI		970,000.00		985,000.00		906,149.28
111.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		5,000.00		5,000.00		38,872.65
111.4270.001	Multe circolazione		300,000.00		300,000.00		177,512.28
111.4270.002	Multe polizia diverse		500.00		500.00		
111.4309.001	Ricavi diversi		1,500.00		1,500.00		6,220.00
111.4611.001	Contributo cantonale (deleghe)		28,000.00		28,000.00		21,350.50
111.4612.101	Quota Comuni polizia intercomunale		635,000.00		650,000.00		662,193.85
14	ALTRE QUESTIONI GIURIDICHE	555,300.00	279,500.00	564,800.00	290,500.00	522,254.80	276,533.50
140	DIRITTO GENERALE	555,300.00	279,500.00	564,800.00	290,500.00	522,254.80	276,533.50
140.3	SPESE	555,300.00		564,800.00		522,254.80	
140.3000.001	Indennità Vice Presidente, Membro, Delegato	30,000.00		32,200.00		30,700.00	
140.3010.001	Stipendio personale ARP7	109,000.00		116,600.00		112,223.05	
140.3010.002	Mercedi a tutori e curatori	80,000.00		80,000.00		70,934.40	
140.3050.001	Contributi AVS/AD	12,000.00		13,900.00		13,309.05	
140.3052.001	Contributi cassa pensione	14,000.00		15,300.00		14,535.00	
140.3053.001	Assicurazione infortuni	600.00		600.00		578.05	
140.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	3,200.00		3,900.00		3,734.75	
140.3055.001	Assicurazione malattia	1,000.00		2,200.00		2,079.80	
140.3090.001	Costi formazione continua	2,000.00		2,000.00		665.00	
140.3091.001	Reclutamento del personale	100.00		100.00			
140.3099.001	Altre spese per il personale	100.00		100.00			
140.3100.001	Materiale di cancelleria e stampati	1,000.00		1,000.00		1,121.25	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
140.3103.001	Libri, riviste e documentazione	500.00		500.00		15.70	
140.3110.001	Acquisto macchine e mobilio	500.00		500.00			
140.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	1,500.00		1,600.00		2,698.00	
140.3118.001	Programmi informatici e licenze	5,300.00		3,400.00		2,873.90	
140.3120.001	Riscaldamento	1,400.00		1,400.00		1,113.10	
140.3120.002	Elettricità	500.00		500.00		437.55	
140.3120.003	Acqua, rifiuti, canalizzazioni	200.00		200.00		101.70	
140.3130.001	Spese postali	3,000.00		1,900.00		3,259.25	
140.3130.002	Spese telefoniche	500.00		500.00		419.90	
140.3132.001	Aggiornamento mappa	100,000.00		88,000.00		73,423.35	
140.3134.001	Assicurazioni RC	1,800.00		1,600.00		1,769.80	
140.3144.001	Manutenzione stabile e pulizia	1,000.00		1,000.00		1,000.00	
140.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		500.00			
140.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	500.00		500.00		28.20	
140.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	2,000.00		2,700.00		1,673.00	
140.3161.001	Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici)	8,100.00		8,100.00		7,809.30	
140.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	1,500.00		1,500.00		429.50	
140.3170.002	Spese per tutele e curatele	14,000.00		16,000.00		16,194.65	
140.3601.001	Quota parte tassa sui cani	19,000.00		19,000.00		19,575.00	
140.3612.101	Rimborso a Comune - onorario presidente	41,000.00		41,000.00		39,692.55	
140.3910.001	Stipendio personale controllo abitanti	99,500.00		106,500.00		99,860.00	
140.4	RICAVI	279,500.00		290,500.00		276,533.50	
140.4033.001	Imposta sui cani		60,000.00		60,000.00		61,560.00
140.4120.001	Occupazione area pubblica		15,000.00		16,000.00		15,287.50
140.4210.001	TAG - quota privati		45,000.00		40,000.00		31,485.30
140.4210.002	Tasse e spese di giustizia		40,000.00		60,000.00		64,257.65
140.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		500.00		500.00		420.45
140.4612.101	Quota Comuni ARP 7		95,000.00		90,000.00		83,728.25
140.4631.001	TAG - sussidi aggiornamento mappa		10,000.00		10,000.00		5,765.35
140.4631.002	Contributo Cantonale ARP7		14,000.00		14,000.00		14,029.00
15	VIGILI DEL FUOCO	165,000.00	18,000.00	162,000.00	18,000.00	167,144.50	18,000.00
150	VIGILI DEL FUOCO	165,000.00	18,000.00	162,000.00	18,000.00	167,144.50	18,000.00
150.3	SPESE	165,000.00		162,000.00		167,144.50	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
150.3151.001	Idranti - manutenzione	40,000.00		42,000.00		40,349.00	
150.3612.101	Contributo Corpo Pompieri	125,000.00		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	227,300.00	5,000.00	237,800.00	10,000.00	217,295.55	805.00
161	DIFESA MILITARE	28,000.00		28,000.00		33,066.75	
161.3	SPESE	28,000.00		28,000.00		33,066.75	
161.3636.001	Tiro obbligatorio	28,000.00		28,000.00		33,066.75	
162	PROTEZIONE CIVILE	199,300.00	5,000.00	209,800.00	10,000.00	184,228.80	805.00
162.3	SPESE	199,300.00		209,800.00		184,228.80	
162.3010.001	Stipendio personale pulizia	1,500.00		1,500.00		1,068.60	
162.3050.001	Contributi AVS/AD	100.00		100.00		74.70	
162.3053.001	Assicurazione infortuni	30.00		20.00		5.70	
162.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	40.00		30.00		20.85	
162.3055.001	Assicurazione malattia	30.00		50.00		19.95	
162.3120.001	Riscaldamento	8,500.00		8,800.00		20,000.00	
162.3120.002	Elettricità	9,000.00		9,000.00		6,627.00	
162.3120.003	Acqua, rifiuti, canalizzazioni	1,100.00		1,200.00		658.45	
162.3134.001	Assicurazione rifugio pubblico	1,200.00		1,200.00		1,131.00	
162.3144.001	Manutenzione rifugi Pci	6,300.00		6,300.00		6,116.75	
162.3199.001	Spese diverse rifugi	1,500.00		1,600.00		1,188.20	
162.3612.101	Contributo consorzio PCi	170,000.00		180,000.00		147,317.60	
162.4	RICAVI		5,000.00		10,000.00		805.00
162.4472.001	Affitto rifugio PCi		5,000.00		10,000.00		805.00

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
2	FORMAZIONE	6,268,900.00	1,676,000.00	6,214,000.00	1,416,000.00	6,307,039.70	1,524,094.45
			4,592,900.00		4,798,000.00		4,782,945.25
21	SCUOLA DELL'OBLIGO	6,238,900.00	1,674,000.00	6,184,000.00	1,414,000.00	6,289,138.85	1,521,959.45
211	SCUOLA DELL'INFANZIA	1,089,300.00	406,700.00	1,199,700.00	336,700.00	1,199,804.00	402,794.60
211.3	SPESE	1,089,300.00		1,199,700.00		1,199,804.00	
211.3020.001	Stipendio docenti	794,000.00		801,900.00		741,325.00	
211.3020.002	Supplenze docenti	20,000.00		20,000.00		34,754.95	
211.3020.010	Docenti speciali (logopedia e appoggio)	14,000.00		89,500.00		117,350.55	
211.3050.001	Contributi AVS/AD	58,500.00		64,400.00		61,382.15	
211.3052.001	Contributi cassa pensione	106,500.00		117,100.00		112,202.90	
211.3053.001	Assicurazione infortuni	4,000.00		4,600.00		4,237.55	
211.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	15,500.00		18,100.00		17,072.55	
211.3055.001	Assicurazione malattia	14,400.00		16,900.00		16,163.50	
211.3090.001	Costi formazione continua	1,800.00		1,800.00		1,330.65	
211.3099.001	Altre spese per il personale	1,500.00		1,500.00		703.60	
211.3104.001	Materiale scolastico	23,000.00		27,000.00		27,348.00	
211.3109.001	Spese diverse	2,600.00		2,600.00		2,684.55	
211.3111.001	Acquisto apparecchi, materiale didattico e mobilio	4,000.00		3,100.00		4,472.55	
211.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	2,000.00		3,100.00		339.00	
211.3118.001	Programmi informatici e licenze	2,500.00		2,600.00		2,625.60	
211.3130.001	Spese postali	600.00		600.00		770.00	
211.3130.002	Spese telefoniche	1,000.00		1,000.00		934.50	
211.3130.003	Attività esterne e progetti	14,500.00		15,000.00		10,887.45	
211.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	3,100.00		3,100.00		269.25	
211.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1,000.00		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)	3,000.00		3,000.00		3,161.55	
211.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	500.00		500.00			
211.3612.001	Rimborso a Comuni per docenti					37,236.65	
211.3612.102	Frequenza in altri comuni	1,200.00		1,200.00		2,400.00	
211.4	RICAVI		406,700.00		336,700.00		402,794.60

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
211.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		5,000.00		5,000.00		23,233.60
211.4309.001	Ricavi diversi		500.00		500.00		
211.4612.101	Tasse iscrizione scuola dell'infanzia		1,200.00		1,200.00		870.00
211.4631.001	Sussidio scuole SI		400,000.00		330,000.00		378,691.00
212	SCUOLA ELEMENTARE	2,943,600.00	1,021,800.00	2,781,000.00	832,800.00	2,803,015.20	869,611.70
212.3	SPESE	2,943,600.00		2,781,000.00		2,803,015.20	
212.3020.001	Stipendio docenti	1,626,000.00		1,558,000.00		1,578,868.10	
212.3020.002	Supplenze docenti	40,000.00		40,000.00		63,854.15	
212.3020.003	Stipendio docenti speciali (EF, AC, EM)	433,000.00		309,500.00		358,096.25	
212.3020.010	Docenti speciali (logopedia e appoggio)	104,000.00		114,600.00		85,149.55	
212.3050.001	Contributi AVS/AD	151,000.00		140,900.00		144,107.40	
212.3052.001	Contributi cassa pensione	270,900.00		262,500.00		265,774.05	
212.3053.001	Assicurazione infortuni	11,400.00		9,900.00		10,258.90	
212.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	40,600.00		39,500.00		40,309.85	
212.3055.001	Assicurazione malattia	38,400.00		37,300.00		37,786.35	
212.3090.001	Costi formazione continua	3,200.00		3,200.00		2,758.85	
212.3099.001	Altre spese per il personale	500.00		500.00		624.05	
212.3102.001	Pubblicazioni e inserzioni	500.00		500.00		70.00	
212.3104.001	Materiale scolastico	72,000.00		72,000.00		71,540.55	
212.3109.001	Spese diverse	5,200.00		5,200.00		5,514.80	
212.3111.001	Acquisto apparecchi, materiale didattico e mobili	9,000.00		9,300.00		9,871.95	
212.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	6,000.00		6,200.00		2,057.80	
212.3118.001	Programmi informatici e licenze	3,000.00		5,200.00		4,383.65	
212.3130.001	Spese postali	1,200.00		1,000.00		1,320.00	
212.3130.002	Spese telefoniche	1,000.00		1,000.00		921.00	
212.3130.003	Attività esterne e progetti	38,000.00		37,000.00		27,450.20	
212.3130.004	Scuola montana / settimana verde	68,000.00		64,000.00		63,649.00	
212.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	5,000.00		5,200.00		928.75	
212.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	2,000.00		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)	7,800.00		3,700.00		8,288.25	
212.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	2,700.00		2,700.00		2,393.65	
212.3612.101	Rimborso a Comuni per docenti			47,000.00		15,236.75	
212.3612.102	Frequenza scuole in altri comuni	3,000.00		3,000.00		1,400.00	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2024 Ricavi	Preventivo Costi	2023 Ricavi	Consuntivo Costi	2022 Ricavi
212.4	RICAVI		1,021,800.00		832,800.00		869,611.70
212.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		20,000.00		20,000.00		9,995.45
212.4260.002	Contributo scuola montana dalle famiglie		17,500.00		16,000.00		20,482.00
212.4612.101	Tasse iscrizione scuola elementare		1,800.00		1,800.00		2,310.00
212.4612.102	Quota Comuni docenti speciali (EF, AC, EM)		182,500.00		105,000.00		121,445.25
212.4631.001	Sussidio scuola SE		800,000.00		690,000.00		715,379.00
213	SCUOLA MEDIA	34,500.00		27,500.00		29,656.10	
213.3	SPESE	34,500.00		27,500.00		29,656.10	
213.3631.001	Scuola media - passeggiate	33,000.00		26,000.00		28,180.00	
213.3637.001	Premio Lepori	1,500.00		1,500.00		1,476.10	
217	EDIFICI SCOLASTICI	691,600.00	5,500.00	690,700.00	5,500.00	685,438.58	3,039.65
217.3	SPESE	691,600.00		690,700.00		685,438.58	
217.3010.001	Stipendio personale pulizia SI	305,000.00		133,700.00		145,223.85	
217.3010.011	Stipendio personale pulizia SE			160,800.00		164,790.30	
217.3050.001	Contributi AVS/AD	21,500.00		20,500.00		21,340.40	
217.3052.001	Contributi cassa pensione	6,500.00		6,900.00		3,063.00	
217.3053.001	Assicurazione infortuni	1,600.00		1,600.00		1,578.15	
217.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	5,600.00		5,900.00		5,981.50	
217.3055.001	Assicurazione malattia	2,700.00		5,600.00		5,640.05	
217.3090.001	Costi formazione continua	1,000.00					
217.3101.001	Materiale di pulizia SI	27,000.00		12,400.00		13,305.20	
217.3101.011	Materiale di pulizia SE			14,400.00		14,422.70	
217.3111.001	Acquisto giochi e installazioni per esterni	10,000.00		10,000.00		3,421.95	
217.3112.001	Abbigliamento personale pulizia SI	2,200.00		1,000.00			
217.3112.011	Abbigliamento personale pulizia SE			1,200.00			
217.3120.001	Riscaldamento SI	56,000.00		22,700.00		17,752.25	
217.3120.002	Elettricità SI	91,000.00		21,000.00		19,282.40	
217.3120.003	Acqua, rifiuti, canalizzazioni SI	22,000.00		8,300.00		10,174.90	
217.3120.011	Riscaldamento SE			25,000.00		19,404.60	
217.3120.012	Elettricità SE			50,000.00		56,455.90	
217.3120.013	Acqua, rifiuti, canalizzazioni SE			7,200.00		12,538.40	
217.3134.001	Assicurazioni diverse SI			4,500.00		4,327.00	
217.3134.011	Assicurazioni diverse SE	18,500.00		14,000.00		13,648.00	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
217.3144.001	Manutenzione stabili SI	102,000.00		46,500.00		63,225.93	
217.3144.011	Manutenzione stabili SE			100,000.00		73,105.95	
217.3151.001	Manutenzione giochi/mobilio/attrezzi ginnici	12,000.00		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		5,500.00		5,500.00		3,039.65
217.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		500.00		500.00		3,176.90
217.4472.001	Quota società uso palestra		5,000.00		5,000.00		-137.25
219	SCUOLA DELL'OBBLIGO n. m. a.	1,479,900.00	240,000.00	1,485,100.00	239,000.00	1,571,224.97	246,513.50
219.3	SPESE	1,479,900.00		1,485,100.00		1,571,224.97	
219.3010.001	Stipendio direzione, amministrativi, custode e avventiz			88,400.00		81,554.65	
219.3010.002	Stipendio servizio Pedibus SI	257,500.00		25,200.00		25,436.95	
219.3010.011	Stipendio direzione, amministrativi, custode e avventiz			177,800.00		183,048.20	
219.3010.012	Stipendio servizio Pedibus SE			211,000.00		231,818.60	
219.3010.013	Stipendio personale mensa SI	245,000.00		241,200.00		208,493.50	
219.3050.001	Contributi AVS/AD	50,500.00		51,300.00		49,081.70	
219.3052.001	Contributi cassa pensione	48,000.00		46,700.00		42,816.60	
219.3053.001	Assicurazione infortuni	4,000.00		4,100.00		3,878.25	
219.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	14,000.00		14,400.00		13,756.10	
219.3055.001	Assicurazione malattia	6,000.00		13,000.00		13,077.30	
219.3090.001	Costi formazione continua	3,000.00		3,000.00		120.00	
219.3091.003	Reclutamento del personale	500.00				30.00	
219.3101.001	Materiale di consumo mensa	5,500.00		5,200.00		6,191.05	
219.3101.002	Carburante	2,500.00		2,600.00		2,303.50	
219.3101.003	Materiale di pulizia mense	4,000.00		4,100.00			
219.3103.001	Biblioteca scolastica	4,000.00		4,100.00		4,250.70	
219.3105.001	Derrate alimentari	130,000.00		134,000.00		157,396.80	
219.3111.001	Acquisto macchinari-mobilio-diversi (MENSA)	6,600.00		5,200.00		3,915.15	
219.3112.001	Abbigliamento personale mensa + autista/custode	2,000.00		2,100.00		1,019.65	
219.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	3,000.00		2,100.00			
219.3118.001	Programmi informatici e licenze	8,500.00		4,700.00		3,055.85	
219.3130.001	Trasporto allievi SI	372,000.00		330,000.00		348,311.60	
219.3130.002	Contributi a terzi gestione mensa SI					75,400.00	
219.3130.011	Trasporto allievi SE			40,000.00		57,408.60	
219.3130.012	Contributi a terzi per gestione mensa SE	24,000.00		20,000.00		21,700.00	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
219.3130.013	Attività accoglienza aiuto alle famiglie	19,000.00		24,000.00		10,937.12	
219.3137.001	Imposta circolazione	2,900.00		3,000.00		2,840.00	
219.3137.002	Contribuente IVA forfettaria - mensa SI	12,000.00		12,000.00		12,443.25	
219.3151.001	Manutenzione veicoli	6,200.00		6,200.00		3,725.30	
219.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1,000.00		1,100.00			
219.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	3,700.00		3,600.00		2,941.00	
219.3161.001	Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici)	1,000.00		1,000.00			
219.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	1,500.00		1,000.00		1,273.55	
219.3636.001	Assemblea genitori - contributo SI	3,000.00		1,000.00		1,000.00	
219.3636.011	Assemblea genitori - contributo SE			2,000.00		2,000.00	
219.4	RICAVI		240,000.00		239,000.00		246,513.50
219.4240.001	Mensa SI - partecipazione famiglie		105,000.00		110,000.00		92,489.50
219.4240.002	Mensa - fornitura pasti a terzi		60,000.00		60,000.00		81,620.00
219.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		1,000.00		1,000.00		2,528.00
219.4309.001	Ricavi diversi		2,000.00		2,000.00		
219.4930.001	Mensa - fornitura pasti casa Capri		72,000.00		66,000.00		69,876.00
29	Rimanente settore della formazione	30,000.00	2,000.00	30,000.00	2,000.00	17,900.85	2,135.00
299	Formazione n. m. a.	30,000.00	2,000.00	30,000.00	2,000.00	17,900.85	2,135.00
299.3	SPESE	30,000.00		30,000.00		17,900.85	
299.3636.001	Scuole di musica	30,000.00		30,000.00		17,900.85	
299.4	RICAVI		2,000.00		2,000.00		2,135.00
299.4631.001	Scuole di musica - sussidio		2,000.00		2,000.00		2,135.00

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	2,137,300.00	745,700.00	2,199,800.00	657,700.00	2,140,963.12	787,104.09
			1,391,600.00		1,542,100.00		1,353,859.03
31	PATRIMONIO CULTURALE	31,000.00		43,000.00		23,500.00	
311	MUSEI E ARTI FIGURATIVE	8,000.00		20,000.00		8,000.00	
311.3	SPESE	8,000.00		20,000.00		8,000.00	
311.3636.001	Museo Luigi Rossi	8,000.00		20,000.00		8,000.00	
312	PATRIMONIO STORICO E CULTURALE	23,000.00		23,000.00		15,500.00	
312.3	SPESE	23,000.00		23,000.00		15,500.00	
312.3141.001	Valorizzazione territorio e paesaggio	15,000.00		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	164,950.00	80,200.00	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	8,000.00		8,000.00		7,850.00	
322.3	SPESE	8,000.00		8,000.00		7,850.00	
322.3636.001	Orchestra Svizzera Italiana	8,000.00		8,000.00		7,850.00	
329	CULTURA n. m. a.	146,750.00	70,000.00	181,800.00	70,000.00	163,942.87	87,731.50
329.3	SPESE	146,750.00		181,800.00		163,942.87	
329.3010.001	Stipendio personale	5,000.00		5,000.00		3,043.95	
329.3050.001	Contributi AVS/AD	150.00		150.00		98.50	
329.3053.001	Assicurazione infortuni	30.00		50.00		11.15	
329.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	50.00		50.00		27.50	
329.3055.001	Assicurazione malattia	20.00		50.00		26.35	
329.3109.001	Spese diverse: materiali, installazioni, altro	1,500.00		1,500.00		241.90	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2024 Ricavi	Preventivo Costi	2023 Ricavi	Consuntivo Costi	2022 Ricavi
329.3130.001	Attività culturali	50,000.00		50,000.00		39,127.10	
329.3130.002	Manifestazioni	80,000.00		100,000.00		121,366.42	
329.3130.003	Gonfaloni e bandiere - manutenzione	10,000.00		25,000.00			
329.4	RICAVI		70,000.00		70,000.00		87,731.50
329.4309.001	Ricavi manifestazioni e diversi		70,000.00		70,000.00		87,731.50
34	SPORT E TEMPO LIBERO	1,855,350.00	665,500.00	1,870,800.00	577,500.00	1,850,506.60	689,172.59
341	SPORT	1,560,100.00	665,500.00	1,569,700.00	577,500.00	1,592,505.30	689,172.59
341.3	SPESE	1,560,100.00		1,569,700.00		1,592,505.30	
341.3010.001	Stipendio personale	498,000.00		524,000.00		487,118.90	
341.3010.002	Stipendio personale pulizia	51,000.00		48,100.00		61,973.20	
341.3010.003	Stipendio personale ausiliario	168,000.00		152,500.00		179,783.90	
341.3050.001	Contributi AVS/AD	49,500.00		50,000.00		49,545.15	
341.3052.001	Contributi cassa pensione	66,000.00		69,600.00		63,954.75	
341.3053.001	Assicurazione infortuni	4,500.00		4,400.00		4,712.15	
341.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	13,000.00		14,000.00		13,887.90	
341.3055.001	Assicurazione malattia	6,400.00		11,900.00		13,283.65	
341.3090.001	Costi formazione continua	1,000.00		1,000.00			
341.3091.001	Reclutamento del personale	1,000.00		1,000.00		1,212.70	
341.3099.001	Altre spese per il personale	500.00		500.00		500.00	
341.3100.001	Spese materiale cancelleria	5,000.00		5,000.00		5,598.90	
341.3101.001	Materiale pulizia	8,500.00		8,300.00		8,552.40	
341.3101.002	Acquisto prodotti chimici	36,000.00		36,000.00		40,043.10	
341.3101.003	Carburante	7,200.00		7,200.00		6,558.50	
341.3102.001	Spese stampati e pubblicità	13,500.00		13,400.00		14,733.65	
341.3106.001	Materiale sanitario	2,000.00		2,100.00		1,771.15	
341.3109.001	Spese diverse	5,000.00		5,200.00		7,622.35	
341.3110.001	Acquisto mobilio ufficio	1,500.00		1,600.00		628.10	
341.3111.001	Acquisto macchine ufficio	1,500.00		1,600.00			
341.3111.002	Acquisto attrezzi d'esercizio	23,000.00		20,600.00		17,264.82	
341.3112.001	Abbigliamento	6,000.00		5,200.00		3,591.60	
341.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	4,000.00		4,200.00		3,092.95	
341.3118.001	Programmi informatici e licenze	10,500.00		6,200.00		9,105.70	
341.3120.001	Riscaldamento	90,000.00		93,000.00		73,214.55	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
341.3120.002	Elettricità	85,000.00		88,000.00		82,587.30	
341.3120.003	Acqua, rifiuti, canalizzazioni	75,000.00		70,000.00		73,320.60	
341.3130.001	Spese postali	4,000.00		4,000.00		4,548.95	
341.3130.002	Spese telefoniche	1,000.00		1,000.00		1,234.15	
341.3130.003	Servizio di sorveglianza	9,000.00		7,200.00		9,482.15	
341.3130.004	Tasse diverse	2,600.00		2,600.00		3,437.45	
341.3130.005	Spese diverse per servizi e onorari da terzi	5,000.00		5,200.00		25,924.90	
341.3130.006	Organizzazione corsi	50,000.00		51,500.00		60,623.18	
341.3130.007	Organizzazione eventi sportivi	23,000.00		23,700.00		16,361.55	
341.3130.008	Spese di rappresentanza	1,500.00		1,600.00		698.30	
341.3134.001	Assicurazioni diverse	13,000.00		13,000.00		12,366.20	
341.3137.001	Contribuente IVA forfettaria - arena	23,300.00		18,000.00		20,257.15	
341.3143.001	Manutenzione giardini	22,000.00		22,700.00		19,647.10	
341.3144.001	Manutenzione strutture	110,000.00		111,000.00		131,564.30	
341.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	3,000.00		3,100.00		3,785.60	
341.3151.001	Manutenzione macchinari e veicoli	10,000.00		10,300.00		7,640.80	
341.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1,000.00		1,100.00		371.35	
341.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	4,300.00		4,100.00		10,164.40	
341.3160.001	Affitto posteggio (Nemeca)	2,000.00		1,800.00		1,816.40	
341.3161.001	Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici)	4,300.00		4,700.00		4,421.10	
341.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	1,000.00		1,000.00		1,210.20	
341.3170.002	Rimborsi spese di rappresentanza	500.00		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	665,500.00		577,500.00		689,172.59	
341.4240.001	Abbonamenti e biglietti	320,000.00		320,000.00		359,312.19	
341.4240.002	Noleggio materiale diverso	15,000.00		15,000.00		13,883.00	
341.4240.003	Incasso corsi e attività	80,000.00		60,000.00		76,797.20	
341.4240.004	Incasso eventi sportivi	10,000.00		10,000.00			
341.4250.001	Vendita materiale diverso	3,000.00		3,000.00		2,698.00	
341.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG	500.00		500.00			
341.4309.001	Ricavi diversi	1,000.00		1,000.00		1,608.80	
341.4390.001	Inserzionisti e sponsor	45,000.00		25,000.00		38,500.00	
341.4472.001	Affitti per uso impianti	80,000.00		50,000.00		79,851.80	
341.4472.002	Affitto posteggi	60,000.00		52,000.00		62,430.15	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
341.4500.501	Prelevamento da FER copertura costi CE		1,000.00		1,000.00		4,281.45
341.4612.101	Quota Comuni convenzionati piscina		50,000.00		40,000.00		49,810.00
342	TEMPO LIBERO	295,250.00		301,100.00		258,001.30	
342.3	SPESE	295,250.00		301,100.00		258,001.30	
342.3010.001	Stipendio personale (sentieri)						
342.3050.001	Contributi AVS/AD	10,000.00		20,000.00		6,430.00	
342.3053.001	Assicurazione infortuni	150.00		700.00			
342.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	50.00		200.00		15.15	
342.3120.001	Fontane (fornitura acqua)	50.00		200.00			
342.3143.001	Manutenzione giardini parchi e sentieri fontane	27,000.00		27,000.00		26,590.40	
342.3143.002	Manutenzione giardini parchi e sentieri fontane	150,000.00		145,000.00		139,946.90	
342.3160.001	Muri a secco e selciati - manutenzione	72,000.00		72,000.00		54,230.85	
342.3636.001	Affitto campo giochi Campestro	2,000.00		2,000.00		2,000.00	
342.3636.002	Contributi società diverse	8,000.00		8,000.00		7,000.00	
342.3637.001	Progetto giovani intercomunale (midnight)	21,000.00		21,000.00		20,588.00	
	Contributo frequenze colonie	5,000.00		5,000.00		1,200.00	
35	CHIESE E AFFARI RELIGIOSI	86,000.00		86,000.00		84,963.65	
350	CHIESE E AFFARI RELIGIOSI	86,000.00		86,000.00		84,963.65	
350.3	SPESE	86,000.00		86,000.00		84,963.65	
350.3632.101	Contributi Parrocchie						
350.3632.102	Canone Decima e vino del Passio	80,000.00		80,000.00		80,000.00	
350.3632.103	Legato Canonica	500.00		500.00		500.65	
350.3632.104	Legato suono organo	800.00		800.00		800.00	
350.3632.105	Contributo Chiesa Evangelica	200.00		200.00		163.00	
350.3632.106	Spese e contributi diversi	1,500.00		1,500.00		1,500.00	
		3,000.00		3,000.00		2,000.00	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
4	SANITÀ	3,812,300.00		3,796,050.00		3,840,351.75	35,657.05
			3,812,300.00		3,796,050.00		3,804,694.70
41	OSPEDALI E CASE DI CURA	2,467,900.00		2,456,400.00		2,578,743.52	
412	CASE MEDICALIZZATE, DI RIPOSO E DI CURA	2,467,900.00		2,456,400.00		2,578,743.52	
412.3	SPESE	2,467,900.00		2,456,400.00		2,578,743.52	
412.3632.101	Partecipazione altri istituti (oneri ipotecari)	60,000.00		60,000.00		64,272.15	
412.3632.102	Contributi per anziani ospiti di istituti	2,300,000.00		2,300,000.00		2,415,870.37	
412.3930.001	Partecipazione casa Capriasca e centro sociale	107,900.00		96,400.00		98,601.00	
42	CURE AMBULATORIALI	1,303,700.00		1,263,700.00		1,167,141.78	
421	CURE AMBULATORIALI	1,170,000.00		1,140,000.00		1,049,839.48	
421.3	SPESE	1,170,000.00		1,140,000.00		1,049,839.48	
421.3632.101	Contributi per i servizi di appoggio	400,000.00		360,000.00		319,360.10	
421.3632.102	Contributi per il SACD	580,000.00		550,000.00		545,553.48	
421.3632.103	Mantenimento anziani a domicilio	190,000.00		230,000.00		184,925.90	
422	SERVIZI DI SALVATAGGIO	133,700.00		123,700.00		117,302.30	
422.3	SPESE	133,700.00		123,700.00		117,302.30	
422.3161.001	Defibrillatori - noleggio	3,700.00		3,700.00		3,670.40	
422.3614.001	Contributo Croce Verde	130,000.00		120,000.00		113,631.90	
43	PREVENZIONE DELLA SALUTE	40,700.00		75,950.00		94,466.45	35,657.05
432	ALTRA LOTTA CONTRO LE MALATTIE	4,200.00		39,700.00		58,391.80	35,657.05
432.3	SPESE	4,200.00		39,700.00		58,391.80	
432.3101.001	Materiale lotta contro le zanzare	4,200.00		4,200.00		4,455.20	
432.3101.002	Materiale lotta contro le pandemie (covid-19)			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

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
433	SERVIZIO MEDICO SCOLATICO	36,500.00		36,250.00		36,074.65	
433.3	SPESE	36,500.00		36,250.00		36,074.65	
433.3010.001	Stipendio profilassi dentaria	4,700.00		4,600.00		5,476.40	
433.3050.001	Contributi AVS/AD	400.00		250.00		314.00	
433.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	100.00		100.00		87.95	
433.3611.001	Contributo servizio dentario	29,000.00		29,000.00		27,825.30	
433.3611.002	Contributo visite mediche	2,300.00		2,300.00		2,371.00	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
5	SICUREZZA SOCIALE	3,173,610.00	830,000.00	3,208,540.00	882,940.00	3,203,046.41	813,988.60
			2,343,610.00		2,325,600.00		2,389,057.81
51	MALATTIA E INFORTUNIO	1,070,000.00		1,070,000.00		1,187,743.20	
512	RIDUZIONE DEI PREMI	1,070,000.00		1,070,000.00		1,187,743.20	
512.3	SPESE	1,070,000.00		1,070,000.00		1,187,743.20	
512.3631.001	Riduzione dei premi cassa malati 65%	1,070,000.00		1,070,000.00		1,187,743.20	
52	INVALIDITA'	250,000.00		250,000.00		274,094.60	
522	PRESTAZIONI COMPLEMENTARI ALL'AI	250,000.00		250,000.00		274,094.60	
522.3	SPESE	250,000.00		250,000.00		274,094.60	
522.3631.001	Prestazioni complementari all'AI 15%	250,000.00		250,000.00		274,094.60	
53	VECCHIAIA + SUPERSTITI	1,168,440.00	791,300.00	1,223,840.00	854,740.00	1,185,068.40	789,771.35
531	ASSICURAZIONE PER LA VECCHIAIA E PER I SUPERSTITI AVS	45,100.00	13,400.00	46,000.00	13,400.00	42,220.00	13,382.40
531.3	SPESE	45,100.00		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		500.00			
531.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	500.00		500.00			
531.3910.001	Stipendio agenzia AVS	43,600.00		44,500.00		41,720.00	
531.4	RICAVI		13,400.00		13,400.00		13,382.40
531.4611.001	Sussidio agenzia AVS		13,400.00		13,400.00		13,382.40
532	PRESTAZIONI COMPLEMENTARI AVS	330,000.00		330,000.00		365,459.45	
532.3	SPESE	330,000.00		330,000.00		365,459.45	
532.3631.001	Prestazioni complementari AVS 20%	330,000.00		330,000.00		365,459.45	
534	ALLOGGI PER PENSIONATI (SENZA CURE)	790,340.00	777,900.00	841,340.00	841,340.00	776,388.95	776,388.95
534.3	SPESE	790,340.00		841,340.00		776,388.95	
534.3010.001	Stipendi personale	288,000.00		325,500.00		266,168.05	
534.3030.001	Personale ausiliario	7,000.00		7,000.00		31,329.05	
534.3030.002	Servizio civile e protezione civile	16,200.00		16,200.00		21,510.50	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
534.3050.001	Contributi AVS/AD	20,000.00		20,000.00		17,577.05	
534.3052.001	Contributi cassa pensione	29,000.00		35,900.00		29,896.80	
534.3053.001	Assicurazione infortuni	1,500.00		1,500.00		1,309.55	
534.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	5,500.00		5,700.00		4,926.75	
534.3055.001	Assicurazione malattia	2,600.00		5,400.00		4,477.80	
534.3090.001	Costi formazione continua	500.00		500.00		190.00	
534.3091.001	Reclutamento del personale	100.00		100.00			
534.3099.001	Altri costi per il personale	200.00		200.00			
534.3101.001	Materiale di pulizia						
534.3101.002	Materiale consumo cucina	4,000.00		4,200.00		3,604.70	
534.3101.003	Corona (Covid-19)	2,000.00		2,100.00		1,501.10	
534.3106.001	Materiale sanitario			3,000.00		4,213.50	
534.3109.001	Spese amministrative generali	1,500.00		1,600.00		330.30	
534.3110.001	Acquisto mobilio	2,000.00		2,100.00		1,830.20	
534.3110.011	Acquisto mobilio centro sociale	4,000.00		4,200.00		99.95	
534.3111.001	Acquisto veicoli, macchine e attrezzature	200.00		200.00			
534.3112.001	Abbigliamento di servizio	4,000.00		4,000.00		5,744.65	
534.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	1,500.00		1,600.00		646.65	
534.3118.001	Programmi informatici e licenze	1,500.00		1,600.00		1,199.00	
534.3120.001	Riscaldamento	4,400.00		3,500.00		2,934.55	
534.3120.002	Elettricità	62,000.00		70,000.00		57,829.80	
534.3120.003	Acqua	22,000.00		25,000.00		20,008.15	
534.3120.004	Tassa rifiuti, fognatura, combustione	4,000.00		4,000.00		3,168.70	
534.3120.012	Elettricità centro sociale	6,000.00		6,200.00		4,547.70	
534.3120.013	Acqua centro sociale	17,000.00		17,000.00		15,018.90	
534.3130.001	Spese postali	500.00		500.00		610.20	
534.3130.002	Spese telefoniche	200.00		200.00		25.00	
534.3130.003	Prestazioni da terzi	1,600.00		1,200.00		1,627.95	
534.3134.001	Assicurazioni diverse	15,000.00		15,500.00		23,758.10	
534.3134.011	Assicurazioni diverse centro sociale	8,800.00		8,800.00		8,737.50	
534.3137.001	Tasse TV e radio	800.00		800.00		800.00	
534.3144.001	Manutenzione stabile	4,500.00		4,600.00		4,214.50	
534.3144.011	Manutenzione stabile centro sociale	35,000.00		36,000.00		32,760.75	
534.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1,000.00		1,000.00		485.15	
534.3151.001	Manutenzione veicoli	1,500.00		1,500.00			
		1,500.00		1,600.00		954.95	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
534.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	500.00		1,000.00			
534.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	2,400.00		2,200.00		1,923.00	
534.3161.001	Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici)	2,400.00		2,400.00		2,312.45	
534.3170.001	Rimborso spese dipendenti	500.00		500.00			
534.3181.001	Perdite effettive su crediti	500.00		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	72,000.00		66,000.00		69,876.00	
534.3940.001	Interessi finanziari casa Capriasca	22,500.00		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)	7,480.00		7,480.00		7,480.00	
534.3950.003	Ammortamento beni mobili dei BA centro sociale pianific	4,410.00		4,410.00		4,410.00	
534.4	RICAVI	777,900.00		841,340.00			776,388.95
534.4240.001	Incasso mensa comune		70,000.00		64,000.00		68,801.60
534.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		5,000.00		45,000.00		44,347.50
534.4309.001	Ricavi diversi		1,000.00		1,000.00		87.35
534.4470.001	Affitti appartamenti		216,000.00		220,000.00		194,625.75
534.4631.001	Sussidio cantonale		280,000.00		250,000.00		280,912.90
534.4632.101	Rimborso quote int. e amm. Comune Capriasca		68,000.00		71,600.00		
534.4632.102	Rimborso quote int. e amm. Comuni		30,000.00		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		71,990.00		60,490.00		65,276.75
534.4930.011	Partecipazione comune Centro sociale		35,910.00		35,910.00		33,324.25
535	PRESTAZIONI DI VECCHIAIA	3,000.00		6,500.00		1,000.00	
535.3	SPESE	3,000.00		6,500.00		1,000.00	
535.3636.001	Contributi associazioni anziani	3,000.00		6,500.00		1,000.00	
54	FAMIGLIA E GIOVENTÙ	175,850.00	16,500.00	135,500.00		118,618.60	
544	PROTEZIONE DEI GIOVANI	11,500.00		1,500.00		936.00	
544.3	SPESE	11,500.00		1,500.00		936.00	
544.3090.001	Conferenze disagio giovanile	10,000.00					
544.3636.001	Contributi ad associazioni (Pro Juventute)	1,500.00		1,500.00		936.00	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
545	PRESTAZIONI A FAMIGLIE	164,350.00	16,500.00	134,000.00		117,682.60	
545.3	SPESE	164,350.00		134,000.00		117,682.60	
545.3010.001	Stipendio personale pre e dopo scuola	18,000.00					
545.3050.001	Contributi AVS/AD	1,300.00					
545.3053.001	Assicurazione infortuni	100.00					
545.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	350.00					
545.3055.001	Assicurazione malattia	150.00					
545.3099.001	Altri costi per il personale	450.00					
545.3631.001	Contributi Legge per le famiglie	72,000.00		67,000.00		58,842.00	
545.3636.001	Contributi alle famiglie - asili nido	72,000.00		67,000.00		58,840.60	
545.4	RICAVI		16,500.00				
545.4240.001	Partecipazione famiglie (pre e accudimento)		16,500.00				
57	AIUTO SOCIALE E SETTORE DELL'ASILO	497,320.00	15,200.00	502,200.00	21,200.00	412,282.41	17,217.25
572	AIUTO ECONOMICO	307,120.00		306,000.00		236,773.01	
572.3	SPESE	307,120.00		306,000.00		236,773.01	
572.3010.001	Stipendi programmi occupazionali	10,000.00		10,000.00			
572.3050.001	Contributi AVS/AD	700.00		700.00			
572.3053.001	Assicurazioni infortuni	50.00		50.00			
572.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	200.00		200.00			
572.3055.001	Assicurazione malattia	120.00		200.00			
572.3099.001	Altri costi per il personale	350.00		350.00			
572.3100.001	Materiale di cancelleria e stampati	500.00		500.00		250.00	
572.3101.001	Carburante	2,500.00		2,500.00		867.50	
572.3110.001	Acquisto mobilio ufficio	500.00		500.00			
572.3112.001	Abbigliamento	800.00		800.00			
572.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	1,000.00		1,000.00			
572.3118.001	Programmi informatici e licenze	200.00		500.00			
572.3130.001	Spese postali	3,000.00		3,000.00			
572.3130.002	Spese telefoniche	500.00		500.00			
572.3134.001	Assicurazione RC	1,500.00		1,500.00			
572.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		500.00			
572.3151.001	Manutenzione veicoli	2,000.00		2,000.00			
						114.00	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
572.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	500.00		500.00			
572.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	500.00		500.00			
572.3162.001	Leasing veicoli	1,500.00					
572.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	200.00		200.00			
572.3631.001	Partecipazione comunale all'assistenza	280,000.00		280,000.00		235,541.51	
579	ASSISTENZA n. m. a.	190,200.00	15,200.00	196,200.00	21,200.00	175,509.40	17,217.25
579.3	SPESE	190,200.00		196,200.00		175,509.40	
579.3090.001	Costi formazione continua	500.00		500.00			
579.3091.001	Reclutamento del personale	500.00		500.00			
579.3099.001	Altre spese per il personale	500.00		500.00		52.70	
579.3100.001	Materiale ufficio e diversi	1,000.00		1,000.00		770.00	
579.3109.001	Altre spese per assistenza	10,000.00		5,200.00		8,653.15	
579.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		500.00			
579.3637.001	Contributo famiglie riduzione costi sacco			5,000.00		5,003.55	
579.3910.001	Stipendio servizi sociali e sportello LAPS	177,200.00		183,000.00		161,030.00	
579.4	RICAVI		15,200.00		21,200.00		17,217.25
579.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		200.00		200.00		
579.4390.001	Ricavi diversi		3,000.00		3,000.00		5,217.25
579.4611.001	Sportello LAPS - sussidio Cantonale		12,000.00		13,000.00		12,000.00
579.4930.001	Contributo famiglie riduzione costi sacco				5,000.00		
59	PREVIDENZA SOCIALE n. m. a.	12,000.00	7,000.00	27,000.00	7,000.00	25,239.20	7,000.00
592	AZIONI D'AUTO IN SVIZZERA	12,000.00	7,000.00	27,000.00	7,000.00	25,239.20	7,000.00
592.3	SPESE	12,000.00		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	5,000.00		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

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	3,345,700.00	638,500.00	3,357,300.00	593,500.00	3,188,277.47	670,693.82
61	CIRCOLAZIONE STRADALE	2,754,700.00	2,707,200.00	2,785,500.00	2,763,800.00		2,517,583.65
613	STRADE CANTONALI	41,000.00		41,000.00		40,829.05	
613.3	SPESE	41,000.00		41,000.00		40,829.05	
613.3611.001	Rimborso al Cantone per manutenzione strade	41,000.00		41,000.00		40,829.05	
615	STRADE COMUNALI	2,713,700.00	561,500.00	2,744,500.00	497,500.00	2,578,094.57	577,421.17
615.3	SPESE	2,713,700.00		2,744,500.00		2,578,094.57	
615.3010.001	Stipendio personale servizi esterni	973,000.00		956,500.00		927,229.50	
615.3010.002	Supplenze personale servizi esterni	40,000.00		40,000.00		15,979.55	
615.3050.001	Contributi AVS/AD	69,000.00		68,300.00		65,320.25	
615.3052.001	Contributi cassa pensione	100,300.00		99,800.00		92,816.05	
615.3053.001	Assicurazione infortuni	10,000.00		8,800.00		9,091.15	
615.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	18,000.00		19,200.00		18,309.15	
615.3055.001	Assicurazione malattia	8,600.00		18,100.00		17,522.95	
615.3090.001	Costi formazione continua	1,500.00		1,500.00		573.00	
615.3091.001	Reclutamento del personale	1,500.00		1,500.00		1,787.60	
615.3099.001	Altre spese per il personale	1,000.00		1,000.00		50.00	
615.3101.001	Carburante	32,000.00		36,000.00		35,595.55	
615.3101.002	Materiale diverso	6,000.00		5,200.00		6,986.65	
615.3101.003	Numerazione case e denominazione strade	500.00		500.00		281.10	
615.3109.001	Spese diverse	5,000.00		5,000.00		5,652.85	
615.3111.001	Acquisto macchinari e attrezzature	23,000.00		20,500.00		10,517.90	
615.3112.001	Abbigliamento operai	28,500.00		15,500.00		15,908.85	
615.3120.001	AEM illuminazione pubblica	60,000.00		80,000.00		49,395.55	
615.3134.001	Assicurazioni diverse	20,000.00		20,000.00		19,568.10	
615.3137.001	Tasse veicoli	12,000.00		12,400.00		12,666.70	
615.3141.001	Servizio calla neve	300,000.00		300,000.00		240,809.95	
615.3141.002	Manutenzione strade	500,000.00		500,000.00		486,048.10	
615.3141.003	Pista ciclabile - manutenzione	10,000.00		10,000.00		1,908.45	
615.3141.004	Manutenzione illuminazione e nuovi impianti	250,000.00		270,000.00		287,374.75	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
615.3141.005	Segnaletica stradale (orizzontale)	20,000.00		21,000.00		22,768.45	
615.3143.001	Posteggi comunali - manutenzione	45,000.00		33,000.00		20,696.35	
615.3151.001	Manutenzione veicoli	30,000.00		52,000.00		28,649.85	
615.3151.002	Manutenzione attrezzature	5,000.00		5,200.00		3,198.70	
615.3151.003	Segnaletica stradale (verticale)	20,000.00		20,600.00		20,150.40	
615.3160.001	Affitto posteggio Nemeca/ARCA	2,800.00		2,800.00		2,836.40	
615.3160.002	Affitto posteggi ARL-Sala-Campestro-Cagiallo	32,000.00		32,000.00		34,858.50	
615.3162.001	Leasing veicoli UTC	26,000.00		26,000.00		11,188.40	
615.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	3,000.00		2,100.00		4,169.00	
615.3500.001	Contributi sostitutivi posteggi	10,000.00		10,000.00		31,885.00	
615.3612.101	Contributo consorzio strada Belgio - Gola di Lago	50,000.00		50,000.00		76,299.82	
615.4	RICAVI		561,500.00		497,500.00		577,421.17
615.4200.001	Contributi sostitutivi posteggi		10,000.00		10,000.00		31,885.00
615.4250.001	Vendita numeri civici		1,000.00		1,000.00		550.00
615.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		8,000.00		8,000.00		7,722.40
615.4309.001	Ricavi diversi		5,000.00		5,000.00		4,100.00
615.4472.001	Affitto posteggi comunali (NO IVA)		320,000.00		270,000.00		305,672.92
615.4472.002	Affitto posteggi autosilo		50,000.00		50,000.00		47,177.50
615.4500.501	Prelevamento da FER copertura costi CE		160,000.00		146,000.00		172,908.10
615.4611.001	Pista ciclabile - contributo cantone		7,500.00		7,500.00		7,405.25
62	TRASPORTI PUBBLICI	591,000.00	77,000.00	571,800.00	96,000.00	569,353.85	93,272.65
622	TRAFFICO REGIONALE E D'AGGLOMERATO	528,000.00	16,000.00	488,800.00	16,000.00	494,389.75	15,904.65
622.3	SPESE	528,000.00		488,800.00		494,389.75	
622.3130.001	Night express	26,000.00		26,800.00		25,562.60	
622.3631.001	Contributo commissione intercomunale trasporti	70,000.00		60,000.00		59,855.15	
622.3631.002	Comunità tariffale	42,000.00		42,000.00		21,679.00	
622.3631.003	Finanziamento trasporti pubblici	390,000.00		360,000.00		387,293.00	
622.4	RICAVI		16,000.00		16,000.00		15,904.65
622.4612.101	Quota Comuni night express		16,000.00		16,000.00		15,904.65
629	TRASPORTI PUBBLICI n. m. a.	63,000.00	61,000.00	83,000.00	80,000.00	74,964.10	77,368.00
629.3	SPESE	63,000.00		83,000.00		74,964.10	
629.3637.001	Sussidio abbonamenti e armonizzazione arcobaleno	63,000.00		83,000.00		74,964.10	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2024 Ricavi	Preventivo Costi	2023 Ricavi	Consuntivo Costi	2022 Ricavi
629.4	RICAVI		61,000.00		80,000.00		77,368.00
629.4240.001	Ricavi da abbonamenti		61,000.00		80,000.00		77,368.00

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	1,756,800.00	4,450,200.00	4,590,650.00	4,336,450.00	4,896,594.93	4,694,092.78
			306,600.00		254,200.00		202,502.15
71	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	1,908,500.00	1,908,500.00	1,787,050.00	1,787,050.00	1,735,924.97	1,735,924.97
710	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	1,908,500.00	1,908,500.00	1,787,050.00	1,787,050.00	1,735,924.97	1,735,924.97
710.3	SPESE	1,908,500.00		1,787,050.00		1,735,924.97	
710.3010.001	Stipendio personale	478,000.00		473,300.00		434,340.90	
710.3050.001	Contributi AVS/AD	33,500.00		33,000.00		30,040.25	
710.3052.001	Contributi cassa pensione	55,500.00		54,600.00		48,379.85	
710.3053.001	Assicurazione infortuni	4,500.00		4,000.00		3,793.00	
710.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	9,000.00		9,300.00		8,419.90	
710.3055.001	Assicurazione malattia	4,100.00		8,600.00		8,031.20	
710.3090.001	Costi formazione continua	2,000.00		2,000.00		9,262.00	
710.3091.001	Reclutamento del personale	500.00		500.00			
710.3099.001	Altri costi per il personale	500.00		500.00		102.05	
710.3101.001	Acquisto materiale di consumo	30,000.00		31,000.00		29,774.80	
710.3101.002	Acquisto silicato di sodio	5,000.00		5,200.00		3,637.05	
710.3101.003	Carburante	6,000.00		5,200.00		6,651.70	
710.3110.001	Acquisto mobilio ufficio	1,000.00		1,000.00		397.40	
710.3111.001	Acquisto veicoli, macchine, attrezzature	4,000.00		4,200.00		5,818.15	
710.3111.002	Acquisto contatori	22,000.00		18,600.00		25,812.60	
710.3112.001	Abbigliamento operai	7,800.00		4,200.00		3,042.10	
710.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	2,000.00		1,600.00		52.80	
710.3118.001	Programmi informatici e licenze	4,500.00		2,600.00		16,913.70	
710.3120.001	Uso Caslaccio e Davrosio	2,700.00		2,650.00		2,656.00	
710.3120.003	Elettricità	225,000.00		190,000.00		199,355.40	
710.3130.001	Spese postali, ccp, bancarie	4,500.00		5,000.00		4,225.10	
710.3130.002	Spese telefoniche	5,700.00		5,700.00		6,609.05	
710.3130.003	Altre prestazioni da terzi	8,000.00		8,300.00		32,951.09	
710.3130.004	Quote sociali	2,800.00		2,800.00		2,813.35	
710.3132.001	Analisi	20,000.00		18,600.00		22,656.95	
710.3134.001	Assicurazioni diverse	22,000.00		22,700.00		22,107.65	
710.3143.001	Manutenzione impianti	130,000.00		100,000.00		173,073.65	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
710.3143.002	Spostamento tubazioni	20,000.00		20,600.00		20,126.30	
710.3143.003	Impianti (contratti di manutenzione)	45,000.00		45,000.00			
710.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1,500.00		1,600.00		118.80	
710.3151.001	Manutenzione veicoli, attrezzature e apparecchi	5,000.00		5,200.00		3,581.15	
710.3151.002	Impianti arsenico - sostituzione filtri	55,000.00		57,000.00			
710.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1,000.00		1,100.00			
710.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	16,600.00		16,900.00		4,199.65	
710.3161.001	Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici)	500.00		500.00			
710.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	2,500.00		2,200.00		2,003.70	
710.3181.001	Perdite effettive su crediti	5,000.00		5,000.00		3.00	
710.3199.001	Spese diverse	1,000.00		1,000.00		2,438.07	
710.3511.101	Versamenti al fondo Approvvigionamento idrico					9,927.16	
710.3930.001	Revisione esterna AAP	1,400.00		1,400.00		1,392.75	
710.3940.001	Interessi finanziari approvvigionamento idrico	178,000.00		129,000.00		115,230.00	
710.3950.001	Ammortamenti pianificati opere (addebito interno)	368,000.00		368,000.00		358,656.70	
710.3950.002	Ammortamenti pianificati immobili (addebito interno)	110,400.00		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	1,908,500.00		1,787,050.00		1,735,924.97	
710.4240.001	Tasse di utenza	820,000.00		820,000.00		826,590.80	
710.4240.002	Tassa noleggio contatori	83,000.00		83,000.00		84,613.75	
710.4240.003	Tasse su consumo	660,000.00		650,000.00		654,321.42	
710.4240.004	Tasse di allacciamento	60,000.00		60,000.00		31,316.95	
710.4240.005	Erogazione a Ponte Capriasca	40,000.00		40,000.00		61,992.00	
710.4240.006	Fatturazione al Comune per fontane pubbliche	25,600.00		25,600.00		25,609.80	
710.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG	3,000.00		3,000.00		3,208.50	
710.4260.002	Prestazioni operai e recuperi diversi	45,000.00		45,000.00		46,529.20	
710.4309.001	Altri ricavi	1,000.00		1,000.00		1,742.55	
710.4511.101	Prelevamento dal fondo Approvvigionamento idrico	170,900.00		59,450.00			
72	ELIMINAZIONE DELLE ACQUE DI SCARICO	1,070,000.00		1,057,100.00		1,048,025.61	
720	ELIMINAZIONE DELLE ACQUE DI SCARICO	1,070,000.00		1,057,100.00		1,048,025.61	
720.3	SPESE	1,070,000.00		1,057,100.00		1,048,025.61	
720.3109.001	Spese diverse	1,500.00		1,500.00		1,124.30	
720.3118.001	Programmi informatici e licenze	3,000.00		1,000.00		2,570.70	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
720.3120.002	Elettricità	4,000.00		5,000.00		2,959.30	
720.3137.001	Contribuente IVA forfettaria - canalizzazioni	23,500.00		23,500.00		24,510.80	
720.3143.001	Manutenzione canalizzazioni	130,000.00		134,000.00		178,488.25	
720.3143.002	Spostamento canalizzazioni	30,000.00		31,000.00		14,296.55	
720.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	7,000.00		6,900.00		6,661.00	
720.3181.001	Perdite su debitori tassa fogna	2,000.00		2,000.00		1.51	
720.3612.101	Consorzio depurazione acque Lugano e dintorni	520,000.00		540,000.00		518,547.35	
720.3940.001	Interessi finanziari canalizzazioni	132,800.00		96,000.00		88,050.00	
720.3950.001	Ammortamenti immobili pianificati (addebito interno)	216,200.00		216,200.00		210,815.85	
720.4	RICAVI		1,070,000.00		1,057,100.00		1,048,025.61
720.4240.001	Tasse di fognatura		820,000.00		820,000.00		806,478.63
720.4240.002	Tassa allacciamento fognature		10,000.00		10,000.00		6,367.50
720.4309.001	Fognature - ricavi diversi		1,000.00		1,000.00		
720.4511.201	Prelevamento dal fondo Depurazione delle acque		239,000.00		226,100.00		235,179.48
73	GESTIONE DEI RIFIUTI						
730	GESTIONE DEI RIFIUTI	851,700.00	851,700.00	942,300.00	942,300.00	1,184,279.45	1,184,279.45
730.3	SPESE	851,700.00		942,300.00		1,184,279.45	
730.3010.001	Stipendio personale ecocentro-vegetali	136,000.00		136,700.00		150,613.90	
730.3050.001	Contributi AVS/AD	9,500.00		9,600.00		10,421.10	
730.3052.001	Contributi cassa pensione	8,500.00		9,100.00		6,835.85	
730.3053.001	Assicurazione infortuni	1,500.00		1,200.00		1,352.65	
730.3054.001	Contributi cassa Assegni Figli	2,500.00		2,800.00		2,995.85	
730.3055.001	Assicurazione malattia	1,400.00		2,600.00		2,800.50	
730.3090.001	Costi formazione continua	200.00		200.00		360.00	
730.3091.001	Reclutamento del personale	200.00		200.00			
730.3099.001	Altre spese per il personale	1,000.00		500.00		1,636.05	
730.3101.001	Acquisto sacchi rifiuti	3,500.00		45,000.00		70,877.15	
730.3101.005	Acquisto contenitori rifiuti	10,000.00					
730.3109.001	Spese diverse	12,000.00		31,000.00		70,754.30	
730.3112.001	Abbigliamento operai	7,000.00		2,300.00		1,037.15	
730.3113.001	Acquisto apparecchi informatici	1,000.00		1,100.00			
730.3118.001	Programmi informatici e licenze	5,200.00		2,800.00		4,137.40	
730.3130.001	Servizio raccolta rifiuti domestici	180,000.00		220,000.00		253,408.85	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
730.3130.002	Servizio raccolta rifiuti ingombranti	45,000.00		45,000.00		54,848.40	
730.3130.003	Servizio raccolta carta	50,000.00		25,000.00		78,013.70	
730.3130.004	Servizio raccolta vetro	35,000.00		35,000.00		52,729.85	
730.3130.005	Servizio compostaggio rifiuti	30,000.00		30,000.00		28,637.55	
730.3130.006	Servizio raccolta altri rifiuti	60,000.00		60,000.00		85,508.25	
730.3130.007	Eliminazione carcasse animali	3,000.00		3,300.00		2,759.15	
730.3143.001	Manutenzione impianti	30,000.00		31,000.00		63,660.15	
730.3150.001	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		500.00			
730.3153.001	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1,000.00		1,100.00		137.85	
730.3158.001	Manutenzione beni immateriali (software)	4,700.00		4,100.00		9,093.25	
730.3161.001	Affitto e noleggio beni mobili (fibra-fotocopiatrici)	1,000.00		1,000.00			
730.3170.001	Rimborso spese per missioni e trasferte	1,000.00		500.00		212.40	
730.3181.001	Perdite su debitori tasso rifiuti	4,000.00		4,000.00		6,647.50	
730.3611.001	Smaltimento RSU	160,000.00		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)	46,000.00		46,000.00		45,960.95	
730.4	RICAVI		851,700.00		942,300.00		1,184,279.45
730.4240.001	Tasse rifiuti		805,000.00		840,000.00		796,835.90
730.4250.001	Vendita rottami e tessere		2,500.00		2,500.00		3,433.95
730.4260.001	Indennità infortuni, malattia, IPG		500.00		500.00		1,015.15
730.4260.002	Rimborso smaltimento vetro (vetrosuisse)		23,000.00		23,000.00		22,731.75
730.4511.301	Prelevamento dal fondo Eliminazione rifiuti		20,700.00		76,300.00		360,262.70
74	RIPARI	160,000.00		130,300.00		117,982.50	
741	OPERE DI SISTEMAZIONE DEI CORSI D'ACQUA	160,000.00		130,300.00		117,982.50	
741.3	SPESE	160,000.00		130,300.00		117,982.50	
741.3142.001	Manutenzione corsi d'acqua	10,000.00		10,300.00		11,627.25	
741.3612.101	Consorzio arginature Valli del Cassarate	110,000.00		80,000.00		82,680.30	
741.3612.102	Fiume Vedeggio - sist/manut (2 consorzi)	40,000.00		40,000.00		23,674.95	
76	LOTTA CONTRO L'INQUINAMENTO AMBIENTALE	590,200.00	590,000.00	526,700.00	522,000.00	683,283.90	686,462.75
761	PROTEZIONE DELL'ARIA E DEL CLIMA	65,000.00	70,000.00	11,000.00	12,000.00	64,002.60	71,067.00
761.3	SPESE	65,000.00		11,000.00		64,002.60	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
761.3132.001	Controllo impianti combustione	60,000.00		10,000.00		59,452.60	
761.3601.001	Cantone - controllo impianti di combustione	5,000.00		1,000.00		4,550.00	
761.4	RICAVI		70,000.00		12,000.00		71,067.00
761.4240.001	Ricavi controllo impianti riscaldamento		70,000.00		12,000.00		71,067.00
769	ALTRI TIPI DI LOTTA CONTRO L'INQUINAMENTO	525,200.00	520,000.00	515,700.00	510,000.00	619,281.30	615,395.75
769.3	SPESE	525,200.00		515,700.00		619,281.30	
769.3109.001	Spese diverse beni e servizi	200.00		200.00			
769.3500.501	Riversamento al FER	380,000.00		370,000.00		390,651.00	
769.3637.001	Benzina atchilata	5,000.00		5,000.00		4,378.95	
769.3637.002	Bikesharing e Car Sharing mobilità	28,000.00		29,000.00		23,629.45	
769.3637.003	Contributi a enti diversi	7,000.00		6,500.00		4,100.00	
769.3637.004	Incentivi energetici	100,000.00		100,000.00		196,521.90	
769.3637.005	Contributo per abbonamento per bike sharing	5,000.00		5,000.00			
769.4	RICAVI		520,000.00		510,000.00		615,395.75
769.4500.501	Prelevamento da FER copertura costi CE		140,000.00		140,000.00		224,744.75
769.4631.001	Contributo FER		380,000.00		370,000.00		390,651.00
77	ALTRI TIPI DI PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	76,400.00	30,000.00	67,200.00	28,000.00	88,030.55	39,400.00
771	CIMITERO E SEPOLTURA	76,400.00	30,000.00	67,200.00	28,000.00	88,030.55	39,400.00
771.3	SPESE	76,400.00		67,200.00		88,030.55	
771.3118.001	Programmi informatici e licenze	3,400.00		2,100.00		2,845.40	
771.3143.001	Manutenzione cimiteri	70,000.00		62,000.00		82,300.10	
771.3144.001	Manutenzione camera mortuaria e loculi	3,000.00		3,100.00		2,885.05	
771.4	RICAVI		30,000.00		28,000.00		39,400.00
771.4240.001	Tasse cimitero		30,000.00		28,000.00		39,400.00
79	PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	100,000.00		80,000.00		39,067.95	
790	PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	100,000.00		80,000.00		39,067.95	
790.3	SPESE	100,000.00		80,000.00		39,067.95	
790.3131.001	Pianificazioni e progettazioni di terzi	70,000.00		80,000.00		39,067.95	
790.3612.101	Sviluppo rurale - studio e progetto	30,000.00					

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
8	ECONOMIA PUBBLICA	79,800.00	260,000.00	82,900.00	241,000.00	72,211.85	242,261.40
		180,200.00		158,100.00		170,049.55	
81	AGRICOLTURA	2,300.00		2,400.00		496.45	
813	MIGLIORAMENTI DELLA PRODUZIONE ANIMALE	300.00		300.00			
813.3	SPESE	300.00		300.00			
813.3130.001	Fecondazione artificiale	300.00		300.00			
814	MIGLIORAMENTI DELLA PRODUZIONE VEGETALE	2,000.00		2,100.00		496.45	
814.3	SPESE	2,000.00		2,100.00		496.45	
814.3101.001	Lotta contro la flavescenza dorata	2,000.00		2,100.00		496.45	
82	SELVICOLTURA	5,000.00		5,200.00			
820	SELVICOLTURA	5,000.00		5,200.00			
820.3	SPESE	5,000.00		5,200.00			
820.3101.001	Lotta contro piante invasive	5,000.00		5,200.00			
84	TURISMO	43,500.00		44,300.00		41,655.50	
840	TURISMO	43,500.00		44,300.00		41,655.50	
840.3	SPESE	43,500.00		44,300.00		41,655.50	
840.3102.001	Promozione del territorio	8,000.00		8,300.00		8,489.60	
840.3130.001	Spese postali	1,500.00		1,500.00			
840.3130.002	Spese di rappresentanza	800.00		800.00			
840.3170.010	Rimborso spese di rappresentanza	200.00		200.00			
840.3632.101	Lugano Turismo - pernottamenti	33,000.00		33,500.00		33,165.90	
85	INDUSTRIA, ARTIGIANATO E COMMERCIO	29,000.00		29,000.00		28,059.90	
850	INDUSTRIA, ARTIGIANATO E COMMERCIO	29,000.00		29,000.00		28,059.90	
850.3	SPESE	29,000.00		29,000.00		28,059.90	
850.3636.001	Ente Regionale di Sviluppo	24,000.00		24,000.00		23,642.50	
850.3636.002	Commercio equo - contributo	5,000.00		5,000.00		4,417.40	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2024 Ricavi	Preventivo Costi	2023 Ricavi	Consuntivo Costi	2022 Ricavi
87	COMBUSTIBILI ED ENERGIA		260,000.00		241,000.00		242,261.40
871	ELETTRICITÀ		260,000.00		241,000.00		242,261.40
871.4	RICAVI		260,000.00		241,000.00		242,261.40
871.4120.001	Tasse per concessione uso speciale strade comunali		250,000.00		240,000.00		241,262.00
871.4250.001	Impianti PV - vendita energia		10,000.00		1,000.00		999.40
89	ALTRE AZIENDE ARTIGIANALI			2,000.00		2,000.00	
890	ALTRE AZIENDE ARTIGIANALI			2,000.00		2,000.00	
890.3	SPESE			2,000.00		2,000.00	
890.3635.001	Contributo macello			2,000.00		2,000.00	

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
9	FINANZE E IMPOSTE	4,023,100.00	7,429,640.00	3,755,740.00	7,396,840.00	3,711,911.49	23,647,718.55
		3,406,540.00		3,641,100.00		19,935,807.06	
91	IMPOSTE	120,000.00	838,500.00	120,000.00	838,500.00	217,942.27	17,105,424.43
910	IMPOSTE	120,000.00	838,500.00	120,000.00	838,500.00	217,942.27	17,105,424.43
910.3	SPESE	120,000.00		120,000.00		217,942.27	
910.3181.001	Condoni e abbandoni	120,000.00		120,000.00		217,942.27	
910.4	RICAVI		838,500.00		838,500.00		17,105,424.43
910.4000.001	Imposte su reddito e sostanza PF						13,360,000.00
910.4000.101	Imposte su reddito e sostanza PF (sopravvenienze)						1,277,641.00
910.4002.001	Imposte alla fonte		340,000.00		340,000.00		362,333.78
910.4008.001	Imposta personale		500,000.00		500,000.00		220,000.00
910.4009.001	Altre imp. Dir. PF (vincite, lotterie, utili in liquidi		-1,500.00		-1,500.00		683,018.65
910.4010.001	Imposte su utile e capitale PG						400,000.00
910.4010.601	Computi globali d'imposta PG						-17,569.00
910.4021.001	Imposta immobiliare comunale						820,000.00
93	PEREQUAZIONE FINANZIARIA E COMPENSAZIONE DEGLI ONERI	12,000.00	5,200,000.00	13,000.00	5,232,000.00	11,447.00	5,253,648.00
930	PEREQUAZIONE FINANZIARIA E COMPENSAZIONE DEGLI ONERI	12,000.00	5,200,000.00	13,000.00	5,232,000.00	11,447.00	5,253,648.00
930.3	SPESE	12,000.00		13,000.00		11,447.00	
930.3622.801	Contributo al fondo di perequazione	12,000.00		13,000.00		11,447.00	
930.4	RICAVI		5,200,000.00		5,232,000.00		5,253,648.00
930.4621.601	Contributo localizzazione geografica - art. 15 LPI		1,000,000.00		1,052,000.00		1,047,000.00
930.4622.701	Contributo di livellamento		4,200,000.00		4,180,000.00		4,206,648.00
95	ALTRE PARTECIPAZIONI	58,000.00	66,000.00	56,000.00	95,200.00	58,518.00	107,699.32
950	PARTECIPAZIONI AD ENTRATE DEL CANTONE	58,000.00	66,000.00	56,000.00	95,200.00	58,518.00	107,699.32
950.3	SPESE	58,000.00		56,000.00		58,518.00	
950.3601.001	Patenti pesca e caccia	58,000.00		56,000.00		58,518.00	
950.4	RICAVI		66,000.00		95,200.00		107,699.32

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
950.4210.001	Partecipazione patenti pesca e caccia		61,000.00		59,000.00		61,575.00
950.4601.001	Imposta immobiliare PG		5,000.00		200.00		7,935.00
950.4601.901	PG - contributo per riduzione coefficiente				36,000.00		38,189.32
96	GESTIONE DEL PATRIMONIO E DEL DEBITO	922,900.00	495,100.00	664,200.00	402,600.00	575,601.32	362,965.15
961	INTERESSI	865,000.00	425,100.00	604,500.00	332,800.00	535,078.82	292,417.60
961.3	SPESE	865,000.00		604,500.00		535,078.82	
961.3130.001	Spese bancarie	8,000.00		4,000.00		11,291.68	
961.3401.001	Interessi passivi a media e lunga scadenza	855,000.00		597,000.00		522,077.34	
961.3499.001	Interessi remuneratori su imposte	2,000.00		3,500.00		1,709.80	
961.4	RICAVI		425,100.00		332,800.00		292,417.60
961.4400.001	Interessi attivi c/c posta e c/c banca		800.00		800.00		817.85
961.4401.001	Interessi su imposte		60,000.00		60,000.00		59,110.30
961.4402.001	Interessi attivi su contributi		30,000.00		30,000.00		12,479.45
961.4940.001	Interessi finanziari AAP		178,000.00		129,000.00		115,230.00
961.4940.002	Interessi finanziari CAPRI		22,500.00		16,300.00		15,800.00
961.4940.003	Interessi finanziari canalizzazione		132,800.00		96,000.00		88,050.00
961.4940.004	Interessi finanziari rifiuti		1,000.00		700.00		930.00
963	IMMOBILI DEI BENI PATRIMONIALI	57,900.00	70,000.00	59,700.00	69,800.00	40,522.50	70,547.55
963.3	SPESE	57,900.00		59,700.00		40,522.50	
963.3430.001	Manutenzione edile immobili dei BP	15,000.00		15,000.00		6,050.10	
963.3431.001	Gestione e manutenzione immobili dei BP	15,000.00		15,000.00		14,522.70	
963.3439.001	Riscaldamento	3,500.00		3,500.00		3,861.35	
963.3439.002	Elettricit�	17,000.00		19,000.00		13,241.45	
963.3439.003	Acqua, rifiuti, canalizzazioni	2,400.00		2,200.00		2,528.70	
963.3439.004	Altre spese per la gestione di immobili BP	5,000.00		5,000.00		318.20	
963.4	RICAVI		70,000.00		69,800.00		70,547.55
963.4430.001	Affitto stabile Molino		7,500.00		7,500.00		6,852.00
963.4430.002	Affitto stabile Lugaggia (mapp. 51)				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
963.4430.006	Affitto stabile Corticiasca		29,500.00		29,500.00		29,847.55

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2024 Ricavi	Preventivo Costi	2023 Ricavi	Consuntivo Costi	2022 Ricavi
963.4430.010	Affitti diversi		6,000.00		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		5,000.00		3,500.00		7,778.15
970.4	RICAVI		5,000.00		3,500.00		7,778.15
970.4699.001	Ridistribuzione tassa sul CO2		5,000.00		3,500.00		7,778.15
99	VOCI NON RIPARTITE	2,910,200.00	825,040.00	2,902,540.00	825,040.00	2,848,402.90	810,203.50
990	VOCI NON RIPARTITE	2,910,200.00	825,040.00	2,902,540.00	825,040.00	2,848,402.90	810,203.50
990.3	SPESE	2,910,200.00		2,902,540.00		2,848,402.90	
990.330	Ammortamenti investimenti materiali	2,143,800.00		2,173,940.00		2,108,762.90	
990.3300.101	Ammort. Pian. Di strade e vie dicom.	253,000.00		283,000.00		252,883.15	
990.3300.201	Ammort. Pian. Sistemazioni corsi d'acque e laghi	4,000.00		4,000.00		3,946.50	
990.3300.301	Ammort. Pian. Di altre opere del genio civile	576,000.00		435,600.00		575,836.10	
990.3300.401	Ammort. Pian. Di immobili dei BA	1,125,000.00		1,365,640.00		1,075,224.10	
990.3300.501	Ammort. Pian. Di boschi	3,800.00		3,800.00		3,742.05	
990.3300.601	Ammort. Pian. di beni mobili dei BA	182,000.00		81,900.00		197,131.00	
990.332	Ammortamenti investimenti immateriali	91,000.00		87,800.00		91,155.00	
990.3320.901	Ammort. Pian. Su altri investimenti immateriali	91,000.00		87,800.00		91,155.00	
990.363	Contributi a enti pubblici e a terzi	415,000.00		415,000.00		387,107.00	
990.3631.001	Partecipazione risanamento finanziario del Cantone	415,000.00		415,000.00		387,107.00	
990.366	Ammortamenti su contributi per investimenti	260,400.00		225,800.00		261,378.00	
990.3660.101	Ammort. Pian. contributi per investimenti - Cantone	231,000.00		197,900.00		231,909.00	
990.3660.201	Ammort. Pian. Contributi per investimenti - Comuni/Cons	14,100.00		14,100.00		14,100.00	
990.3660.501	Ammort. Pian. Contributi per investimenti imprese priva	8,100.00		8,100.00		8,100.00	
990.3660.601	Ammort. Pian. Contributi per investimenti org. Private	7,200.00		5,700.00		7,269.00	
990.4	RICAVI		825,040.00		825,040.00		810,203.50
990.4950.001	Ammortamenti Pian. e non Pian. (accredito interno)		825,040.00		825,040.00		810,203.50

Preventivo conto economico classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		34,201,210.00	18,472,740.00	33,866,480.00	18,032,330.00	33,534,595.14	34,536,854.17
	Fabbisogno d'imposta		15,728,470.00				
	Fabbisogno d'imposta				15,834,150.00		
	Avanzo d'esercizio					1,002,259.03	
		34,201,210.00	34,201,210.00	33,866,480.00	33,866,480.00	34,536,854.17	34,536,854.17

Preventivo conto economico per genere di conto

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3	Spese	34,201,210.00		33,866,480.00		33,534,595.14	
30	Spese per il personale	12,591,870.00	34,201,210.00		33,866,480.00		33,534,595.14
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	7,014,400.00		12,566,650.00		12,165,423.85	
33	Ammortamenti beni amministrativi	2,234,800.00		7,095,350.00		7,155,876.16	
34	Spese finanziarie	914,900.00		2,261,740.00		2,199,917.90	
35	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	390,000.00		660,200.00		564,309.64	
36	Spese di trasferimento	9,038,300.00		380,000.00		432,463.16	
39	Addebiti interni	2,016,940.00		8,983,200.00		9,196,481.18	
4	RICAVI		18,472,740.00		18,032,330.00		34,536,854.17
		18,472,740.00		18,032,330.00		34,536,854.17	
40	Ricavi fiscali		898,500.00		898,500.00		17,166,984.43
41	Regalie e concessioni		265,000.00		256,000.00		256,549.50
42	Tasse e retribuzioni		4,946,300.00		4,909,300.00		5,028,024.82
43	Ricavi diversi		191,500.00		174,500.00		145,207.45
44	Ricavi finanziari		1,185,000.00		1,155,400.00		907,841.02
45	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali		733,100.00		650,350.00		1,001,939.93
46	Ricavi da trasferimento		8,236,400.00		8,011,400.00		8,151,724.17
48	Ricavi straordinari				57,540.00		58,459.60
49	Accrediti interni		2,016,940.00		1,919,340.00		1,820,123.25

Preventivo conto economico per genere di conto

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		34,201,210.00	18,472,740.00	33,866,480.00	18,032,330.00	33,534,595.14	34,536,854.17
	Fabbisogno d'imposta		15,728,470.00				
	Fabbisogno d'imposta				15,834,150.00		
	Avanzo d'esercizio					1,002,259.03	
		34,201,210.00	34,201,210.00	33,866,480.00	33,866,480.00	34,536,854.17	34,536,854.17

Preventivo conto economico per genere di conto

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3	Spese	34,201,210.00		33,866,480.00		33,534,595.14	
30	Spese per il personale	12,591,870.00	34,201,210.00	12,566,650.00	33,866,480.00	12,165,423.85	33,534,595.14
300	Autorità e commissioni	258,000.00		257,200.00		255,782.40	
3000	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	258,000.00		257,200.00		255,782.40	
301	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	7,036,200.00		7,032,500.00		6,647,233.95	
3010	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	7,036,200.00		7,032,500.00		6,647,233.95	
302	Stipendi dei docenti	3,031,000.00		2,933,500.00		2,979,398.55	
3020	Stipendi dei docenti	3,031,000.00		2,933,500.00		2,979,398.55	
303	Personale temporaneo	23,200.00		23,200.00		52,839.55	
3030	Personale temporaneo	23,200.00		23,200.00		52,839.55	
305	Contributi del datore di lavoro	2,158,770.00		2,249,000.00		2,133,810.10	
3050	Contributi AVS, AI, IPG, AD; spese amministrative	708,150.00		703,700.00		676,234.55	
3052	Contributi alla cassa pensione	1,084,200.00		1,108,000.00		1,035,347.30	
3053	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del p	63,890.00		60,240.00		58,785.25	
3054	Contributi alla cassa per assegni figli	189,240.00		197,940.00		189,437.95	
3055	Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di ma	113,290.00		179,120.00		174,005.05	
306	Prestazioni di previdenza del datore di lavoro	25,000.00		25,000.00		41,454.00	
3060	Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincari	25,000.00		25,000.00		41,454.00	
309	Altre spese per il personale	59,700.00		46,250.00		54,905.30	
3090	Formazione (- continua) del personale	34,700.00		22,700.00		27,978.35	
3091	Reclutamento del personale	6,900.00		6,400.00		12,125.90	
3099	Altre spese per il personale	18,100.00		17,150.00		14,801.05	
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	7,014,400.00		7,095,350.00		7,155,876.16	
310	Spese per materiale e merci	609,800.00		687,700.00		767,731.25	
3100	Materiale d'ufficio	61,200.00		56,300.00		60,328.35	
3101	Materiale d'esercizio e di consumo	223,600.00		277,000.00		285,735.65	
3102	Stampati, pubblicazioni	41,500.00		48,100.00		48,067.55	

Preventivo conto economico per genere di conto

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3103	Letteratura specializzata, riviste	7,500.00		7,600.00		8,428.15	
3104	Materiale scolastico	95,000.00		99,000.00		98,888.55	
3105	Derrate alimentari	130,000.00		134,000.00		157,396.80	
3106	Materiale medico	3,500.00		3,700.00		2,101.45	
3109	Altre spese per materiale e merci	47,500.00		62,000.00		106,784.75	
311	Investimenti non attivabili	395,800.00		321,600.00		278,176.19	
3110	Mobili e apparecchi d'ufficio	29,700.00		30,100.00		6,238.95	
3111	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi,	124,900.00		112,600.00		107,334.02	
3112	Abiti, biancheria, tendaggi	61,800.00		39,100.00		34,045.12	
3113	Apparecchiature informatiche	47,000.00		39,100.00		21,973.50	
3118	Investimenti immateriali	132,400.00		100,700.00		108,584.60	
312	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	954,700.00		917,850.00		852,530.40	
3120	Approvvigionamento (consumo) e smaltimento (BA)	954,700.00		917,850.00		852,530.40	
313	Prestazioni per servizi e onorari	2,142,200.00		2,153,300.00		2,355,876.04	
3130	Servizi di terzi	1,562,300.00		1,624,600.00		1,861,664.99	
3131	Pianificazione e progettazione di terzi	70,000.00		80,000.00		39,067.95	
3132	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	271,500.00		212,300.00		242,888.60	
3134	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non	160,100.00		162,800.00		134,986.10	
3137	Imposte e tasse, IVA forfetaria	78,300.00		73,600.00		77,268.40	
314	Manutenzioni immobili dei BA	2,173,300.00		2,193,700.00		2,177,724.38	
3141	Manutenzione strade	1,095,000.00		1,116,000.00		1,046,409.70	
3142	Manutenzione corsi d'acqua e laghi	10,000.00		10,300.00		11,627.25	
3143	Manutenzione altre opere del genio civile	744,000.00		696,300.00		766,466.20	
3144	Manutenzione edifici	324,300.00		371,100.00		353,221.23	
315	Manutenzione beni mobili e immateriali	316,900.00		370,900.00		216,929.45	
3150	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	21,600.00		24,200.00		5,230.00	
3151	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	198,700.00		227,000.00		134,161.60	
3153	Manutenzione apparecchi informatici	13,000.00		14,200.00		2,433.70	
3158	Manutenzione beni immateriali	83,600.00		105,500.00		75,104.15	
316	Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	199,600.00		226,300.00		200,362.45	
3160	Locazioni e affitti di immobili	75,800.00		82,600.00		85,511.30	
3161	Affitti e noleggi di beni mobili	64,800.00		61,700.00		57,698.20	

Preventivo conto economico per genere di conto

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3162	Rate di leasing operativi	59,000.00		82,000.00		57,152.95	
317	Rimborsi spese	88,100.00		89,900.00		78,325.45	
3170	Rimborsi spese di viaggio, ecc.	88,100.00		89,900.00		78,325.45	
318	Rettifica di valore e perdite su crediti	131,500.00		131,500.00		224,594.28	
3181	Perdite effettive su crediti	131,500.00		131,500.00		224,594.28	
319	Spese d'esercizio diverse	2,500.00		2,600.00		3,626.27	
3199	Altre spese d'esercizio	2,500.00		2,600.00		3,626.27	
33	Ammortamenti beni amministrativi	2,234,800.00		2,261,740.00		2,199,917.90	
330	Ammortamenti investimenti materiali	2,143,800.00		2,173,940.00		2,108,762.90	
3300	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	2,143,800.00		2,173,940.00		2,108,762.90	
332	Ammortamenti investimenti immateriali	91,000.00		87,800.00		91,155.00	
3320	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	91,000.00		87,800.00		91,155.00	
334	Spese finanziarie	914,900.00		660,200.00		564,309.64	
340	Spese per interessi	855,000.00		597,000.00		522,077.34	
3401	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	855,000.00		597,000.00		522,077.34	
343	Spese per immobili dei BP	57,900.00		59,700.00		40,522.50	
3430	Manutenzione edile di immobili dei BP	15,000.00		15,000.00		6,050.10	
3431	Gestione e manutenzione (non edile) di immobili dei BP	15,000.00		15,000.00		14,522.70	
3439	Altre spese per la gestione di immobili dei BP	27,900.00		29,700.00		19,949.70	
349	Altre spese finanziarie	2,000.00		3,500.00		1,709.80	
3499	Altre spese finanziarie	2,000.00		3,500.00		1,709.80	
35	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	390,000.00		380,000.00		432,463.16	
350	Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di ter	390,000.00		380,000.00		422,536.00	
3500	Versamenti a FS del CT	390,000.00		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	9,038,300.00		8,983,200.00		9,196,481.18	
360	Quote di ricavo destinate a terzi	127,000.00		116,000.00		119,952.05	

Preventivo conto economico per genere di conto

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3601	Quote di ricavo a favore del Cantone	127,000.00		116,000.00		119,952.05	
361	Rimborsi a enti pubblici	1,497,500.00		1,517,500.00		1,483,989.87	
3611	Rimborsi al Cantone	232,300.00		257,300.00		248,935.05	
3612	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	1,135,200.00		1,140,200.00		1,121,422.92	
3614	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	130,000.00		120,000.00		113,631.90	
362	Perequazione finanziaria	12,000.00		13,000.00		11,447.00	
3622	Contributi perequativi ai comuni	12,000.00		13,000.00		11,447.00	
363	Contributi ad enti pubblici e a terzi	7,141,400.00		7,110,900.00		7,319,714.26	
3631	Contributi al Cantone	2,957,200.00		2,908,200.00		3,008,082.91	
3632	Contributi a Comuni e altri enti locali	3,663,000.00		3,628,500.00		3,662,409.75	
3635	Contributi ad imprese private			2,000.00		2,000.00	
3636	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di luc	299,700.00		310,200.00		274,442.10	
3637	Contributi ad economie private	221,500.00		262,000.00		372,779.50	
366	Ammortamenti su contributi per investimenti	260,400.00		225,800.00		261,378.00	
3660	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	260,400.00		225,800.00		261,378.00	
39	Addebiti interni	2,016,940.00		1,919,340.00		1,820,123.25	
391	Prestazioni per servizi	653,300.00		660,500.00		597,040.00	
3910	Prestazioni per servizi	653,300.00		660,500.00		597,040.00	
393	Costi d'esercizio e amministrativi	197,300.00		184,800.00		185,869.75	
3930	Costi d'esercizio e amministrativi	197,300.00		184,800.00		185,869.75	
394	Interessi calcolatori e spese finanziarie	334,300.00		242,000.00		220,010.00	
3940	Interessi calcolatori e spese finanziarie	334,300.00		242,000.00		220,010.00	
395	Ammortamenti pianificati e non pianificati	825,040.00		825,040.00		810,203.50	
3950	Ammortamenti pianificati e non pianificati	825,040.00		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	

Preventivo conto economico per genere di conto

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
4	RICAVI	18,472,740.00	18,472,740.00	18,032,330.00	18,032,330.00	34,536,854.17	34,536,854.17
40	Ricavi fiscali	898,500.00	898,500.00	898,500.00	898,500.00	17,166,984.43	17,166,984.43
400	Imposte dirette delle persone fisiche (PF)	840,000.00	840,000.00	840,000.00	840,000.00	15,902,993.43	15,902,993.43
4000	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF					14,637,641.00	14,637,641.00
4002	Imposte alla fonte PF					362,333.78	362,333.78
4008	Imposta personale		340,000.00		340,000.00	220,000.00	220,000.00
4009	Altre imposte dirette sulle PF		500,000.00		500,000.00	683,018.65	683,018.65
401	Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)	-1,500.00	-1,500.00	-1,500.00	-1,500.00	382,431.00	382,431.00
4010	Imposta sull'utile e sul capitale delle PG	-1,500.00	-1,500.00	-1,500.00	-1,500.00	382,431.00	382,431.00
402	Altre imposte dirette					820,000.00	820,000.00
4021	Imposta immobiliare comunale					61,560.00	61,560.00
403	Imposte sul possesso e sulla spesa	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	61,560.00	61,560.00
4033	Imposta sui cani	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	61,560.00	61,560.00
41	Regalie e concessioni	265,000.00	265,000.00	256,000.00	256,000.00	256,549.50	256,549.50
412	Concessioni	265,000.00	265,000.00	256,000.00	256,000.00	256,549.50	256,549.50
4120	Concessioni	265,000.00	265,000.00	256,000.00	256,000.00	256,549.50	256,549.50
42	Tasse e retribuzioni	4,946,300.00	4,946,300.00	4,909,300.00	4,909,300.00	5,028,024.82	5,028,024.82
420	Tasse d'esenzione	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	31,885.00	31,885.00
4200	Tasse d'esenzione	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	31,885.00	31,885.00
421	Tasse per servizi amministrativi	274,000.00	274,000.00	284,000.00	284,000.00	270,856.85	270,856.85
4210	Tasse per servizi amministrativi	274,000.00	274,000.00	284,000.00	284,000.00	270,856.85	270,856.85
424	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	4,161,100.00	4,161,100.00	4,107,600.00	4,107,600.00	4,174,865.24	4,174,865.24
4240	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	4,161,100.00	4,161,100.00	4,107,600.00	4,107,600.00	4,174,865.24	4,174,865.24
425	Ricavi da vendite	16,500.00	16,500.00	7,500.00	7,500.00	7,681.35	7,681.35
4250	Vendite	16,500.00	16,500.00	7,500.00	7,500.00	7,681.35	7,681.35
426	Rimborsi	158,200.00	158,200.00	188,700.00	188,700.00	240,421.40	240,421.40

Preventivo conto economico per genere di conto

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
4260	Rimborsi e partecipazioni di terzi		158,200.00		188,700.00		240,421.40
427	Multe		306,500.00		306,500.00		187,332.28
4270	Multe		306,500.00		306,500.00		187,332.28
429	Diversi ricavi e tasse		20,000.00		5,000.00		114,982.70
4290	Diversi ricavi e tasse		20,000.00		5,000.00		114,982.70
43	Ricavi diversi		191,500.00		174,500.00		145,207.45
430	Ricavi d'esercizio diversi		83,000.00		83,000.00		101,490.20
4309	Altri ricavi d'esercizio		83,000.00		83,000.00		101,490.20
431	Attivazione di prestazioni proprie		60,500.00		63,500.00		
439	Altri ricavi		48,000.00		28,000.00		43,717.25
4390	Altri ricavi		48,000.00		28,000.00		43,717.25
44	Ricavi finanziari		1,185,000.00		1,155,400.00		907,841.02
440	Interessi attivi		90,800.00		90,800.00		72,407.60
4400	Interessi da mezzi liquidi		800.00		800.00		817.85
4401	Interessi di mora su crediti e interessi da conti corre		60,000.00		60,000.00		59,110.30
4402	Interessi da investimenti finanziari a breve e lungo te		30,000.00		30,000.00		12,479.45
443	Redditi immobiliari dei BP		70,000.00		69,400.00		70,547.55
4430	Affitti e pigioni da immobili dei BP		70,000.00		69,400.00		70,547.55
447	Redditi immobiliari dei BA		1,024,200.00		995,200.00		764,885.87
4470	Affitti e pigioni da immobili dei BA		244,200.00		248,200.00		222,825.75
4472	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA		780,000.00		747,000.00		542,060.12
45	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali		733,100.00		650,350.00		1,001,939.93
450	Prelievi da FS del capitale di terzi		302,500.00		288,500.00		406,497.75
4500	Prelievi da FS del CT		302,500.00		288,500.00		406,497.75
451	Prelievi da fondi del capitale proprio		430,600.00		361,850.00		595,442.18
4511	Prelievo da fondi del CP		430,600.00		361,850.00		595,442.18
46	Ricavi da trasferimento		8,236,400.00		8,011,400.00		8,151,724.17
460	Quote di ricavo da terzi		5,000.00		36,200.00		46,124.32

Preventivo conto economico per genere di conto

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
4601	Quote di ricavo dal Cantone		5,000.00		36,200.00		46,124.32
461	Rimborsi da enti pubblici		1,042,400.00		965,900.00		990,400.15
4611	Rimborsi dal Cantone		60,900.00		61,900.00		54,138.15
4612	Rimborsi da Comuni e altri enti locali		981,500.00		904,000.00		936,262.00
462	Perequazione finanziaria		5,200,000.00		5,232,000.00		5,253,648.00
4621	Contributi perequativi dal Cantone		1,000,000.00		1,052,000.00		1,047,000.00
4622	Contributi perequativi dai comuni		4,200,000.00		4,180,000.00		4,206,648.00
463	Contributi da enti pubblici e da terzi		1,984,000.00		1,773,800.00		1,853,773.55
4630	Contributi dalla Confederazione				200.00		
4631	Contributi dal Cantone		1,886,000.00		1,666,200.00		1,823,220.30
4632	Contributi da Comuni, Consorzi e altri enti locali		98,000.00		107,400.00		30,553.25
469	Altri ricavi da trasferimento		5,000.00		3,500.00		7,778.15
4699	Ridistribuzioni		5,000.00		3,500.00		7,778.15
48	Ricavi straordinari				57,540.00		58,459.60
489	Prelievi da capitale proprio				57,540.00		58,459.60
4892	Prelievi da riserve di settori con budget globale				57,540.00		58,459.60
49	Accrediti interni		2,016,940.00		1,919,340.00		1,820,123.25
491	Servizi		653,300.00		660,500.00		597,040.00
4910	Servizi		653,300.00		660,500.00		597,040.00
493	Costi d'esercizio e amministrativi		197,300.00		184,800.00		185,869.75
4930	Costi d'esercizio e amministrativi		197,300.00		184,800.00		185,869.75
494	Interessi calcolatori e spese finanziarie		334,300.00		242,000.00		220,010.00
4940	Interessi calcolatori e spese finanziarie		334,300.00		242,000.00		220,010.00
495	Ammortamenti pianificati e non pianificati		825,040.00		825,040.00		810,203.50
4950	Ammortamenti pianificati e non pianificati		825,040.00		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

Preventivo conto economico per genere di conto

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		34,201,210.00	18,472,740.00	33,866,480.00	18,032,330.00	33,534,595.14	34,536,854.17
	Fabbisogno d'imposta		15,728,470.00				
	Fabbisogno d'imposta				15,834,150.00		
	Avanzo d'esercizio					1,002,259.03	
		34,201,210.00	34,201,210.00	33,866,480.00	33,866,480.00	34,536,854.17	34,536,854.17

Preventivo conto economico per natura e per dicastero

	Preventivo	Preventivo	Conti	AMMINISTRAZI				CULTURA E	SALUTE	PREVIDENZA	TRAFFICO	PROTEZIONE	ECONOMIA	FINANZE E
	2024	2023	2022	GENERALE	PUBBLICA	EDUCAZIONE	TEMPO LIBERO							
3	Spese	34,201,210.00	33,866,480.00	33,534,595.14	3,916,000.00	2,687,700.00	6,268,900.00	2,137,300.00	3,812,300.00	3,173,610.00	3,345,700.00	4,756,800.00	79,800.00	4,023,100.00
30	Spese per il personale	12,591,870.00	12,566,650.00	12,165,423.85	2,657,200.00	1,709,300.00	4,960,600.00	874,400.00	5,200.00	413,870.00	1,222,900.00	748,400.00		
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	7,014,400.00	7,095,350.00	7,155,876.16	845,600.00	450,900.00	1,236,600.00	1,071,700.00	7,900.00	241,500.00	1,456,800.00	1,557,600.00	17,800.00	128,000.00
33	Ammortamenti beni amministrativi	2,234,800.00	2,261,740.00	2,199,917.90										2,234,800.00
34	Spese finanziarie	914,900.00	660,200.00	564,309.64										914,900.00
35	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	390,000.00	380,000.00	432,463.16							10,000.00	380,000.00		
36	Spese di trasferimento	9,038,300.00	8,983,200.00	9,196,481.18	80,200.00	428,000.00	71,700.00	191,200.00	3,691,300.00	2,102,500.00	656,000.00	1,010,000.00	62,000.00	745,400.00
39	Addebiti interni	2,016,940.00	1,919,340.00	1,820,123.25	333,000.00	99,500.00			107,900.00	415,740.00		1,060,800.00		
4	RICAVI	18,472,740.00	18,032,330.00	34,536,854.17	1,170,200.00	1,272,500.00	1,676,000.00	745,700.00		830,000.00	638,500.00	4,450,200.00	260,000.00	7,429,640.00
340	Ricavi fiscali	898,500.00	898,500.00	17,166,984.43		60,000.00								838,500.00
41	Regalie e concessioni	265,000.00	256,000.00	256,549.50		15,000.00							250,000.00	
42	Tasse e retribuzioni	4,946,300.00	4,909,300.00	5,028,024.82	177,500.00	391,000.00	209,000.00	428,500.00		91,700.00	80,000.00	3,497,600.00	10,000.00	61,000.00
43	Ricavi diversi	191,500.00	174,500.00	145,207.45	60,500.00	1,500.00	2,500.00	116,000.00		4,000.00	5,000.00	2,000.00		
44	Ricavi finanziari	1,185,000.00	1,155,400.00	907,841.02	260,000.00	23,000.00	5,000.00	150,200.00		216,000.00	370,000.00			160,800.00
45	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	733,100.00	650,350.00	1,001,939.93	1,500.00			1,000.00			160,000.00	570,600.00		
46	Ricavi da trasferimento	8,236,400.00	8,011,400.00	8,151,724.17		782,000.00	1,387,500.00	50,000.00		403,400.00	23,500.00	380,000.00		5,210,000.00
48	Ricavi straordinari		57,540.00	58,459.60										
49	Accrediti interni	2,016,940.00	1,919,340.00	1,820,123.25	670,700.00		72,000.00			114,900.00				1,159,340.00

Preventivo conto economico per natura e per dicastero

	Preventivo		Conti	AMMINISTRAZI										FINANZE E	
	2024	2023	2022	GENERALE	PUBBLICA	EDUCAZIONE	CULTURA E	SALUTE	PREVIDENZA	TRAFFICO	PROTEZIONE	ECONOMIA	IMPOSTE		
							TEMPO LIBERO	PUBBLICA	SOCIALE		DELL'AMBIENT	PUBBLICA			
Costi	34.201,210.00	33.866,480.00	33,534,595.14	3,916,000.00	2,687,700.00	6,268,900.00	2,137,300.00	3,812,300.00	3,173,610.00	3,345,700.00	4,756,800.00	79,800.00	4,023,100.00		
Ricavi	18,472,740.00	18,032,330.00	34,536,854.17	1,170,200.00	1,272,500.00	1,676,000.00	745,700.00		830,000.00	638,500.00	4,450,200.00	260,000.00	7,429,640.00		
Fabbisogno d'imposta	15,728,470.00	15,834,150.00		2,745,800.00	1,415,200.00	4,592,900.00	1,391,600.00	3,812,300.00	2,343,610.00	2,707,200.00	306,600.00				
Avanzo d'esercizio			1,002,259.03									180,200.00	3,406,540.00		

34.201,210.00	33,866,480.00	33,534,595.14	3,916,000.00	2,687,700.00	6,268,900.00	2,137,300.00	3,812,300.00	3,173,610.00	638,500.00	4,756,800.00	260,000.00	7,429,640.00
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------------	--------------	------------	--------------

Conto	Descrizione	Situazione al 01.01.2023	Variazione durante l'anno 2023	Situazione al 01.01.2024	%	Ammortamento	Osservazioni	Interesse annuo
2064.004	Raiffeisen - 24168.14 - 1.825% - 31.08.2024	2'000'000.00		2'000'000.00	1.825%		8 mesi	24'333.33
	Raiffeisen - 24168.14 - 1.825% - NUOVO				3.000%		4 mesi	20'000.00
2064.005	BST 4328438/2219859 - 1.35% - 31.10.2024	1'500'000.00		1'500'000.00	1.350%		10 mesi	16'875.00
	BST 4328438/2219859 - 1.35% - NUOVO				3.000%		2 mesi	3'375.00
2064.006	Raiffeisen - 24168.58 - 1.16% - 15.04.2025	2'000'000.00		2'000'000.00	1.160%			23'200.00
2064.007	BST 4328438/2483619 - 1.00% - 10.01.2025	2'000'000.00		2'000'000.00	1.000%			20'000.00
2064.008	BST 4328438/403-6771 - 1.57% - 29.01.2023	2'000'000.00	-2'000'000.00	0.00	1.570%			0.00
2064.009	Tradition SA - 0.60% - 05.05.2025	3'000'000.00		3'000'000.00	0.600%			18'000.00
2064.010	BST 3232992 - 1.08% - 31.08.2023	1'000'000.00	-1'000'000.00	0.00	1.080%			0.00
2064.011	Postfinance 4597 - 0.97% - 28.04.2031	8'000'000.00		8'000'000.00	0.970%			77'600.00
2064.012	Raiffeisen - 24168.48 - 0.93% - 15.12.2026	4'000'000.00		4'000'000.00	0.930%			37'200.00
2064.013	Migros Pensionskasse - 0.875% - 10.04.2029	6'000'000.00		6'000'000.00	0.875%			52'500.00
2064.015	Raiffeisen - 24168.92 - 1.49% - 31.03.2028	1'000'000.00		1'000'000.00	1.490%			14'900.00
2064.016	Raiffeisen - 24168.19 - 1.49% - 31.07.2028	1'000'000.00		1'000'000.00	1.490%			14'900.00
2064.017	Raiffeisen - 24168.31 - 1.49% - 31.08.2028	1'000'000.00		1'000'000.00	1.490%			14'900.00
2064.018	Raiffeisen - 24168.78 - 1.49% - 31.05.2028	500'000.00		500'000.00	1.490%			7'450.00
2064.019	Raiffeisen - 24168.82 - 1.49% - 31.10.2028	500'000.00		500'000.00	1.490%			7'450.00
2064.020	Suva - 40003019 - 0.58% - 28.02.2028	4'000'000.00		4'000'000.00	0.580%			23'200.00
2064.021	Suva - 40003025 - 0.39% - 22.03.2027	1'900'000.00		1'900'000.00	0.390%			7'410.00
2064.022	BST 4328438/239682 - 0.45% - 11.03.2027	2'000'000.00		2'000'000.00	0.450%			9'000.00
2064.023	Cassa Pensione Polizia GE - 0.35% - 30.01.2026	2'000'000.00		2'000'000.00	0.350%			7'000.00
2064.024	BST 4328438/254051- 0.58% - 10.01.2031	3'000'000.00		3'000'000.00	0.580%			17'400.00
2064.025	BST - 4328438/242963 - 0.58% - 02.08.2030	2'000'000.00		2'000'000.00	0.580%			11'600.00
2064.026	BST - 4328438/232200 - 0.58% - 02.12.2030	2'000'000.00		2'000'000.00	0.580%			11'600.00
2064.027	BST - nuovo - 0.52% - 13.09.2030	2'000'000.00		2'000'000.00	0.520%			10'400.00
2064.028	SUVA - 82149701 - 0.92% - 11.03.2032	2'000'000.00		2'000'000.00	0.920%			18'400.00
2064.029	Raiffeisen - SARON Flex - 0.45% - 31.08.2027	6'000'000.00		6'000'000.00	1.900%		tasso 12.06.2023	114'000.00
2064.030	BST 332442657 - 2.22% - 14.12.1932	5'000'000.00		5'000'000.00	2.220%			111'000.00
2064.031	BST 340918629/15180298 - 2.26% - 31.01.2033 (ex 008/010)		3'000'000.00	3'000'000.00	2.260%			67'800.00
2064.032	BST 361364464/15480420 - 2.50% - 01.06.2033		3'000'000.00	3'000'000.00	2.500%			75'000.00
2069.015	Viteos - 13.09.2024 - 0.00%	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00	0.00	0.00	senza interessi	0.00
	Viteos - 13.09.2024 - NUOVO				3.000%		3.5 mesi	17'500.00
	Nuovi debiti 2024 per finanziamento investimenti			0.00	0.000%			0.00
	Arrotondamento							1'006.68
		69'400'000.00	3'000'000.00	72'400'000.00		0.00		855'000.00
2069.003	Confederazione - LIM 214.08.008 posteggio Treggia anno 2024	10'400.00	-5'600.00	4'800.00		5'600.00	senza interessi	0.00
2069.004	Cantone - LIM 4165 posteggio Treggia anno 2025 (Lopagno)	16'000.00	-5'600.00	10'400.00		5'600.00	senza interessi	0.00
2069.007	Cantone - LIM 4176 - urbanizzazione Comagno-Bè	48'000.00	-4'800.00	43'200.00		4'800.00	senza interessi	0.00
2069.008	Confederazione - LIM 214.01.005/0 - urbanizzazione Comagno-B	152'000.00	-15'200.00	136'800.00		15'200.00	senza interessi	0.00
2069.009	Confederazione - LIM 214.08.011/1 - urbanizzazione Al Desert	37'500.00	-7'500.00	30'000.00		7'500.00	senza interessi	0.00
2069.010	LIM cantonale - P1/P5 Bidogno	14'400.00	-7'700.00	6'700.00		7'700.00	senza interessi	0.00
2069.011	LIM nuova rete AAP Bidogno	3'300.00	-2'900.00	400.00		2'900.00	senza interessi	0.00
2069.012	Confederazione - LIM ampliamento SI Bidogno	24'000.00	-4'000.00	20'000.00		4'000.00	senza interessi	0.00
2069.014	Confederazione - LIM 214.06.006/3 - CCSport	2'204'000.00	-314'000.00	1'890'000.00		314'000.00	senza interessi	0.00
		2'509'600.00	-367'300.00	2'142'300.00		367'300.00		0.00
		71'909'600.00	2'632'700.00	74'542'300.00		367'300.00		855'000.00

Riepilogo ammortamenti beni amministrativi (BA)

Tipo di bene	Valore di Bilancio al 01.01.2024	Amm. ordinari 2024	Amm. Non pianificati 2024	Uscite per inv. 2024	Entrate per inv. 2024	Valore di Bilancio al 31.12.2024
BA - Servizi generali	37'007'265.20	1'670'160.00	0.00	9'950'800.00	705'700.00	44'582'205.20
BA - Approvvigionamento idrico	15'450'854.45	478'400.00	0.00	3'601'000.00	830'000.00	17'743'454.45
BA - Opere depurazione acque	10'841'871.15	216'200.00	0.00	2'350'000.00	3'130'000.00	9'845'671.15
BA - Eliminazione Rifiuti	65'820.10	46'000.00	0.00	20'000.00		39'820.10
BA - Casa Capriasca	1'864'633.85	84'440.00	0.00	246'000.00	-	2'026'193.85
Totali	65'230'444.75	2'495'200.00	0.00	16'167'800.00	4'665'700.00	74'237'344.74

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

1'423'630.00

2023

Onere netto per investimenti

11'502'100.00

= 12.38%

9.16%

< 70%

Problematico

70 - 100%

Sufficiente - buono

> 100%

Ideale

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

1'423'630.00

Ricavi di gestione corrente

4 Ricavi

33'472'740.00

48 Ricavi straordinari

0.00

2023

49 Accrediti interni

-2'016'940.00

31'455'800.00

= 4.53%

4.58%

< 10%

Debole

10 - 20%

Media

> 20%

Buona

QUOTA DEGLI INTERESSI

Formula = Interessi netti / ricavi correnti (compreso gettito) senza riversamenti, prelevamenti da finanziamenti speciali e accrediti interni

$$= \frac{(\text{conti } 340 - 440)}{(\text{conti } 4 - 47 - 48 - 49)}$$

Interessi netti

340 Spese per interessi

855'000.00

440 Interessi attivi

-90'800.00

764'200.00

Ricavi di gestione corrente

4 Ricavi

33'472'740.00

48 Ricavi straordinari

0.00

2023

49 Accrediti interni

-2'016'940.00

31'455'800.00

= 2.43%

1.62%

< 2%

Bassa

2 - 5%

Media

5 - 8%

Alta

> 8%

Eccessiva

QUOTA DEGLI ONERI FINANZIARI

Formula = Interessi netti e ammortamenti amministrativi / ricavi correnti (compreso gettito) senza riversamenti, prelevamenti da finanziamenti speciali e accrediti interni

$$= \frac{(\text{conti } 340 + 33 + 3660 - 440)}{(\text{conti } 4 - 47 - 48 - 49)}$$

Oneri finanziari

340 Spese per interessi

855'000.00

33 Ammortamenti

2'234'800.00

3660 Ammortamenti pianificati su contributi

260'400.00

440 Redditi della sostanza

-90'800.00

3'259'400.00

Ricavi di gestione corrente

4 Ricavi

33'472'740.00

48 Ricavi straordinari

0.00

2023

49 Accrediti interni

-2'016'940.00

31'455'800.00

= 10.36%

9.61%

< 5%

Bassa

5 - 15%

Media

15 - 25%

Alta

> 25%

Eccessiva

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE.	300,000.00		360,000.00		4,757,092.05	
			300,000.00		360,000.00		4,757,092.05
1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA.	419,000.00	96,000.00	379,000.00	96,000.00	20,038.05	
			323,000.00		283,000.00		20,038.05
2	FORMAZIONE.	3,000,000.00		3,050,000.00		2,006,317.30	
			3,000,000.00		3,050,000.00		2,006,317.30
3	CULTURA, SPORT, E TEMPO LIBERO, CHIESA.	650,000.00	13,000.00	796,000.00		341,969.40	50,155.00
			637,000.00		796,000.00		291,814.40
4	SANITÀ.	2,680,000.00		2,680,000.00			
			2,680,000.00		2,680,000.00		
5	SICUREZZA SOCIALE.	246,000.00		250,000.00		3,800.00	
			246,000.00		250,000.00		3,800.00
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI.	2,023,000.00	580,000.00	5,745,800.00	420,000.00	903,923.05	169,995.80
			1,443,000.00		5,325,800.00		733,927.25
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO.	1,767,800.00	3,960,000.00	5,694,800.00	3,040,000.00	4,542,692.70	872,830.55
			2,807,800.00		2,654,800.00		3,669,862.15
8	ECONOMIA PUBBLICA.	82,000.00	16,700.00	542,000.00	380,000.00	134,082.55	45,900.95
			65,300.00		162,000.00		88,181.60

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		16,167,800.00	4,665,700.00	19,497,600.00	3,936,000.00	12,709,915.10	1,138,882.30
	Fabbisogno d'imposta		11,502,100.00				
	Fabbisogno d'imposta				15,561,600.00		
	Fabbisogno d'imposta					11,571,032.80	
		16,167,800.00	16,167,800.00	19,497,600.00	19,497,600.00	12,709,915.10	12,709,915.10

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2024 Ricavi	Preventivo Costi	2023 Ricavi	Consuntivo Costi	2022 Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE.	300,000.00		360,000.00		4,757,092.05	
			300,000.00		360,000.00		4,757,092.05
02	SERVIZI GENERALI.	300,000.00		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.	300,000.00		330,000.00		4,725,173.30	
029.5	Uscite per investimenti	300,000.00		330,000.00		4,725,173.30	
029.5040.000	Amministrazione comunale - nuova logistica	300,000.00		300,000.00			9,720.30
029.5040.001	Demolizione e acquisto diroccati zona Limosni a Lugaggi					4,700,000.00	
029.5040.004	Acquisto immobile deposito ARL 2			30,000.00			
029.5060.003	Ex Posta Vaglio - predisposizione e arredo					11,023.80	
029.5290.002	Stabile ARL - fase stima costi di massima					4,429.20	

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2024 Ricavi	Preventivo Costi	2023 Ricavi	Consuntivo Costi	2022 Ricavi
1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA.	419,000.00	96,000.00	379,000.00	96,000.00	20,038.05	
			323,000.00		283,000.00		20,038.05
11	SICUREZZA PUBBLICA.	155,000.00		115,000.00		20,038.05	
111	POLIZIA.	155,000.00		115,000.00		20,038.05	
111.5	Uscite per investimenti	155,000.00		115,000.00		20,038.05	
111.5060.000	Videosorveglianza - ripristino impianto						
111.5060.001	Videosorveglianza - estensione			15,000.00		20,038.05	
111.5290.000	Videosorveglianza - PROGRAMMATICO	155,000.00				20,038.05	
140	ALTRE QUESTIONI GIURIDICHE.	264,000.00	96,000.00	264,000.00	96,000.00		
140.5	Uscite per investimenti	264,000.00		264,000.00			
140.5290.000	RFD Sala - Comune e privati	170,000.00		170,000.00			
140.5290.001	RF Sala - misurazione definitiva (lotto 9)	94,000.00		94,000.00			
140.6	Entrate per investimenti		96,000.00		96,000.00		
140.6670.001	Contributi privati RFD Sala		96,000.00		96,000.00		

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
2	FORMAZIONE.	3,000,000.00		3,050,000.00		2,006,317.30	
			3,000,000.00		3,050,000.00		2,006,317.30
21	SCUOLA DELL'OBBLIGO.	3,000,000.00		3,050,000.00		2,006,317.30	
212	SCUOLA ELEMENTARE.	3,000,000.00		3,050,000.00		2,006,317.30	
212.5	Uscite per investimenti	3,000,000.00		3,050,000.00		2,006,317.30	
212.5045.001	SE 1° ciclo - edificazione	3,000,000.00		3,000,000.00		2,006,317.30	
212.5290.000	Percorsi casa-scuola - progetto generale			50,000.00			

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3	CULTURA, SPORT, E TEMPO LIBERO, CHIESA.	650,000.00	13,000.00	796,000.00		341,969.40	50,155.00
			637,000.00		796,000.00		291,814.40
311.5	Uscite per investimenti			7,000.00		3,449.45	
311.5090.001	Statua Alfonsina Storni			7,000.00		3,449.45	
312	Patrimonio storico e culturale.	55,000.00		70,000.00		1,479.00	
312.5	Uscite per investimenti	55,000.00		70,000.00		1,479.00	
312.5065.001	Patrimonio culturale - valorizzazione e promozione	5,000.00		20,000.00		1,479.00	
312.5660.001	Restauro beni culturali nel territorio 2021/22	50,000.00		50,000.00			
341	SPORT.	565,000.00		498,000.00		280,032.65	50,155.00
341.5	Uscite per investimenti	565,000.00		498,000.00		280,032.65	
341.5030.001	Sistemazione esterna area giardinetti			50,000.00		38,370.05	
341.5045.002	Arena - sistemazione muro sostegno spogliatoi			50,000.00			
341.5045.004	Arena - risanam. strutture centro Balneare			70,000.00		109,075.75	
341.5045.007	Arena - pista pumptruck e mountain bike	70,000.00		70,000.00			
341.5045.008	Risanam. strutture centro sportivo e balneare					30,342.20	
341.5045.009	Arena - rifacimento campi da tennis			3,000.00		45,675.15	
341.5290.000	Centro sportivo e balneare - programmatico	500,000.00		250,000.00			
341.5290.001	Arena - esame stato strutture					16,236.95	
341.5290.002	Problemi rete canal, smalt. e perdita acque piscina			10,000.00		30,156.00	
341.5290.003	Arena - pista pumptruck e MTB - progettazione					15,176.55	
341.5460.000	Club Pistola Tesserete - prestito	-5,000.00		-5,000.00		-5,000.00	
341.6	Entrate per investimenti						50,155.00
341.6310.000	Arena - sussidi campo calcio						50,155.00
342	TEMPO LIBERO.	30,000.00	13,000.00	221,000.00		57,008.30	
342.5	Uscite per investimenti	30,000.00		221,000.00		57,008.30	
342.5010.001	Bigorio - manutenzione Ar Senté dra Capelóna			172,000.00			
342.5030.002	Ampliamento parco giochi Melontano			9,000.00		28,103.70	
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		30,000.00			

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2024 Ricavi	Preventivo Costi	2023 Ricavi	Consuntivo Costi	2022 Ricavi
342.6	Entrate per investimenti		13,000.00				
342.6300.001	Senté dra Capelóna - sussidio Federale		13,000.00				

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2024 Ricavi	Preventivo Costi	2023 Ricavi	Consuntivo Costi	2022 Ricavi
4	SANITÀ.	2,680,000.00		2,680,000.00			
41	OSPEDALI E CASE DI CURA.		2,680,000.00		2,680,000.00		
412	CASE MEDICALIZZATE, DI RIPOSO E DI CURA.	2,680,000.00		2,680,000.00			
412.5	Uscite per investimenti	2,680,000.00		2,680,000.00			
412.5620.001	Centro Orizzonte - manutenzione straordinaria	2,680,000.00		2,680,000.00			

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
5	SICUREZZA SOCIALE.	246,000.00		250,000.00		3,800.00	
			246,000.00		250,000.00		3,800.00
53	VECCHIAIA + SUPERSTITI.	246,000.00		250,000.00		3,800.00	
534	ALLOGGI PER PENSIONATI (SENZA CURE).	246,000.00		250,000.00		3,800.00	
534.5	Uscite per investimenti	246,000.00		250,000.00		3,800.00	
534.5046.000	Centro - lavori straordinari manutenzione	6,000.00		10,000.00		3,800.00	
534.5046.001	Casa Capriasca - interventi straordinari	240,000.00		240,000.00			

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI.	2,023,000.00	580,000.00	5,745,800.00	420,000.00	903,923.05	169,995.80
			1,443,000.00		5,325,800.00		733,927.25
61	CIRCOLAZIONE STRADALE.	2,023,000.00	580,000.00	5,745,800.00	420,000.00	903,923.05	169,995.80
615	STRADE COMUNALI.	2,023,000.00	580,000.00	5,745,800.00	420,000.00	903,923.05	169,995.80
615.5	Uscite per investimenti	2,023,000.00		5,745,800.00		903,923.05	
615.5010.000	Moderazione traffico - programmatico	50,000.00		50,000.00			
615.5010.001	Strada di Muralta - Cagiallo			10,000.00			
615.5010.002	Strada agricola Sarone - Cagiallo			10,000.00			
615.5010.003	Bidogno - Oldö - progetto e rifacimento strada	400,000.00		920,000.00		6,407.95	
615.5010.004	Strade agricole/forestali	20,000.00		20,000.00			
615.5010.005	Urbanizzazione zona Monda (Co)	20,000.00		30,000.00		17,328.85	
615.5010.006	Moderazione traffico 30 km/h			55,000.00			
615.5010.008	Strada Varina - lotto 2	20,000.00		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	150,000.00		250,000.00		14,688.00	
615.5010.013	Sala nucleo - riqualifica e pavimentazione	30,000.00		150,000.00		29,816.15	
615.5010.014	Moderazione traffico Treggia	58,000.00		58,000.00			
615.5010.016	Moderazione traffico - Via Lugano Sureggio	10,000.00				10,343.60	
615.5010.020	Pavimentazione stadale Via S. Liberata	9,000.00		9,000.00			
615.5010.022	Treggia-Lupo - strada comunale			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		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	30,000.00		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		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			
615.5010.036	Tesserete - condotta zona Telbruio	10,000.00					
615.5010.037	Strada Verlin - lavori pavimentazione	190,000.00					

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
615.5010.038	Sala - revisione pavimentazione nucleo	100,000.00					
615.5030.001	Posteggi - A58/A77/A78/A85			55,000.00			
615.5030.003	Posteggi - A6/A7/A8/A9/A10/A38			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		27,000.00			
615.5030.013	Posteggi - A86 Bidogno (cimitero)	15,000.00		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		200,000.00			
615.5060.002	Veicolo di servizio squadra rifiuti					31,487.45	
615.5060.003	Lelgio - impianto semaforico	100,000.00		100,000.00			
615.5290.000	Moderazione - progettazioni diverse (via Gola di Lago)	5,000.00					
615.5290.001	Zone 30 km/h analisi e idoneità			2,800.00			
615.5290.002	Studio concetto di pavimentazione dei nuclei	20,000.00		22,000.00		12,644.00	
615.5290.003	Strade sterrate ra Garampera			10,000.00			
615.5290.004	Strade Via Verlin a Sala - progetto definitivo	2,000.00		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		29,000.00			
615.5610.001	PTL/PAL 2 - partecipazione comunale	218,000.00		218,000.00		218,160.00	
615.5670.001	Carusio - strada Campana-Serrapica			20,000.00			
615.6	Entrate per investimenti		580,000.00		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		
615.6370.006	Strada Verlin - CM pavimentazione		130,000.00				
615.6370.085	-Contributi miglioria - zona Oldò Bidogno		300,000.00				
615.6390.000	Contributi sostitutivi posteggi - prelev. fondo		150,000.00		300,000.00		

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	7,767,800.00	3,960,000.00	5,694,800.00	3,040,000.00	4,542,692.70	872,830.55
			2,807,800.00		2,654,800.00		3,669,862.15
71	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO.	3,601,000.00	830,000.00	3,075,000.00	540,000.00	3,451,819.70	284,463.25
710	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO.	3,601,000.00	830,000.00	3,075,000.00	540,000.00	3,451,819.70	284,463.25
710.5	Uscite per investimenti	3,601,000.00		3,075,000.00		3,451,819.70	
710.5031.001	Corticiasca - tratta da riduttore a idrante 801 (Monda)						
710.5031.002	Teleriscaldamento - sost. condotte AAP					20,997.80	
710.5031.003	Collegamento Odogno-Pezzolo	10,000.00		10,000.00		84,735.10	
710.5031.005	PGA - interventi lotto 2 - opere 6, 7, 8, 9					18,540.00	
710.5031.006	Casse Ferretti - sostituzione e ampliamento acquedotto	200,000.00		1,215,000.00		2,077,382.60	
710.5031.007	SE 1° ciclo - spostamento condotta AAP					8,310.90	
710.5031.008	Corticiasca - urbanizzazione Monda					8,563.95	
710.5031.009	Condotte Lugaggia - nucleo lotto 2	10,000.00		50,000.00		85,524.45	
710.5031.010	Sala e Lupo - risanamento CQ 2016			10,000.00		23,224.70	
710.5031.011	Aquedotto Mti Tesserete					5,147.65	
710.5031.012	Sala - potenz. acquedotto via Convento					25,379.75	
710.5031.013	Tesserete - condotta zona Telbruio					76,949.95	
710.5031.014	Sost. condotte strada comunale Sureggio Nucleo	25,000.00		20,000.00			
710.5031.021	San Clemente - collegamento AAP	20,000.00		20,000.00			
710.5031.025	Carusio-Puffino-Cavargna - rete distribuzione	400,000.00		250,000.00		88,840.40	
710.5031.027	Riorganizzazione distribuzione AP Varina					8,900.00	
710.5031.031	Cagiallo-Lugaggia - condotta emergenza AAP					10,983.90	
710.5031.032	Tesserete - nuovo acquedotto zona Brughé	10,000.00		10,000.00		17,944.15	
710.5031.035	Presa a carico acquedotto Carusio					49,133.20	
710.5031.036	Rotonda CS (ex stabile Arca), interventi diversi			10,000.00		1,876.95	
710.5031.037	Sost. Riduttore pressione rete Sala a Bigorio	20,000.00		30,000.00		38,940.15	
710.5031.038	Sost. Condotte zona in Réd-Ponte Marca					38,279.30	
710.5031.039	Sost. Condotte strada Bossago	10,000.00					
710.5031.043	Condotta adduzione SO-serbatoio Tesserete	20,000.00		100,000.00		45,116.75	
710.5031.047	Lugaggia - potenziamento zona industriale			10,000.00			
710.5031.049	Cagiallo - sost. condotte strada cantonale	30,000.00		30,000.00			
710.5031.050	Odogno - sost. condotte strada cantonale	30,000.00		30,000.00			

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
710.5031.051	Pozzo Sigrino - collegamento d'emergenza	400,000.00		220,000.00		71,133.05	
710.5031.052	Sorgenti Tassera			10,000.00			
710.5031.053	PGA - Revisione zona di protezione	15,000.00				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	1,000,000.00				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	10,000.00		80,000.00			
710.5031.063	Potenziamento rete Bettagno e sost. fine rete			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.	20,000.00		20,000.00			
710.5031.066	UV Provvisorio Pezzolo			10,000.00		34,495.80	
710.5031.068	Lopagno - condotte strada mappale 352			60,000.00			
710.5031.069	Acquedotto zona Fornaci Carusio	300,000.00		150,000.00			
710.5031.070	Rinnovo acquedotto zona Garampera	20,000.00				10,172.50	
710.5031.071	Camera gestione flussi verso SE CAS e Monti					2,749.50	
710.5031.073	Riordino acquedotto zona Gaggio	20,000.00				6,883.00	
710.5031.075	Corticiasca - imp. UV provvisorio al serbatoio	200,000.00					
710.5031.077	Campestro interventi manut.+elim. by pass	120,000.00					
710.5031.078	Odogno - sost. condotte nucleo	150,000.00					
710.5031.079	Sala - mod. riduttore zona palazzoni	60,000.00					
710.5031.080	Carusio - UV provvisori	10,000.00					
710.5031.081	Roveredo - nuova stazione pompaggio	25,000.00					
710.5031.082	Cagiallo - sist. comparto Robiano+campagna	30,000.00					
710.5031.998	Interventi previsti ma in attesa approvazione MU	200,000.00		415,000.00			
710.5031.999	Interventi non previsti o realizzati per opportunità	200,000.00		200,000.00			
710.5061.002	Misuratore livello serbatoi Roveredo/Lopagno					11,268.50	
710.5061.003	Rinnovo telegestione SE Vaglio e Sala			10,000.00		55,952.70	
710.5290.000	Nuovo manuale controllo della qualità	20,000.00		30,000.00		24,100.00	
710.5290.001	PCAI Luganese - studio integrazione	16,000.00		20,000.00		10,500.00	
710.6	Entrate per investimenti		830,000.00		540,000.00		284,463.25

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
710.6310.000	Sussidi diversi		470,000.00		540,000.00		
710.6310.002	Sussidi lotto 2, opere 6, 7, 8, 9		360,000.00				123,140.70
710.6370.001	CM acquedotto Bidogno						161,322.55
710.6370.002	CM Bigorio - acquedotto Via Convento						617,515.00
720	ELIMINAZIONE DELLE ACQUE DI SCARICO.	2,350,000.00	3,130,000.00	1,785,000.00	2,500,000.00	724,238.90	
720.5	Uscite per investimenti	2,350,000.00		1,785,000.00		724,238.90	
720.5032.001	Canalizzazione Lugaggia - nucleo lotto 2	10,000.00		10,000.00		1,591.80	
720.5032.002	Canalizzazione Campestro - lotto 2 CQ					38,010.40	
720.5032.003	Canalizz. acque meteoriche mapp. 124/spost						
720.5032.005	Tratta anticipo nucleo Campestro			10,000.00			
720.5032.006	Canalizzazione lotto 2 nucleo Sala - CQ 33/2015	10,000.00		50,000.00		19,034.05	
720.5032.007	Canalizzazione Bidogno (zona Era) - CQ 33/2015	10,000.00		20,000.00		13,040.55	
720.5032.008	Canalizzazione Bidogno (Lupo) - CQ 33/2015	10,000.00		30,000.00			
720.5032.009	Risanamenti canalizzazioni in ZP a Corticiasca						
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	20,000.00		20,000.00		6,185.00	
720.5032.017	Canalizzazione LU92-LU100 Lugaggia					33,602.50	
720.5032.018	Risanamento canal. zona riale Predabuglio	15,000.00		15,000.00		2,868.10	
720.5032.019	Rif. canal. T103-T103a e studio tratta	25,000.00		25,000.00		25,182.80	
720.5032.021	Tesserete - rinnovo scaricatore di piena					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	30,000.00		30,000.00		5,677.00	
720.5032.027	CANAL - Strada cantonale Cagiallo	30,000.00		30,000.00		10,770.00	
720.5032.029	Stazioni di pompaggio - migliore			15,000.00		31,413.00	
720.5032.032	Collegamento Odogno-Pezzolo			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			10,000.00		19,932.35	
720.5032.035	Lopagno - canalizzazione strada mappale 352			10,000.00		27,392.10	
720.5032.036	Lopagno - canalizzazione strada ra Garampera			200,000.00			
720.5032.037	Rinnovo CANAL Tm58-58c - Campestro	210,000.00		200,000.00			
720.5032.038	Riorg.sottostrutture V.Gola di Lago-mod.	40,000.00				29,401.80	

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2024 Ricavi	Preventivo Costi	2023 Ricavi	Consuntivo Costi	2022 Ricavi
720.5032.039	Sist. sottostrutture Biolda alta-Gaggio	20,000.00					
720.5032.040	Sottostrutture nucleo Odogno	300,000.00					
720.5032.041	Rinnovo stazioni di pompaggio acque reflue	15,000.00					
720.5032.042	Sottostrutture int. manut. Corticiasca	50,000.00					
720.5032.043	CANAL miglione CO99-CO104 Corticiasca	10,000.00					
720.5032.044	Cagiallo - sist. Comparto Robiano+campagna	30,000.00					
720.5032.045	Telbrujo - CAN acque meteoriche	25,000.00					
720.5032.998	Interventi previsti ma in attesa approvazione MU	200,000.00		50,000.00			
720.5032.999	Interventi non previsti o realizzati per opportunità	200,000.00		200,000.00			
720.5290.000	PGS Capriasca	400,000.00		100,000.00			
720.5290.001	CC fognatura - prospetto e ricost. Dati	30,000.00		90,000.00		920.00	
720.5290.002	Sostituzione CANAL V200-203 Vaglio	250,000.00		250,000.00		8,178.75	
720.5620.001	CDALED - investimenti dal 2021	400,000.00		400,000.00		254,882.15	
720.6	Entrate per investimenti		3,130,000.00		2,500,000.00		617,515.00
720.6310.000	Sussidi cantonali canalizzazioni PROGRAMMATICO		130,000.00				16,370.00
720.6310.001	LO95-LO96 Lopagno-Oggio						160,000.00
720.6310.002	Risanamento nucleo Sala						56,464.00
720.6310.003	LU92-LU100 Lugaggia						225,459.00
720.6310.004	Lotto 2 Campestro						35,319.00
720.6310.005	Spost. canal. acque luride Map. 501 Bett						48,026.00
720.6310.006	Urbanizzazione in Varina - Lotto 2						49,365.00
720.6310.007	Tesserete - zona Brughé/nuove infrastrut						26,512.00
720.6310.009	Canalizz. acque meteoriche mapp. 124						
720.6372.001	Contributi costruzione fogne		3,000,000.00		2,500,000.00		
730	GESTIONE DEI RIFIUTI.	20,000.00		125,000.00		34,041.05	
730.5	Uscite per investimenti	20,000.00		125,000.00		34,041.05	
730.5063.002	Quartiere Bügei - nuovo centro RSU			25,000.00		11,167.25	
730.5063.003	Sost. e acquisto contenitori rifiuti	20,000.00		20,000.00		22,873.80	
730.5290.000	Centri raccolta e tassa sul sacco - PROGRAMMATICO			50,000.00			
730.5290.001	Studio servizio raccolta RSU			30,000.00			
741	OPERE DI SISTEMAZIONE DEI CORSI D'ACQUA.	525,000.00		440,000.00		254,494.85	-29,147.70
741.5	Uscite per investimenti	525,000.00		440,000.00		254,494.85	
741.5020.001	Risanamento argine Molino					500.00	

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024 Costi	Preventivo 2024 Ricavi	Preventivo 2023 Costi	Preventivo 2023 Ricavi	Consuntivo 2022 Costi	Consuntivo 2022 Ricavi
741.5020.002	Riale San Giovanni - rivitalizzazione	110,000.00		8,000.00		91,919.50	
741.5020.003	Riale Cavargna (Lelgio) - argine e sistemazione	270,000.00		280,000.00		9,776.10	
741.5020.005	Arginatura fiume Vedeggio	15,000.00		15,000.00		15,149.00	
741.5020.006	Campestro - riale st. Andrea mapp. 1185			10,000.00		71,540.75	
741.5020.007	Lugaggia - riale intubato zona Logh	35,000.00		100,000.00		38,886.75	
741.5020.008	Gestione camere di trattenuta			20,000.00		26,722.75	
741.5020.009	Risanam. camera trattenuta Carusio	25,000.00					
741.5290.000	Riali interventi manut. - programmatico	70,000.00					
741.5290.002	Perizia idrogeologica - ruscellamento Campestro			7,000.00			
741.6	Entrate per investimenti						-29,147.70
741.6370.000	Contributi di miglioria - argine Molino						-29,147.70
76	LOTTA CONTRO L'INQUINAMENTO AMBIENTALE.	35,000.00					
769	ALTRO TIPO DI LOTTA CONTRO L'INQUINAMENTO.	35,000.00					
769.5	Uscite per investimenti	35,000.00		15,000.00		11,286.95	
769.5290.001	Certificazione "Città dell'energia"	15,000.00		15,000.00		11,286.95	
769.5290.002	PECo	20,000.00					
771	CIMITERO E SEPOLTURA.	70,000.00					
771.5	Uscite per investimenti	70,000.00					
771.5290.000	Cimiteri - lavori manutenzione PROGRAMMATICO	50,000.00					
771.5290.001	Camera mortuaria - prog. chiusura patio	20,000.00					
790	PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO.	166,800.00		254,800.00		66,811.25	
790.5	Uscite per investimenti	166,800.00		254,800.00		66,811.25	
790.5290.001	Piano Regolatore Capriasca			75,000.00			
790.5290.002	PR Corticiasca					6,892.80	
790.5290.003	Compendio e masterplan	40,000.00		50,000.00			
790.5290.004	Comparto Stazione - pianificazione	1,000.00		1,000.00			
790.5290.006	PR Lugaggia - variante			23,000.00		10,770.00	
790.5290.007	PR Lugaggia - acquisizione terreni/compenso agricolo	35,800.00		35,800.00			
790.5290.008	PR Bidogno - digitalizzazione	20,000.00					
790.5290.009	PR Sala - piano particolareggiato nucleo	35,000.00		60,000.00			
790.5290.010	PR - variante AP/EP comparto Giascion	25,000.00				26,925.00	

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
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	10,000.00				11,268.35	

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2024 Ricavi	Preventivo Costi	2023 Ricavi	Consuntivo Costi	2022 Ricavi
8	ECONOMIA PUBBLICA.	82,000.00	16,700.00	542,000.00	380,000.00	134,082.55	45,900.95
820	SELVICOLTURA.	65,000.00	65,300.00	110,000.00	162,000.00	21,540.00	88,181.60
820.5	Uscite per investimenti	65,000.00		110,000.00		21,540.00	
820.5050.001	Riqualifica selva castanile amici del Bigorio	50,000.00		50,000.00			
820.5290.001	Piano forestale	15,000.00		60,000.00		21,540.00	
840	TURISMO.	2,000.00		2,000.00			
840.5	Uscite per investimenti	2,000.00		2,000.00			
840.5290.001	Turismo - sviluppo territoriale Valcolla/Capriasca	2,000.00		2,000.00			
87	COMBUSTIBILI ED ENERGIA.	15,000.00	16,700.00	430,000.00	380,000.00	112,542.55	45,900.95
871	ELETTRICITÀ.	15,000.00		380,000.00	380,000.00		
871.5	Uscite per investimenti	15,000.00		380,000.00			
871.5045.001	Arena - impianto fotovoltaico piscina			380,000.00			
871.5290.001	Misure x rincari energia-penuria energ.	15,000.00					
871.6	Entrate per investimenti				380,000.00		
871.6395.001	Arena - impianto fotovoltaico piscina FER				380,000.00		
873	ENERGIA NON ELETTRICA.		16,700.00	50,000.00		112,542.55	45,900.95
873.5	Uscite per investimenti			50,000.00		112,542.55	
873.5039.001	Teleriscaldamento - collegamento stabili			50,000.00		29,240.55	
873.5069.001	Teleriscaldamento - adattamento impianti						
873.5440.001	Capriasca Calore SA - prestito			50,000.00			
873.6	Entrate per investimenti		16,700.00			83,302.00	
873.6395.001	Teleriscaldamento - prelevamento da FER						45,900.95
873.6440.001	Capriasca Calore SA - rimborso prestito		16,700.00				29,240.55
							16,660.40

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		16,167,800.00	4,665,700.00	19,497,600.00	3,936,000.00	12,709,915.10	1,138,882.30
			11,502,100.00				
	Fabbisogno d'imposta						
	Fabbisogno d'imposta			15,561,600.00			
	Fabbisogno d'imposta					11,571,032.80	
		16,167,800.00	16,167,800.00	19,497,600.00	19,497,600.00	12,709,915.10	12,709,915.10

Preventivo d'investimento per natura

Conto	Testo	Preventivo 2024 Costi	Preventivo 2024 Ricavi	Preventivo Costi	Preventivo 2023 Ricavi	Consuntivo 2022 Costi	Consuntivo 2022 Ricavi
5	USCITE PER INVESTIMENTI	16,167,800.00		19,497,600.00		12,709,915.10	
			16,167,800.00		19,497,600.00		12,709,915.10
50	Investimenti materiali	10,885,000.00		14,238,000.00		11,890,633.55	
501	Investimenti materiali	1,407,000.00		3,174,000.00		379,903.85	
5010	Strade, piazze, vie di comunicazione	1,407,000.00		3,174,000.00		379,903.85	
502	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	455,000.00		433,000.00		254,494.85	
5020	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	455,000.00		433,000.00		254,494.85	
503	Altre opere del genio civile	4,877,000.00		5,981,000.00		4,182,564.15	
5030	Amministrazione generale	42,000.00		2,021,000.00		226,415.15	
5031	Approvvigionamento idrico	3,565,000.00		3,015,000.00		3,349,998.50	
5032	Opere depurazione acque	1,270,000.00		945,000.00		460,258.00	
5039	Opere del genio civile diverse					145,892.50	
504	Immobili	3,616,000.00		4,153,000.00		6,904,930.70	
5040	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	300,000.00		330,000.00		4,709,720.30	
5045	Scuole, sport, cultura e tempo libero, culto	3,070,000.00		3,573,000.00		2,191,410.40	
5046	Case anziani e altri istituti di cura	246,000.00		250,000.00		3,800.00	
505	Boschi	50,000.00		50,000.00			
5050	Boschi	50,000.00		50,000.00			
506	Beni mobili	480,000.00		440,000.00		165,290.55	
5060	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	455,000.00		315,000.00		62,549.30	
5061	Approvvigionamento idrico			10,000.00		67,221.20	
5063	Raccolta ed eliminazione rifiuti			45,000.00		34,041.05	
5065	Scuole, sport, cultura e tempo libero, culto	20,000.00		20,000.00		1,479.00	
5069	Beni mobili diversi	5,000.00		50,000.00			
509	Altri investimenti materiali			7,000.00		3,449.45	
5090	Altri investimenti materiali			7,000.00		3,449.45	
52	Investimenti immateriali	1,910,800.00		1,867,600.00		267,937.40	
529	Altri investimenti in beni immateriali	1,910,800.00		1,867,600.00		267,937.40	

Preventivo d'investimento per natura

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
5290	Altri investimenti in beni immateriali	1,910,800.00		1,867,600.00		267,937.40	
54	Prestiti	-5,000.00		-5,000.00		78,302.00	
544	Imprese pubbliche					83,302.00	
5440	Imprese pubbliche					83,302.00	
546	Organizzazioni private senza scopo di lucro	-5,000.00		-5,000.00		-5,000.00	
5460	Organizzazioni private senza scopo di lucro	-5,000.00		-5,000.00		-5,000.00	
56	Contributi per investimenti di terzi	3,377,000.00		3,397,000.00		473,042.15	
561	Cantone	247,000.00		247,000.00		218,160.00	
5610	Cantone	247,000.00		247,000.00		218,160.00	
562	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	3,080,000.00		3,080,000.00		254,882.15	
5620	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	3,080,000.00		3,080,000.00		254,882.15	
566	Organizzazioni private senza scopo di lucro	50,000.00		50,000.00			
5660	Organizzazioni private senza scopo di lucro	50,000.00		50,000.00			
567	Economie private			20,000.00			
5670	Economie private			20,000.00			

Preventivo d'investimento per natura

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI		4,665,700.00		3,556,000.00		1,138,882.30
		4,665,700.00		3,556,000.00		1,138,882.30	
63	Contributi per investimenti propri		4,553,000.00		3,460,000.00		1,122,221.90
630	Confederazione		13,000.00				
6300	Confederazione		13,000.00				
631	Cantone		960,000.00		540,000.00		667,670.00
6310	Cantone		960,000.00		540,000.00		667,670.00
637	Economie private		3,430,000.00		2,620,000.00		425,311.35
6370	Contributi di miglioria		430,000.00		120,000.00		425,311.35
6372	Contributi di costruzione per opere di depurazione acqu		3,000,000.00		2,500,000.00		
639	Altri contributi per investimenti		150,000.00		300,000.00		29,240.55
6390	Prelievo dal Fondo posteggi		150,000.00		300,000.00		
6395	Prelievo da Fondo FER						
64	Rimborso di prestiti		16,700.00				16,660.40
644	Imprese pubbliche		16,700.00				
6440	Imprese pubbliche		16,700.00				
66	Restituzione di contributi per investimenti		96,000.00		96,000.00		
667	Economie private		96,000.00		96,000.00		
6670	Economie private		96,000.00		96,000.00		

Preventivo d'investimento per natura

Conto	Testo	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		16,167,800.00	4,665,700.00	19,497,600.00	3,556,000.00	12,709,915.10	1,138,882.30
			11,502,100.00				
	Fabbisogno d'imposta						
	Fabbisogno d'imposta			15,941,600.00			
	Fabbisogno d'imposta					11,571,032.80	
		16,167,800.00	16,167,800.00	19,497,600.00	19,497,600.00	12,709,915.10	12,709,915.10