

COMUNE
DI



PREVENTIVO
2023

In copertina: stemma del Comune di Caslano

Descrizione araldica dello stemma: di rosso, al castello a due torri irregolari d'argento, chiuso e finestrato di nero, sinistrato da un pino di verde, il tutto fondato su di un terrazzo, spaccato di verde e d'azzurro, da una divisa ondata d'argento.

Antica forma: Castellano. 1126 prima menzione; 1335, figura come Comune.

Una prima convocazione dei Vicini ad essere nota è del 6 febbraio 1680.

Secondo la tradizione, sarebbe esistito nel villaggio un castello romano. Sono pure note opere di fortificazioni, delle quali è sconosciuta l'epoca di costruzione. Lo stemma adottato da Patriziato e dal Comune, figura sulla bandiera del primo. La Parrocchia ha un vecchio sigillo con l'effigie di S. Cristoforo.

(Fonte: Armoriale Ticinese, di Gastone Cambin, ed. 1953 in occasione del 150° dell'entrata del Ticino nella Confederazione Svizzera.)

INDICE

MESSAGGIO MUNICIPALE

1 - 26

Commento ai dicasteri:

- Amministrazione	10 - 10
- Istruzione e cultura	11 - 11
- Pianificazione e ambiente	12 - 14
- Attività sociali	15 - 16
- Costruzioni	17 - 18
- Istituzioni	19 - 20
- Finanze	21 - 22
- Imposte	23 - 23
- Tabella attribuzioni dal fondo F. e E. Kever	25 - 25
- Tabella attribuzioni dal legato Avv. Dr. Greppi Giuseppe	26 - 26

CONTI

27 - 132

Comune: (giallo)

Conto economico:

- elenco dicasteri e centri d'imputazione contabile	27 - 28
- ricapitolazione conto economico	29 - 32
- ricapitolazione per genere di conto	33 - 42
- dettaglio conto economico	43 - 108
- tabella ripartizione funzionale per genere di conto	109 - 109

Investimenti:

- elenco dicasteri e centri d'imputazione contabile	110 - 110
- ricapitolazione conto d'investimento	111 - 113
- ricapitolazione per genere d'investimento	114 - 116
- conti d'investimento	117 - 131
- tabella ripartizione funzionale per genere di conto	132 - 132

AMMORTAMENTI

Riassunto ammortamenti cespiti
Tabella ammortamenti cespiti

PIANO DI LEGISLATURA

Piano di legislatura 2023-2026

**MESSAGGIO MUNICIPALE N. 1351/2022**

accompagnante il bilancio preventivo del Comune di Caslano per l'anno 2023

Caslano, 24 ottobre 2022

All'Onorando
Consiglio comunale di

Caslano

Onorevoli Signori Presidente e Consiglieri,

Il presente messaggio propone al vostro esame, per approvazione, i conti preventivi del Comune per l'anno 2023.

Il fabbisogno di preventivo si fissa in fr. 10'101'700.00, che raffrontato alla cifra di fr. 9'702'950.00 relativa al preventivo 2022, presenta una maggior spesa di fr. 398'750.00 che equivale a un incremento del 4.1 %.

SPESE CORRENTI	fr. 19'254'100.00
RICAVI CORRENTI	<u>fr. 9'152'400.00</u>
FABBISOGNO D'IMPOSTA	<u>fr. 10'101'700.00</u>



Preventivo 2023

Il Preventivo 2023 del Comune di Caslano presenta un **disavanzo d'esercizio di fr. 194'200.00**.

Il presunto risultato d'esercizio è determinato da una serie di circostanze concomitanti che avranno un impatto particolarmente negativo nel corso del 2023. Di seguito riassumiamo le differenze principali rispetto al preventivo 2022:

	2023	2022	differenza
Stipendi del personale amministrativo e docenti	5'489'600	5'043'700	445'900
Interessi passivi per debiti	323'500	77'500	246'000
Contributi a Comuni e altri enti locali	2'320'500	2'170'500	150'000
Premio indennità perdita di guadagno malattia	298'750	159'150	139'600
Oneri sociali	1'008'000	944'500	63'500
Approvvigionamento (elettricità)	430'050	391'050	39'000
Ammortamenti di beni amministrativi	803'000	770'200	32'800

- **Stipendi del personale amministrativo e docenti**

L'importante aumento delle spese per il personale è determinato da diversi fattori:

- È previsto un rincaro degli stipendi del 2.5% secondo quanto indicato dalla Sezione degli enti locali. Al momento non è dato sapere se effettivamente il rincaro verrà riconosciuto e in che misura. È possibile che a livello cantonale si opterà per una soluzione di compromesso tra l'1% e l'1.5%, ma lo si saprà solo a fine anno 2022, dopo l'allestimento del presente messaggio. A titolo di paragone a metà ottobre il Consiglio federale ha stabilito un carovita proprio del 2.5% per le rendite AVS/AI. Si stima che il carovita inciderà per quasi fr. 100'000. -; parte di questi costi viene recuperata nei servizi intercomunali dove è prevista una partecipazione maggiore degli altri Comuni.
- Aumenti annuali degli stipendi secondo la scala degli stipendi dei dipendenti dello Stato: si tratta dell'aumento che annualmente viene riconosciuto ai dipendenti ed incide per ca. + fr. 50'000.-.

- Due funzionari dirigenti passeranno al beneficio della pensione nel corso del 2023. È stato previsto un importo per le gratifiche di anzianità di servizio, per il pagamento di vacanze non godute e per l'accompagnamento dei rispettivi successori (per un certo periodo è probabile una presenza simultanea, in particolare per la Direzione scolastica). La voce di spesa incide per ca. + fr. 80'000. -, in parte compensata da una maggior partecipazione da parte dei Comuni convenzionati.
- È prevista l'assunzione di tre docenti di appoggio per le scuole elementari, necessari in base alle nuove disposizioni cantonali. Questa voce comporta maggiori costi per ca. + fr. 120'000. -, compensati in parte da maggiori sussidi cantonali.
- È stata considerata l'assunzione di una nuova operatrice socioassistenziale presso il Centro diurno comunale, + fr. 32'000. -, e di una stagista operatrice in attivazione, + fr. 6'000, costi compensati da un maggior contributo cantonale.
- Sono previste due unità di personale in più a tempo determinato per dei progetti puntuali riguardanti l'Ufficio controllo abitanti, + fr. 27'000. -, e l'Ufficio tecnico comunale, + fr. 28'000. -.
- È stata considerata l'assunzione di tre operatrici per la pausa meridiana alle scuole dell'infanzia, + fr. 15'000.

- **Interessi passivi**

La cifra di + fr. 246'000.00 rappresenta un importante aumento dei costi che si sta già materializzando nella parte finale del 2022. Purtroppo, i prestiti del Comune con un tasso d'interesse vicino allo 0% verranno man mano rinegoziati a condizioni peggiori. È stato stimato un costo di rifinanziamento dell'1.2% sulla base delle offerte raccolte nel mese di settembre 2022.

Per contenere l'aumento dei costi si è deciso di optare per dei rinnovi a breve termine (ogni tre mesi). Per scadenze superiori, orizzonte oltre 1 anno, i tassi infatti si aggirano tra il 2% e il 3%, che sarebbero difficilmente sostenibili per le finanze comunali.



- **Contributi a Comuni e altri enti locali**

Questa voce è influenzata negativamente dai contributi che il Comune deve versare al Cantone per la gestione delle case anziani. L'Ufficio cantonale preposto ha infatti comunicato un aumento dei costi per ogni giornata di ricovero, che passa da fr. 51 a fr. 53 per giornata di presenza in casa anziani.

Inoltre, purtroppo, il Comune di Caslano ha osservato negli ultimi anni un aumento del numero di persone ricoverate in case anziani, che ad oggi ammontano a 49 persone, facendo lievitare massicciamente il numero di giornate complessive dei ricoveri. Questi due fattori generano un costo supplementare stimato in fr. 150'000.-, che a consuntivo potrebbe anche essere superiore a dipendenza del numero di ricoveri di anziani caslanesi.

- **Premio indennità perdita di guadagno malattia**

Un'altra importante voce di spesa riguarda il premio assicurativo per la polizza che copre i casi di indennità per perdita di guadagno malattia. A seguito di un'elevata sinistralità, il Comune di Caslano si è visto quasi raddoppiare le aliquote contributive, con un costo aggiuntivo di fr. 139'600.-. Il Municipio con l'ausilio del suo consulente assicurativo ha cercato delle possibili opzioni ma purtroppo data la situazione dei casi di malattia non è stato possibile trovare compagnie assicurative disposte ad offrirci un tasso di premio inferiore. Si stima che questa problematica persisterà per alcuni anni fino a quando i casi di malattia non saranno diminuiti e il Comune potrà finalmente tornare sul mercato assicurativo cercando condizioni migliori.

Il maggior costo è ripartito sui vari dicasteri e lo si ritrova puntualmente nelle varie voci "3055.000 Premi assicurazioni indennità giornaliera in caso di malattia" di ogni dicastero. Anche in questo caso per i servizi intercomunali è prevista una maggior partecipazione dei Comuni convenzionati.

- **Oneri sociali**

I contributi del Comune quale datore di lavoro (AVS, AI, cassa pensione, ecc.) sono aumentati come diretta conseguenza dell'aumento degli stipendi. Il maggior costo è stimato in fr. 63'500.-.

Anche in questo caso il maggior costo è ripartito sui vari dicasteri.

- **Approvvigionamento (elettricità)**

L'aumento dei costi per approvvigionamento è riconducibile agli aumenti dei costi dell'energia elettrica comunicati dalle AIL SA. Si stima che per il 2023 vi sarà un primo aumento dei costi del 30%. Le AIL SA hanno annunciato che negli anni successivi non sono da escludere ulteriori aumenti.

- **Ammortamenti di beni amministrativi**

I costi per ammortamenti sono in netta crescita per effetto degli investimenti realizzati negli ultimi anni. A seguito dell'introduzione del modello contabile MCA2 si era osservato in un primo momento una forte riduzione degli ammortamenti.

Gli investimenti realizzati di recente cominceranno ad essere ammortizzati nel 2023 andando a compensare interamente quanto si era risparmiato con l'introduzione di MCA2 e la tendenza per i prossimi anni sarà sempre verso al rialzo. Tra le nuove opere in ammortamento citiamo ad esempio Via Industria fase 1, Via Noretto e via Monda, realizzazione del campo B, nuovi contenitori FIMM e Valle.

Si tratta di un fattore del quale è bene tenere conto soprattutto al momento in cui si dovrà decidere in merito alla realizzazione di nuovi investimenti che incideranno sempre di più, sia in termini di ammortamenti che di interessi.

Sommando tutti gli aumenti indicati nella tabella iniziale si arriva ad una cifra considerevole di ca. fr. 1'100'000.-. Gli aumenti dei costi fortunatamente sono in parte compensati da maggiori sussidi (stipendi dei docenti e contributo centro diurno), da maggiori entrate dai Comuni convenzionati (i costi per stipendi, oneri sociali e IPGM dei servizi intercomunali sono condivisi con gli altri Comuni) e dall'imputazione interna di interessi e ammortamenti sui servizi comunali che si finanziano mediante tasse causali (rifiuti, canalizzazioni e acqua potabile).

Riguardo a questi ultimi va segnalata la situazione particolarmente difficile di rifiuti e canalizzazioni, servizi per i quali andranno aumentate le tasse causali al fine di coprire integralmente i costi del 2023 e i deficit accumulati nel 2021 e, quasi sicuramente, nel 2022.

All'interno dei commenti dei singoli dicasteri verranno analizzati gli scostamenti significativi in maniera dettagliata.



Valutazione del gettito e delle sopravvenienze d'imposta

Sulla base dei tabulati del Centro sistemi informativi aggiornati al 5 ottobre 2022 è stata effettuata una stima del gettito del 2023 che risulta come segue:

Gettito delle persone fisiche: fr. 9'450'000.- (preventivo 2022: fr. 9'300'000. -)
 Gettito delle persone giuridiche: fr. 1'200'000.- (preventivo 2022: importo identico)
 Imposta immobiliare comunale: fr. 711'000.- (preventivo 2022: fr. 715'000. -)
 Imposta personale: fr. 144'000.- (preventivo 2022: fr. 140'000. -)

La valutazione del gettito è stata discussa con il revisore Angelo Bianchi, Gruppo Interfida, il quale concorda con le valutazioni dei Servizi finanziari.

Per quel che concerne le sopravvenienze purtroppo aggiornando le valutazioni dei gettiti passati si è notato che la possibilità di registrare nuove sopravvenienze si è fortemente ridotta e sostanzialmente non ci sono più nuove sopravvenienze per gli anni 2019 e precedenti. Per l'anno 2020 si stimano sopravvenienze per ca. fr. 400'000 che emergeranno in parte nel consuntivo 2022 e in parte nel 2023. Per l'anno 2021 al momento non sembrano esserci sopravvenienze.

Prudenzialmente, in accordo con il revisore, è stato ridotto l'importo di nuove sopravvenienze per l'anno 2023 a fr. 240'000.- (preventivo 2022: fr. 300'000. -).

In data 18 maggio 2022 la Sezione degli enti locali ha comunicato l'accertamento del gettito d'imposta cantonale per il Comune del 2019, che è stato definito in fr. 11'476'916.00 (2018: fr. 12'976'202.00) e che, rispetto a quello precedente, ha fatto registrare una diminuzione di fr. 1'499'286.00 pari al 11.56 %.

Il raffronto con quello del 2018 mette in risalto le seguenti variazioni: il gettito complessivo (emesso e valutato) delle persone fisiche registra una flessione di fr. 148'153.00 (- 1.61 %) e quello riferito alle persone giuridiche una flessione di fr. 11'264.00, pari allo 0.84 %.

La voce relativa alla quota delle imposte alla fonte mostra una variazione negativa con una diminuzione di fr. 590'087.00 (- 35.89%). Il ricavo annuo di competenza a favore del nostro Comune può essere quantificato in fr. 1'000'000.00.

A titolo comparativo vi presentiamo la situazione degli ultimi tre anni dell'accertamento del gettito dell'imposta cantonale.

	2017	2018	2019	Diff.
persone fisiche	9'161'811	9'201'124	9'052'971	- 1.61 %
persone giuridiche	1'024'964	1'346'206	1'334'942	- 0.84 %
imposte alla fonte	1'117'769	1'643'971	1'053'883	- 35.89 %
art. 99 LT	0	0	0	
contributo di livello	190'074	417'934	454'418	+ 8.73 %
deduzione perdite	-55'071	0	-51'968	
differenze ricalcolo	-65'041	366'967	-367'330	
totale	11'374'506	12'976'202	11'476'916	- 11.56 %

Il 13 aprile 2018 è stata pubblicata una modifica del Regolamento sulla perequazione finanziaria intercomunale riguardante la modalità di accertamento del gettito di imposta cantonale. Questa modifica introduce il principio per il quale si va ad aggiungere al gettito accertato dell'anno in questione le variazioni derivanti dal ricalcolo del gettito degli ultimi 5 anni. Inoltre, potranno essere dedotte le perdite comprovate per l'importo che eccede lo 0.5 % del gettito dell'anno precedente. La modifica intende migliorare l'affidabilità del gettito di imposta cantonale ritenuto come, con il precedente sistema, vi erano alcuni punti critici. Con il passare degli anni sono quindi possibili delle differenze di ricalcolo importanti man mano che le tassazioni ancora solo valutate diventano definitive.

Il contributo di livellamento rimane al di sopra di fr. 400'000.00 e per il preventivo 2023 ci si attende di ricevere un importo analogo, quantificato in fr. 495'000.00.

**Imposte alla fonte**

L'evoluzione degli ultimi quattro anni della voce relativa alle imposte alla fonte viene presentata nella seguente tabella:

	2018	2019	2020	2021
assegnazione	1'745'257.00	1'161'336.80	684'439.54	1'205'653.93
art. 113 correnti	- 101'286.50	- 107'453.50	- 107'366.10	- 232'002.90
importo netto	1'643'970.50	1'053'883.30	577'073.44	973'651.03

La media annuale delle imposte alla fonte assegnate a Caslano, escludendo il picco positivo del 2016 e il picco negativo del 2021 è di ca. fr. 1'100'000.00. Per il preventivo 2023 è stato considerato un importo di fr. 1'000'000.00, in linea con l'anno precedente.

È bene fare presente che dal 1° gennaio 2021 è stato introdotto il nuovo sistema di tassazione delle persone con permesso B, le quali, a determinate condizioni, potranno richiedere una tassazione ordinaria al posto della trattenuta alla fonte, ciò che farà mancare delle entrate al Comune in termini di imposta alla fonte, facendo però aumentare il gettito delle persone fisiche.

L'aumento del gettito delle persone fisiche sarà comunque minore rispetto alla diminuzione delle imposte alla fonte visto che con il nuovo sistema di tassazione gli stranieri beneficeranno delle deduzioni fiscali applicabili alle persone tassate in via ordinaria. Trattandosi di una novità introdotta solo dal 1° gennaio 2021 è ancora difficile prevedere e quantificare l'impatto della riforma fiscale sulle finanze comunali.

Moltiplicatore

Il moltiplicatore aritmetico, sulla base del fabbisogno di preventivo 2023 e della precedente descritta valutazione del gettito fiscale risulta dal calcolo seguente:

Fabbisogno	fr.	10'101'700.00
- Imposta immobiliare comunale	fr.	-711'000.00
- Imposta personale	fr.	-144'000.00
Da coprire a mezzo imposte	fr.	9'246'700.00
Gettito cantonale previsto	fr.	10'650'000.00
Moltiplicatore aritmetico		86.82 %

L'articolo 162a stabilisce che nella fissazione del moltiplicatore il Legislativo tiene conto del principio dell'equilibrio finanziario secondo l'art. 151 cpv. 1 LOC, in particolare delle regole per il capitale proprio degli art. 169 cpv. 2 e 158 cpv. 5.

Dal momento che il Comune di Caslano dispone di un discreto capitale proprio (consuntivo 2021: fr. 4'955'553.60), la perdita presunta prevista per il 2023 potrà essere assorbita senza particolari problemi, mantenendo un moltiplicatore politico all'85%. Chiaramente se il deficit dovesse diventare strutturale, quindi con un risultato analogo anche nel 2024 e 2025, sarà necessario adottare dei provvedimenti, soprattutto per sostenere il piano degli investimenti 2023-2026.

Il Municipio, sulla scorta delle informazioni e considerazioni esposte nel presente messaggio, propone di mantenere un moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2023 dell'85 %.

Il dettaglio del presunto gettito provvisorio considerato per il 2023, è il seguente:

Persone fisiche	fr.	9'450'000.00
Persone giuridiche	fr.	1'200'000.00
Totale imposte soggette a moltiplicatore	fr.	10'650'000.00



RIASSUNTO PREVENTIVO ANNO 2023

	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022
<u>Conto economico</u> (senza imputazioni interne)		
Spese operative	fr. 18'006'800.00	fr. 17'227'050.00
Ricavi operativi (senza imposte comunali)	fr. 7'905'700.00	fr. 7'308'700.00
Risultato operativo	fr. -10'101'100.00	fr. -9'918'350.00
Spese finanziarie	fr. 353'500.00	fr. 112'500.00
Ricavi finanziari	fr. 352'900.00	fr. 327'900.00
Risultato finanziario	fr. -600.00	fr. 215'400.00
Risultato ordinario	fr. -10'101'700.00	fr. -9'702'950.00
Spese straordinarie	fr. 0.00	fr. 0.00
Ricavi straordinari	fr. 0.00	fr. 0.00
Risultato straordinario	fr. 0.00	fr. 0.00
Fabbisogno d'imposta	fr. 10'101'700.00	fr. 9'702'950.00
Gettito imposta comunale (moltiplicatore politico 85 %)	fr. 9'907'500.00	fr. 9'780'000.00
Presunto risultato totale d'esercizio	fr. -194'200.00	fr. 77'050.00
<u>Conto degli investimenti</u>		
Uscite per investimenti	fr. 8'238'000.00	fr. 8'456'000.00
Entrate per investimenti	fr. 1'718'000.00	fr. 1'945'000.00
Onere netto per investimenti	fr. 6'520'000.00	fr. 6'511'000.00
<u>Conto di finanziamento</u>		
Onere netto per investimenti amministrativi	fr. 6'520'000.00	fr. 6'511'000.00
Autofinanziamento	fr. 850'667.00	fr. 992'550.00
Risultato globale	fr. -5'669'333.00	fr. -5'518'450.00

**Calcolo dell'autofinanziamento : 2023**

+ Risultato totale d'esercizio	fr.	-194'200.00	
+ (33) Ammortamento beni amministrativi	fr.	803'000.00	
+ (35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali	fr.	224'167.00	
- (45) Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	fr.	106'300.00	
+ (364) Rettifiche di valore prestiti dei beni amministrativi	fr.	0.00	
+ (365) Rettifiche di valore partecipazione dei beni amministrativi	fr.	0.00	
+ (366) Ammortamenti contributi per investimenti	fr.	124'000.00	
+ (389) Versamenti al capitale proprio	fr.	0.00	
- (489) Prelievi da capitale proprio	fr.	0.00	
AUTOFINANZIAMENTO	fr.	850'667.00	

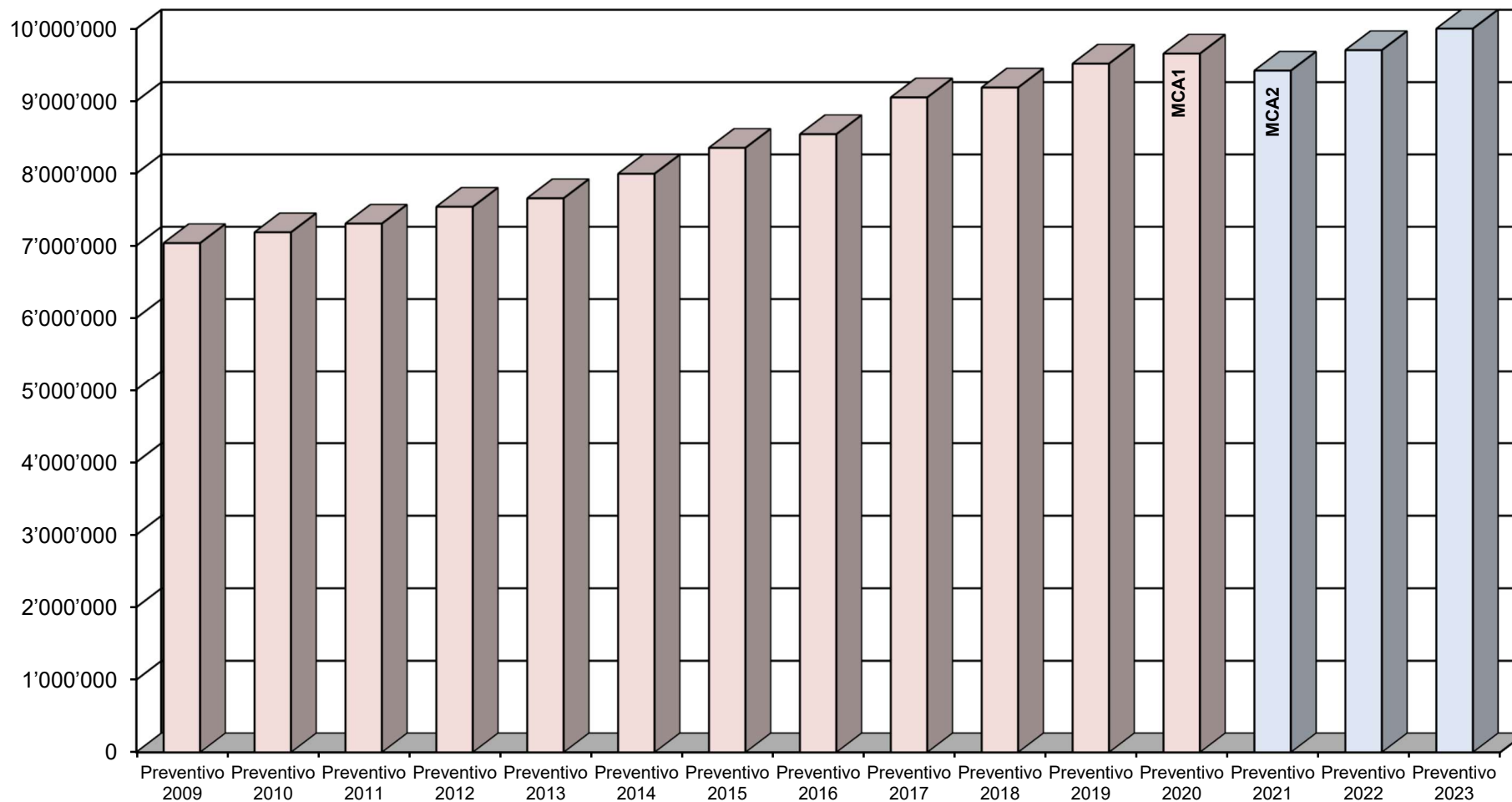
Risultato dei servizi autofinanziati

Conti 3511 / 4511

Servizio Approvigionamento idrico	fr.	-21'300.00	disavanzo presunto
Servizio Depurazione delle acque	fr.	0.00	avanzo presunto
Servizio Raccolta e eliminazione rifiuti	fr.	18'167.00	avanzo presunto



Evoluzione fabbisogno d'imposta 2009-2023





Il conto preventivo degli investimenti per il 2023 (art. 157 LOC) è così composto:

Beni Amministrativi

Uscite per investimenti

- Terreni	fr.	50'000.00	
- Strade, piazze, vie di comunicazione	fr.	2'010'000.00	
- Sistemazione corsi d'acqua e laghi	fr.	775'000.00	
- Altre opere del genio civile	fr.	1'418'000.00	
- Immobili	fr.	2'267'000.00	
- Boschi	fr.	400'000.00	
- Beni mobili	fr.	420'000.00	
- Altri investimenti in beni immateriali	fr.	564'000.00	
- Contributi per investimenti di terzi			
- Cantone	fr.	264'000.00	
- Comuni, Consorzi ed altri enti locali	fr.	40'000.00	
- Imprese pubbliche	fr.	18'000.00	
- Imprese private	fr.	12'000.00	
Totale uscite			fr. 8'238'000.00

Entrate per investimenti

- Contributi per investimenti propri			
- Confederazione	fr.	0.00	
- Cantone	fr.	720'000.00	
- Comuni, Consorzi ed altri enti locali	fr.	26'000.00	
- Imprese private	fr.	0.00	
- Economie private	fr.	514'000.00	
- Altri contributi per investimenti	fr.	458'000.00	
Totale entrate			fr. 1'718'000.00
Investimento netto			fr. 6'520'000.00

Piano di legislatura 2023-2026

Il Municipio allega l'aggiornamento del piano di legislatura 2023-2026 nel quale vengono previsti investimenti netti, approvvigionamento idrico compreso, per un totale di fr. 16'282'000.00 (lordi fr. 20'649'000.00).

Nello stesso sono state elencate tutte le opere che l'Esecutivo ritiene opportuno realizzare.

Visto il carattere puramente indicativo, questo documento non deve essere considerato un programma vincolante di attuazione, in quanto per diverse opere sussiste l'esigenza di procedere ai necessari approfondimenti degli aspetti tecnici, finanziari e politici determinanti nell'allestimento di un particolare progetto realizzativo e saranno oggetto delle relative domande di credito all'attenzione del Legislativo.

Piano economico-finanziario 2023-2026

Il Municipio, in collaborazione con la società fiduciaria incaricata, ha approntato l'aggiornamento del piano economico-finanziario per il periodo 2023-2026 trasmesso al Consiglio comunale per discussione.



AMMINISTRAZIONE

<i>spese</i>	<i>fr.</i>	<i>726'000.00</i>	<i>(+ 3.67 %)</i>	<i>preventivo 2022</i>	<i>fr.</i>	<i>700'300.00</i>
<i>ricavi</i>	<i>fr.</i>	<i>88'000.00</i>	<i>(+ 6.67 %)</i>	<i>preventivo 2022</i>	<i>fr.</i>	<i>82'500.00</i>
<i>maggior spesa</i>	<i>fr.</i>	<i>638'000.00</i>	<i>(+ 3.27 %)</i>	<i>preventivo 2022</i>	<i>fr.</i>	<i>617'800.00</i>

I centri di costo Consiglio comunale e Municipio sono interessati da maggiori oneri, tenuto conto del fatto che il Legislativo comunale sarà chiamato ad esaminare la proposta (mozione) interpartitica concernente la revisione delle indennità, previste all'art. 50 cpv. a) onorari, b) indennità per sedute, c) diarie ed indennità per missioni del Regolamento del Comune di Caslano del 4 dicembre 2002. Gli importi sono quindi stati adeguati in funzione dei parametri indicati dalla mozione.

Alla voce 110.3050.000 concernente gli oneri sociali si osserva un incremento importante, da fr. 6'000.00 a fr. 12'000.00. Ciò è dovuto al fatto che nel preventivo 2022 i contributi sociali erano stati calcolati solo sulle indennità municipali e non sulle indennità delle commissioni.

Come già indicato nella parte introduttiva, l'attuale compagnia con la quale sono state stipulate le polizze per la copertura della malattia (IPGM) intende procedere con un ulteriore risanamento della polizza, dopo quello già operato nel 2022.

Con lettera del 9 settembre 2022 la compagnia ha comunicato le tariffe valide dal 01.01.2023 che prevedono aumenti consistenti. Ad esempio, il tasso di premio per l'IPGM dei dipendenti comunali passa da 3.846% a 5.940%, ciò che rappresenta quasi un raddoppio del premio. Infatti, la spesa al conto 130.3055.000 passa da fr. 11'700.00 (2022) a fr. 18'400.00 (2023). Questo scenario si ripresenta in tutti i dicasteri e quindi non andremo a commentare ogni singola posizione.

Il Municipio con l'ausilio del nostro consulente assicurativo sta cercando delle possibili soluzioni ma purtroppo la sinistralità della nostra polizza non ci rende attrattivi sul mercato assicurativo. Per osservare una riduzione dei tassi di premio bisognerà attendere qualche anno nella speranza che non si presentino nuovi casi di malattia, in particolare di media e lunga durata.

Votazioni

Gli appuntamenti elettorali indicati dalla Cancelleria dello Stato per il 2023 sono i seguenti:

- 12 marzo 2023 - votazione federale
- 2 aprile 2023 - Elezioni Consiglio di Stato e Gran Consiglio
- 18 giugno 2023 - votazione federale
- 22 ottobre 2023 - Elezioni Consiglio nazionale e Consiglio degli Stati
- 19 novembre 2023 - Elezione di ballottaggio per il Consiglio degli Stati
- 26 novembre 2023 - votazione federale

Rispetto al 2022 vi saranno 2 eventi in più, motivo per cui i costi per indennità, spese postali e compensi per l'assemblaggio del materiale di voto sono incrementati del 50%.

Uffici amministrativi

Il costo per il personale in organico conto 130.3010.000 ammonta a fr. 291'000.00, in crescita rispetto al 2022 per effetto degli aumenti annuali e del rincaro del 2.5% di cui si è detto nella parte introduttiva.

Nel 2023 non è prevista al momento l'assunzione di un apprendista in quanto l'attuale apprendista che ha terminato il suo ciclo formativo rimarrà alle nostre dipendenze per portare a termine un progetto presso l'Ufficio controllo abitanti. Il suo compenso è riportato sotto il Dicastero Istituzioni. Nel 2024 verrà sicuramente valutata l'assunzione di un/a nuovo/a apprendista.

Le prestazioni di una funzionaria amministrativa in misura del 50 % e del segretario comunale per il 20 % effettuate a favore del Dicastero Istituzioni vengono ripartite al conto 130.4910.010 prestazioni dipendenti per altri servizi, per un importo complessivo di fr. 78'000.00

Le prestazioni dai Servizi finanziari per le attività fornite in qualità di vicesegretario sono caricate al conto 130.3910.020 per un ammontare di fr. 14'800.00.



ISTRUZIONE E CULTURA

<i>spese</i>	<i>fr.</i>	<i>3'279'400.00</i>	<i>(+ 13.20 %)</i>	<i>preventivo 2022</i>	<i>fr.</i>	<i>2'896'900.00</i>
<i>ricavi</i>	<i>fr.</i>	<i>913'900.00</i>	<i>(+ 20.42 %)</i>	<i>preventivo 2022</i>	<i>fr.</i>	<i>758'900.00</i>
<i>maggior spesa</i>	<i>fr.</i>	<i>2'365'500.00</i>	<i>(+ 10.64 %)</i>	<i>preventivo 2022</i>	<i>fr.</i>	<i>2'138'000.00</i>

Rispetto al preventivo 2022 le spese sono aumentate di fr. 382'500.00 e i ricavi di fr. 155'000.00. La maggior spesa si attesta a fr. 227'500.00.

Il numero degli allievi dell'istituto è diminuito di 3 unità rispetto allo scorso anno scolastico (+ 1 alla SI / - 4 alla SE).

L'art. 30 "Docente d'appoggio" del Regolamento delle scuole comunali prevede che nelle seguenti situazioni si deve attivare tale figura:

- sezioni della scuola dell'infanzia con più di 21 bambini
- monoclasse di scuola elementare da 23 bambini in avanti

Il Municipio ha introdotto tre docenti d'appoggio in tre classi per 16 unità didattiche settimanali per classe, inoltrando richiesta al DECS di rinunciare a tale docente per due classi di SE, in quanto vi erano i presupposti di ordine pedagogico e didattico per gestire le classi in autonomia. Il 7 ottobre il Dipartimento ha accolto la richiesta.

Scuola dell'infanzia

Comprende cinque sezioni, di cui una con due docenti contitolari. Tutti gli allievi domiciliati a Caslano sono stati iscritti. Un allievo frequenta la SI a Magliaso.

Sezione 1	Sezione 2	Sezione 3	Sezione 4	Sezione 5
20	18	19	19	14

Dal mese di ottobre 2022 è stata introdotta la figura dell'operatrice della pausa meridiana per 30 minuti per ogni docente della scuola dell'infanzia. Spesa addebitata al conto 210.3010.001.

La partecipazione alle spese della scuola dell'infanzia di Magliaso è diminuita in quanto è attualmente iscritto un solo allievo domiciliato a Caslano.

Il maggior ricavo per il sussidio cantonale degli stipendi dei docenti è riconducibile a degli importi superiori di sussidi concessi dal Cantone per ogni sezione, secondo il Decreto esecutivo valevole per l'anno 2022 (RL 401.250).

Servizio Scuola dell'infanzia

Gli stipendi per il personale in organico e incaricato sono aumentati in quanto vi sarà una gratifica di anzianità di servizio e il costo per le operatrici della pausa meridiana.

Scuola elementare

Le spese e i ricavi aumentano rispettivamente di fr. 266'600.00 e di fr. 100'400.00; complessivamente il saldo per la scuola elementare mostra una maggior uscita di fr. 166'200.00 rispetto al preventivo 2022.

Lo stipendio per i docenti è lievitato di fr. 170'500.00 dovuto in gran parte anche all'assunzione di tre docenti d'appoggio, compensato da maggiori entrate "sussidio cantonale per gli stipendi" di fr. 93'400.00

I docenti di scuola elementare sono 10; gli allievi iscritti sono così ripartiti:

	1a	2a	3a	4a	5a
sezione A	17	25	21	21	23
sezione B	17	24	22	23	23

I docenti di lingua e integrazione sono assunti e pagati dal Cantone per questo motivo è stato inserito il conto 220.3611.002. Sono iscritti 8 allievi della scuola dell'infanzia e 15 della scuola elementare, di riflesso la spesa è stata aggiornata a fr. 26'000.00.

Servizio Scuola elementare

Gli stipendi per il personale in organico sono aumentati in quanto vi sarà una gratifica per anzianità di servizio.

Servizio medico e dentario

La spesa per il servizio dentario scolastico è stata aumentata di fr. 6'000.00 per adeguarla alle cifre del consuntivo 2021.



PIANIFICAZIONE E AMBIENTE

<i>spese</i>	<i>fr.</i>	<i>1'197'000.00</i>	<i>(+ 9.46 %)</i>	<i>preventivo 2022</i>	<i>fr.</i>	<i>1'093'600.00</i>
<i>ricavi</i>	<i>fr.</i>	<i>1'044'500.00</i>	<i>(+ 14.20 %)</i>	<i>preventivo 2022</i>	<i>fr.</i>	<i>914'600.000</i>
<i>maggior spesa</i>	<i>fr.</i>	<i>152'500.00</i>	<i>(- 14.80 %)</i>	<i>preventivo 2022</i>	<i>fr.</i>	<i>179'000.00</i>

Pianificazione

Gli importi non differiscono di molto rispetto al preventivo 2022. Sono state leggermente ridotte le spese per consulenze in materia edilizia (- fr. 3'000.00) e per altre consulenze (- fr. 2'000.00), aumentando per contro le spese per consulenze legali (+ fr. 15'000.00).

Servizio raccolta rifiuti

L'onere per gli stipendi del personale incaricato (conto 310.3010.001) viene fissato a fr. 71'000.00. La quota a carico del centro di costo Protezione ambiente per le prestazioni di vuotatura dei cestini e dei Robidog viene accreditata al conto 310.4910.010 in misura di fr. 33'500.00. Gli importi restano invariati rispetto al 2022 in quanto malgrado il rincaro del 2.5% non si prevede di superare gli importi indicati.

La tassa per lo smaltimento fatturata dall'Azienda cantonale dei rifiuti (ACR) è stata fissata per l'anno 2022 in fr. 140.00 (IVA esclusa) per tonnellata applicata ai rifiuti solidi urbani ed ai rifiuti ingombranti (anno 2022 a fr. 150.00). In base alla previsione del quantitativo consegnato è stato definito in fr. 100'000.00 l'importo al conto 310.3611.710. La diminuzione dei costi di smaltimento ACR si rispecchia anche sulla tassa comunale sul peso che scende da fr. 0.40 il kg a fr. 0.38 il kg.

Di seguito riportiamo lo specchio delle tasse sul peso considerate a preventivo 2023, che rimangono invariate rispetto al preventivo 2022 ad eccezione degli RSU:

• RSU	fr.	0.38 il kg
• ingombranti non riciclabili	fr.	0.45 il kg
• ingombrante legname pulito	fr.	0.25 il kg
• scarti vegetali	fr.	0.25 il kg

Con l'entrata in vigore del nuovo regolamento sui rifiuti richiesto dalle Autorità cantonali e approvato dal Consiglio comunale il 13 giugno 2022, le tariffe della tassa base verranno aggiornate e si prevede un importante incremento (mediamente del + 40%) per poter coprire al 100% tutti i costi di esercizio come voluto dal Cantone e secondo quanto prevede la Legge organica comunale (art.160 LOC). Per questo motivo i ricavi della tassa base passeranno da fr. 310'000.00 a fr. 403'500.00.

Alla voce costi leasing 310.3162.000 è stato previsto un importo maggiore in quanto è allo studio la possibilità di acquistare in leasing un furgone elettrico. Trattandosi di un veicolo ecologico, le rate del leasing potranno essere coperte dal fondo FER, motivo per cui alla voce dei ricavi 310.4500.500 è stato previsto un prelievo di fr. 13'000.00.

Nei costi è prevista la nuova voce versamenti al fondo eliminazione rifiuti 310.3511.300 con un importo di fr. 18'167.00. Si tratta dell'utile generato dal servizio nel 2023 e che andrà registrato nell'apposito fondo del capitale proprio del servizio raccolta rifiuti. Ciò permetterà di ammortizzare in parte il deficit accumulato che a consuntivo 2021 ammontava a fr. 23'234.35. Le nuove disposizioni del modello contabile MCA2 impongono infatti di ammortizzare i deficit dei servizi autofinanziati entro 4 anni.

Da rimarcare infine l'aumento dei costi per interessi e ammortamenti imputati al servizio raccolta rifiuti. I primi aumentano da fr. 3'600.00 a fr. 17'800.00 quale conseguenza diretta dell'aumento dei tassi d'interesse bancari. I secondi aumentano invece da fr. 100'000.00 a fr. 115'000.00 in quanto nel 2023 inizierà l'ammortamento dell'investimento per la sostituzione dei contenitori in zona FIMM, Valle e Golf.



Protezione ambiente

Con la nuova impostazione il costo per la gestione dei cestini e Robidog viene messo a carico del presente centro di costo. In particolare, troviamo le spese per l'acquisto contenitori (conto 320.3111.010) di fr. 4'000.00.

La spesa iscritta al conto 320.3130.203 cura e tutela ambiente viene ridotta leggermente a fr. 36'000.00 per interventi puntuali sul territorio che si rendessero necessari.

Nel 2022 è avvenuta la ricertificazione del Comune quale Città dell'Energia per cui la spesa al conto 320.3130.204 era stata portata a fr. 10'000.00. Per il 2023 questo importo viene ridotto a fr. 7'000.00.

Il credito per le misure nell'ambito dell'efficienza e del risparmio energetico (conto 320.3130.205) viene fissato in fr. 28'000.00, comprensivo di un importo destinato ai sussidi erogati per l'acquisto di una bicicletta elettrica secondo l'ordinanza vigente. Di riflesso è stato adeguato anche l'importo di quanto prelevato dal fondo FER a copertura delle spese, conto 320.4500.500.

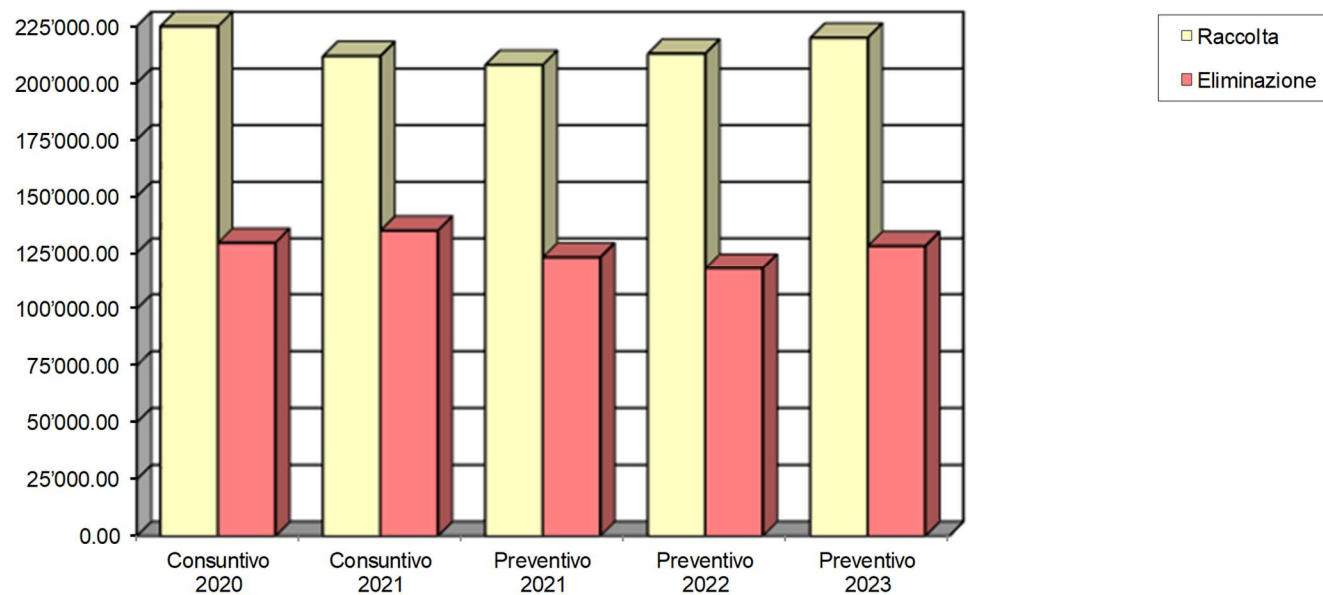
Nel corso del 2023 è previsto un nuovo ciclo di controllo degli impianti di combustione, che avviene a cadenza biennale. Il costo dei controlli è stato stimato basandosi sulle risultanze del consuntivo 2021, inserendo un importo di fr. 43'000.00 quale compenso per il controllore, conto 320.3132.400, un importo di fr. 5'000.00 relativo alla tassa da riversare al Cantone, conto 320.3132.400, e un importo di fr. 48'000.00 quale ricavo di quanto verrà fatturato ai cittadini, conto 320.4240.780. L'operazione per le finanze comunali è neutra. Il Municipio ha deciso di non prelevare più la tassa amministrativa di fr. 10.00 a copertura delle spese amministrative per l'elaborazione dei dati e l'emissione delle fatture.



TABELLA COSTO RACCOLTA ED ELIMINAZIONE RIFIUTI

Genere	Consuntivo 2020		Consuntivo 2021		Preventivo 2021		Preventivo 2022		Preventivo 2023	
	Raccolta	Eliminazione	Raccolta	Eliminazione	Raccolta	Eliminazione	Raccolta	Eliminazione	Raccolta	Eliminazione
Domestici	83'196.95	109'680.05	82'976.90	114'385.25	85'000.00	105'000.00	85'000.00	100'000.00	85'000.00	110'000.00
Vegetali	42'090.05	0.00	29'851.75	0.00	35'000.00	0.00	35'000.00	0.00	35'000.00	0.00
Ingombranti	19'301.90	8'948.25	17'678.35	9'318.95	18'000.00	8'000.00	18'000.00	8'000.00	18'000.00	8'000.00
Altri rifiuti	80'445.51	10'840.05	81'343.60	11'118.95	70'000.00	10'000.00	75'000.00	10'000.00	82'000.00	10'000.00
Totale	225'034.41	129'468.35	211'850.60	134'823.15	208'000.00	123'000.00	213'000.00	118'000.00	220'000.00	128'000.00

Totale complessivo raccolta ed eliminazione	354'502.76	346'673.75	331'000.00	331'000.00	348'000.00
--	------------	------------	------------	------------	------------





ATTIVITA' SOCIALI

<i>spese</i>	<i>fr. 5'148'000.00</i>	<i>(- 1.43 %)</i>	<i>preventivo 2022</i>	<i>fr. 5'222'500.00</i>
<i>ricavi</i>	<i>fr. 979'300.00</i>	<i>(+ 10.31 %)</i>	<i>preventivo 2022</i>	<i>fr. 887'800.00</i>
<i>maggior spesa</i>	<i>fr. 4'168'700.00</i>	<i>(- 3.82 %)</i>	<i>preventivo 2022</i>	<i>fr. 4'334'700.00</i>

Contributi diversi

Ai conti 400.3632.140, 400.3636.140, 400.3637.140 vengono registrati i contributi alle case anziani con le quali Caslano ha sottoscritto una convenzione sulla base della Legge concernente il promovimento, il coordinamento ed il sussidiamento delle attività a favore delle persone anziane, e fatturati in base alle giornate di presenza. Gli oneri di queste voci ammontano rispettivamente a fr. 60'000.00 (Comune e consorzi), fr. 50'000.00 (fondazioni) e fr. 12'000.00 (private). Questa ripartizione è stata introdotta per la prima volta nel 2021 e quindi le cifre del preventivo 2023 sono state adattate al consuntivo 2021, motivo per cui divergono rispetto al preventivo 2022.

La partecipazione comunale ai costi per assicurazione malattia, prestazioni complementari, AVS e AI è stata sensibilmente ridotta da fr. 1'030'000.00 a fr. 900'000.00. La stima del contributo tiene conto delle risorse fiscali comunali valutate riguardanti l'anno 2021 e aggiornate sulla base dei tabulati del CSI aggiornati al 5.10.2022, dai quali risultano risorse per un totale di fr. 10'500'000.-. Il contributo dovuto al Cantone si stabilisce moltiplicando le risorse fiscali per una percentuale dell'8.5%, valevole per i Comuni che rientrano nella fascia di forza finanziaria media.

Per il preventivo 2023 del finanziamento delle case anziani, SACD, servizi d'appoggio e mantenimento anziani a domicilio, sono state considerate le seguenti indicazioni fornite dall'ufficio cantonale competente.

- conto 400.3632.150 contributi per anziani ospiti di istituti fr. 1'500'000.00
- conto 400.3632.151 contributi per il SACD fr. 300'000.00
- conto 400.3632.152 contributi per i servizi di appoggio fr. 200'000.00
- conto 400.3632.153 contributi istanza di compensazione fr. 1'000.00
- conto 400.3632.154 mantenimento anziani a domicilio fr. 125'000.00

L'incremento più importante concerne i contributi per anziani ospiti in istituti, che passa da fr. 1'350'000.00 a fr. 1'500.000.00.

Come indicato nel cappello introduttivo, l'incremento tiene conto dell'aumento del costo per giornata di ricovero che passa da fr. 51.00 a fr. 53.00 e dell'aggiornamento del numero di giornate di ricovero complessive trascorse da cittadini di Caslano in case anziani nel 2021.

Un'altra voce di spesa che ha subito un incremento riguarda il contributo per la Croce Verde, conto 400.3614.000, che passa da fr. 65'000.00 a fr. 81'000.00. L'aumento è dovuto da una parte agli investimenti che verranno effettuati dalla Fondazione Croce Verde, la quale prevede un incremento del costo pro capite di fr. 0.70 per abitante. Secondariamente l'importo del 2022 era stato sottostimato come emerge dal raffronto con il consuntivo 2021.

Per quel che concerne la voce 400.3631.101 contributo al Cantone per l'assistenza sociale l'importo è stato ridotto da fr. 330'000.00 a fr. 250'000.00, osservando l'andamento dei costi nel 2021 e 2022. Tuttavia, questa spesa è piuttosto aleatoria e può variare anche di molto nel caso ci fosse un aumento o una diminuzione del numero di persone a beneficio dell'assistenza non facilmente prevedibile.

L'importo del fondo sociale (conto 400.3637.100) viene confermato in fr. 10'000.00. La parziale copertura di questo onere è prevista al conto 400.4390.120 dal legato Dr. Greppi Giuseppe per fr. 1'000.00.

Centro diurno comunale

In accordo con i referenti cantonali dell'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio nella seconda metà del 2022 si è preceduto con l'assunzione di una nuova operatrice sociosanitaria al 50%, come annunciato nel precedente preventivo, allo scopo di far fronte all'aumento degli utenti con presa a carico e dell'incremento delle attività.

Nel settembre 2022 si è colta inoltre l'opportunità di includere una stagiaire che porterà avanti la formazione quale specialista in attivazione. Questo permetterà al CDC di poter contare su una persona supplementare presente per due giornate a settimana per i prossimi tre anni.



Le indennità ai civilisti (conto 410.3030.000) e i relativi tributi alla Confederazione (conto 410.3610.000) ammontano rispettivamente a fr. 8'000.00 e fr. 3'000.00, come per l'anno 2022.

I lavori per la creazione di un Senior Park dovrebbero essere ultimati entro la fine del 2022. Di conseguenza la voce di spesa per l'acquisto di attrezzature viene riportata a fr. 5'000.00, con una diminuzione di fr. 25'000.00 rispetto al preventivo 2022.

È invece ancora in elaborazione un progetto di spesa alimentare settimanale con un gruppo definito di 8 persone al massimo. Il servizio verrà svolto settimanalmente e l'utente avrà la possibilità di fare la spesa in un supermercato definito; se necessario verrà aiutato da un collaboratore del CDSA.

Il progetto rientra nel mandato specifico dei CDSA:

- garantire il più a lungo possibile la permanenza degli utenti a domicilio,
- mantenere e valorizzare le autonomie residue,
- mantenere una buona qualità di vita

A tale scopo si rende necessario l'acquisto in leasing di un pulmino. La spesa del costo leasing figura nel conto 410.3162.000 come già indicato nel preventivo 2022.

Il contributo comunale riconosciuto, calcolato in base al nuovo sistema di finanziamento cantonale basato sul riconoscimento di voci di spesa mediante l'applicazione di prezzi standard, è stato fissato in fr. 380'000.00 e contabilizzato al conto 410.4631.400. I contributi per la formazione (conto 410.4631.410) e per il servizio civile (conto 410.4631.420) ammontano rispettivamente a fr. 26'900.00 e fr. 11'000.00. L'aumento dei contributi tiene conto dei potenziamenti del personale.

Analogamente a quanto indicato per il centro di costo scuola elementare, anche per il presente servizio è prevista l'attribuzione dal fondo F. e E. Kever (conto 410.4390.110) unicamente di un importo pari a fr. 12'000.00, corrispondente al 50 % della remunerazione del capitale.

Amministrazione

La voce 420.3010.000 stipendio personale in organico viene quantificata in fr. 256'000.00 e tiene conto dell'organico presente nei comuni convenzionati. Nel conto 420.4612.111, è inserito il recupero dai Comuni per l'operatore sociale in base agli accordi sottoscritti fra il Comune di Caslano e gli altri Comuni. Il totale previsto è di fr. 137'000.00. Le cifre sono in leggera crescita per effetto del rincaro del 2.5%.

Le spese per mercedi di tutori e curatori (420.3010.300) registrano un lieve aumento (+ fr. 10'000.00), tenendo conto dell'andamento osservato a consuntivo 2021. Si sarebbe potuto incrementare ulteriormente questa cifra, tuttavia con il passare del tempo ci si attende un effetto positivo grazie alla nuova figura della curatrice intercomunale.

Le spese per l'Autorità Regionale di Protezione vengono adeguate in funzione del consuntivo 2021, con un incremento di fr. 5'000.00. Il 30 ottobre 2022 la popolazione ticinese è chiamata ad esprimersi sul progetto cantonale per la creazione di Preture di protezione che andranno a sostituire le autorità regionali comunali. In caso di approvazione è possibile che questa voce di spesa subisca delle modifiche.

Cimitero

La voce di spesa per la manutenzione del cimitero, conto 430.3143.740, viene ridotta a fr. 6'000.00. Nel 2021 era infatti stata aumentata per far fronte alla spesa straordinaria per la sistemazione delle targhette dei loculi.

Curatore intercomunale

Il progetto curatore intercomunale giungerà al termine del primo periodo di prova di due anni nell'aprile 2023. L'intenzione del Municipio e dei Comuni convenzionati è di proseguire con la sperimentazione del servizio che sta dando risultati interessanti e conferma della necessità di questo servizio professionale. L'obiettivo è quello di garantire un seguito migliore per quei casi particolarmente problematici e allo stesso tempo si vuol ottenere un controllo migliore dei costi, dato che le curatele private talvolta presentano costi insostenibili e difficilmente giustificabili.

Per poter far fronte al crescente numero di richieste di presa a carico di curatele, si propone l'aumento della percentuale d'impiego complessiva delle curatrici intercomunali al 100% al posto dell'attuale 80%. Valutabile in futuro la possibilità di affiancare alle curatrici personale amministrativo per lo svolgimento di compiti puramente burocratici.

Le prestazioni delle curatrici vengono fatturate ai pupilli (o anticipate per essi dai Comuni), motivo per cui è stata prevista una voce di ricavo di fr. 64'000.00. Si tratta di un importo stimato tenendo conto del numero potenziale di casi che le curatrici potranno assumere nel 2023. Non avendo ancora sufficienti dati statistici, questa stima potrebbe a conti fatti divergere in sede di consuntivo.



COSTRUZIONI

<i>spese</i>	<i>fr.</i>	<i>3'864'700.00</i>	<i>(+ 8.63 %)</i>	<i>preventivo 2022</i>	<i>fr.</i>	<i>3'557'700.00</i>
<i>ricavi</i>	<i>fr.</i>	<i>2'033'100.00</i>	<i>(+ 11.27 %)</i>	<i>preventivo 2022</i>	<i>fr.</i>	<i>1'827'300.00</i>
<i>maggior spesa</i>	<i>fr.</i>	<i>1'830'900.00</i>	<i>(+ 5.81 %)</i>	<i>preventivo 2022</i>	<i>fr.</i>	<i>1'730'400.00</i>

Amministrazione e servizi

Il costo per lo stipendio del personale in organico si attesta a fr. 383'000.00 (conto 500.3010.000). È stata aggiunta la voce per personale avventizio per tenere conto della presenza di una funzionaria amministrativa che sarà incaricata di portare a termine un progetto della durata di ca. 7 mesi per la digitalizzazione di documenti dell'Ufficio tecnico.

Nel 2023 è prevista la sostituzione dei PC dell'Ufficio tecnico, motivo per cui il conto 500.3110.000 aumenta di fr. 1'000.00. È inoltre previsto un importante aggiornamento del programma InterCAD in uso all'UTC; quindi, il costo per la manutenzione del software aumenta di + fr. 5'000.00.

Strade e aree pubbliche

Il costo per lo stipendio del personale in organico è di fr. 214'500.00 (conto 510.3010.000). Nel conto 510.3010.002 stipendio personale avventizio (fr. 26'500.00), è stata inglobata la spesa riguardante il sorvegliante della zona Foce e un monte ore forfettario per avventizi della squadra esterna.

La spesa per l'acquisto macchine, attrezzi e apparecchiature (conto 510.3111.000) è stata aumentata a fr. 29'000.00, visto il potenziamento dell'organico e considerando l'andamento dei costi nel 2021.

La spesa per la sostituzione e manutenzione degli idranti è stata mantenuta a fr. 30'000.00 (conto 510.3111.510) come nel 2021.

La spesa per il conto manutenzione stradale ordinaria 510.3141.000 rimane invariata a fr. 200'000.00, come pure la manutenzione parchi e giardini 510.3143.310 che resta a fr. 220'000.00.

L'addebito costi propri rifiuti (conto 510.3930.700) di fr. 8'000.00 è riferito agli scarti vegetali derivanti dalla manutenzione dei sedimenti comunali.

Le prestazioni degli operai della squadra esterna fornite per i dicasteri interessati vengono considerate ancora di fr. 62'100.00 (conto 510.4910.010); queste utilizzano quale contropartita il conto 3910.010 dei rispettivi centri di costo.

Il costo dell'illuminazione pubblica, conto 510.3120.300, subisce un rincaro importante a causa dell'attuale crisi energetica e del prospettato aumento delle tariffe del 30% comunicato dalle AIL SA. La cifra passa a fr. 71'000.00.

Il costo per il servizio di sgombero neve e spargimento sale è stato adattato a fr. 75'000.00 tenendo conto dei costi effettivi riscontrati negli ultimi anni e del mandato sottoscritto con l'attuale assuntore del servizio.

Viene prevista una voce di ricavo del fondo FER di fr. 14'000.00 a copertura dell'attrezzatura che verrà acquistata per la squadra esterna. Si prevede infatti l'acquisto di macchinari elettrici che risultano meno rumorosi e meno inquinanti.

Canalizzazioni e depurazione

La partecipazione al Consorzio depurazione acque della Magliasina è stata fissata a fr. 789'000.00 (conto 520.3612.171) registrando un importante incremento a seguito degli investimenti eseguiti dal Consorzio.

A copertura delle spese sono state calcolate le tasse esercizio canalizzazione (conto 520.4240.510) ed inserite per un importo di fr. 915'400.00, a condizione però che venga approvato il nuovo Regolamento sulle canalizzazioni che il Consiglio comunale sarà verosimilmente chiamato a votare nel dicembre 2022.

Subiscono un importante aumento anche gli addebiti interni per interessi e ammortamenti dal momento che nel 2023 inizierà l'ammortamento delle canalizzazioni realizzati nel progetto via Industria – fase 1.



Stabili

Le spese accessorie e riscaldamento, sono state suddivise in due conti. Al conto 530.3120.400 viene registrata la spesa per il consumo combustibile, mentre al conto 530.3120.500 viene imputato il costo del consumo di energia termica. La spesa per la fornitura di calore, tramite teleriscaldamento, della scuola dell'infanzia e della scuola elementare è stata ampiamente descritta nel messaggio municipale per la concessione del credito per l'allacciamento di detti stabili. Nel 2021 il costo dell'energia termica è risultato nettamente al di sopra delle attese. Nel corso del 2022 si è cercato di analizzare il motivo di questo scostamento, appurando che effettivamente sembrerebbe esserci un malfunzionamento dell'impianto di riscaldamento. I provvedimenti adottati dovrebbero portare a un utilizzo corretto dell'energia termica. Per questo motivo si è deciso di mantenere una previsione di spesa per il 2023 di fr. 100'000.00 malgrado il costo di fr. 184'762.20 registrato nel 2021.

Centro sportivo Roque Maspoli

La spesa per la manutenzione degli stabili (conto 540.3144.000) è stata portata in diminuzione a fr. 15'000.00 in virtù di un risanamento futuro della struttura prevista nel piano investimenti.

Il contributo per la gestione del centro sportivo (conto 540.3636.060) era stato portato già nel preventivo 2022 a fr. 70'000.00, cifra confermata anche per il 2023, riservata l'approvazione da parte del Legislativo della nuova convenzione con l'AC Malcantone.

Approvvigionamento idrico

La spesa per i trattamenti con soda subiranno un importante incremento, come comunicatoci dal nostro fornitore. La spesa del conto 570.3101.550 passa a fr. 26'000.00.

Si registra un importante incremento dei costi anche per il consumo di energia elettrica necessaria per il funzionamento delle pompe. La spesa passa a fr. 136'000.00.

È stata creata un'apposita voce per le spese di monitoraggio dei pozzi di captazione in zona Golf al conto 570.3130.510, con un importo di fr. 30'000.00. Nel 2021 questa spesa era stata erroneamente classificata sotto la voce 570.3132.510 analisi batteriologiche.

Anche per il servizio approvvigionamento idrico cresce la spesa degli interessi, che passa da fr. 19'500.00 a fr. 56'000.00, conto 570.3940.500.

Gli aumenti delle varie posizioni di costo comportano che il servizio chiuderà con una lieve perdita di fr. 21'300.00 registrata nel conto dei prelievi dal fondo approvvigionamento idrico, 570.4511.100.



ISTITUZIONI

<i>spese</i>	<i>fr.</i>	<i>2'273'000.00</i>	<i>(+ 5.94 %)</i>	<i>preventivo 2022</i>	<i>fr.</i>	<i>2'145'550.00</i>
<i>ricavi</i>	<i>fr.</i>	<i>1'466'700.00</i>	<i>(+ 4.61 %)</i>	<i>preventivo 2022</i>	<i>fr.</i>	<i>1'402'000.00</i>
<i>maggior spesa</i>	<i>fr.</i>	<i>806'300.00</i>	<i>(+ 8.44 %)</i>	<i>preventivo 2022</i>	<i>fr.</i>	<i>743'550.00</i>

Istituzioni

Per il conto 600.3010.002 Stipendio personale avventizio l'importo a preventivo ha subito un aumento di spesa per includere il lavoro per un progetto di un anno, compresi oneri sociali, svolto dall'apprendista che ha terminato la sua formazione in agosto 2022. Il progetto è già iniziato in settembre 2022.

Al conto 600.3055.000 bisogna prevedere un maggior costo quale copertura della indennità giornaliera per l'aumento del premio come già indicato nel capello introduttivo.

Il preventivo al conto 600.3110.000, con in previsione una sostituzione di mobilio che meglio si presta alle esigenze, viene portato a fr. 4'000.00

Al conto contabile 600.3130.300, compenso a terzi per servizio di polizia viene stimata una riduzione del montante messo a preventivo osservando quanto speso nel 2021 e nel 2022.

Viene creato il nuovo conto 600.3137.001 Tasse demaniali per attracchi comunali. Precedentemente le tasse demaniali dei porti venivano registrate nelle spese diverse del dicastero costruzioni; per una corretta destinazione contabile sotto il dicastero istituzioni, si è creato un apposito conto.

Il conto 600.3151.000 Manutenzione macchine e attrezzi ha visto una riduzione a preventivo sulla base del consuntivo 2021.

Per il conto 600.4120.400 viene stimato un importo maggiore quale ricavo, relativo all'introito versatoci alla voce occupazione area pubblica.

Regolamentazione della circolazione

Per i costi relativi all'acquisto e posa della segnaletica verticale, 610.3111.200, si prevede una spesa leggermente maggiore, compensata però da una minor spesa per segnaletica orizzontale, 610.3141.300.

Al conto contabile 610.3141.020, a seconda della vetustà dei posteggi comunali e consci delle spese degli anni scorsi è doveroso tener conto di un piccolo aumento di budget previsto per l'anno 2023.

Corpo pompieri

Alla voce 660.3050.000 Contributi AVS si è portato a fr. 3'000.00 l'importo a preventivo in considerazione della notifica dell'ultimo conteggio dell'Istituto delle assicurazioni sociali.

Al conto di ricavo 660.4612.110 è stato stimato un cambiamento della chiave di riparto dai Comuni a seguito della disdetta del Comune di Tresa alla convenzione, con effetto al 31.12.2022, sebbene non ancora ratificata dalle competenti autorità cantonali. Con la nuova chiave di riparto senza Tresa i costi per i Comuni rimanenti aumentano.

Per quanto concerne i restanti conti si è ritenuto di esporre i montanti come all'esercizio precedente non notando particolari scostamenti a consuntivo da quanto allestito in fase di preventivo

Protezione civile

Il conto 670.3612.163 Pci vede un importo in aumento sulla base del costo pro-capite stimato nel Preventivo 2023 trasmessoci dal Consorzio. Il nuovo costo pro-capite è di fr. 26.36 (consuntivo 2021: fr. 21.31).



Polizia intercomunale

Per quanto concerne i salari del personale in organico, conto 680.3010.000, il computo della spesa complessiva viene leggermente aumentato per effetto del pagamento delle vacanze arretrate e della gratifica di anzianità per il Comandante. Al momento dell'allestimento del presente messaggio l'organico degli agenti è sceso di un'unità, per un totale 9 agenti. Si prevede di sostituire la persona partente con una nuova assunzione nella seconda metà del 2023, riportando l'organico a 10 agenti.

A riguardo del perfezionamento professionale 680.3090.001 la spesa prevista viene ridotta e passa da fr. 5'000.00 a 3'000.00

Il materiale di consumo per compiti amministrativi e d'ufficio, 680.3100.001, vede una minor spesa tenuto conto del montante esposto a consuntivo 2021 rispetto al preventivo.

Al conto 680.3111.020 acquisto apparecchiature tecniche si mantiene la stessa cifra preventivata nel 2023.

Per quel che concerne il contro 680.3112.100 per l'abbigliamento di servizio degli agenti uniformati prevediamo una spesa maggiore, tenendo conto sia delle assunzioni in previsione nel 2023 (nuovo comandante e nuovo agente), sia della cifra spesa a consuntivo 2021.

Al conto contabile 680.3151.000 viene diminuito il preventivo di spesa per le manutenzioni veicoli; i nuovi mezzi sono coperti da garanzia ufficiale del concessionario e questo ci permette un risparmio.

Viene aperto il nuovo contro 680.3161.001 Noleggio radar in modo tale che questa spesa abbia una sua voce specifica e non venga più contabilizzata nelle altre spese diverse.

Anche per i costi leasing, 680.3162.000, preventiviamo una diminuzione di spesa in quanto giungerà a scadenza il leasing della Skoda Octavia a gennaio 2023.

Alla voce di ricavo 680.4612.112 Recupero dagli altri Comuni si prevedono maggiori entrate in quanto i maggiori costi vengono ripartiti su tutti i Comuni convenzionati che quindi si vedono aumentare di riflesso la loro partecipazione.



FINANZE

<i>spese</i>	<i>fr. 2'579'700.00</i>	<i>(+ 13.69 %)</i>	<i>preventivo 2022</i>	<i>fr. 2'269'100.00</i>
<i>ricavi</i>	<i>fr. 1'095'900.00</i>	<i>(+ 12.19 %)</i>	<i>preventivo 2022</i>	<i>fr. 976'800.00</i>
<i>maggior spesa</i>	<i>fr. 1'483'800.00</i>	<i>(+ 14.82 %)</i>	<i>preventivo 2022</i>	<i>fr. 1'292'300.00</i>

Amministrazione

Il costo per lo stipendio del personale in organico (conto 700.3010.000) presenta una spesa complessiva che si attesta a fr. 273'000.00, in crescita rispetto al preventivo 2022 dal momento che l'organico è tornato al completo con il nuovo responsabile dei Servizi finanziari. Ne consegue che anche le varie spese per oneri sociali sono state adeguate.

Servizio interessi

Tra le fine del 2022 e la prima metà del 2023 tutti i prestiti del Comune giungeranno a scadenza. L'esposizione del Comune nei confronti delle banche è di fr. 21'500'000.00, ai quali si aggiungono altri fr. 5'520'000.00 per finanziare i nuovi investimenti programmati nel 2023.

La tendenza al rialzo dei tassi d'interesse è ormai nota. L'ultimo prestito di fr. 5'500'000.00 giunto a scadenza a fine settembre 2022 aveva un tasso d'interesse dello 0% con scadenza a 2 anni; è stato rinnovato allo 0.86% con scadenza a tre mesi. Per evitare un forte aumento della spesa per interessi, i Servizi finanziari dovranno gestire i rinnovi dei prestiti a brevissimo termine, al fine di ottenere tassi d'interesse non eccessivamente elevati.

Osservando le offerte raccolte nel mese di settembre 2022 si stima che con una gestione oculata dei prestiti si potrà mantenere un tasso medio del 1.20%. Ad ogni modo c'è il concreto rischio che per far fronte all'inflazione i tassi d'interesse aumenteranno ulteriormente nei prossimi mesi.

Dal momento che i vari prestiti nel 2023 verranno rinnovati più volte, non è più possibile aprire una voce di costo per ogni prestito. Si è quindi deciso di raggruppare la gestione degli interessi in un unico conto denominato "interessi su debiti a breve e lungo termine", conto 710.3401.900. A consuntivo verrà comunque presentata una scheda dettagliata di tutti i prestiti aperti e chiusi nell'anno.

L'importo complessivo di fr. 246'000.00 è stato calcolato partendo dalla tabella seguente:

Ente creditore attuale	Apertura o rinnovo	Scadenza	Valore al 31.12.2022	Tasso d'int. attuale	Ipotesi nuovo tasso	Interessi pagati nel 2023
Comer Banca SA	ogni 20 del mese	mensile	CHF 1'000'000	1.18%	1.20%	CHF 12'000
Banca Raiffeisen anticipo fisso	17.05.2022	17.05.2023	CHF 3'000'000	0.25%	1.20%	CHF 24'125
Banca Raiffeisen anticipo fisso	30.08.2022	30.11.2022	CHF 3'000'000	0.38%	1.20%	CHF 36'000
Banca Raiffeisen prestito fisso	30.09.2022	31.12.2022	CHF 5'500'000	0.86%	1.20%	CHF 66'000
Banca Raiffeisen prestito fisso	30.11.2020	30.11.2022	CHF 3'000'000	0.15%	1.20%	CHF 36'000
Comer Banca SA	01.12.2017	01.12.2022	CHF 5'000'000	0.39%	1.20%	CHF 60'000
Banca Raiffeisen linea di credito (max. 7 mio.)	-	-	CHF 1'000'000	1.20%	1.20%	CHF 12'000
			CHF 21'500'000			CHF 246'125

Per il finanziamento di nuovi prestiti è stata prevista una spesa di fr. 77'000.00 al conto 710.3401.901.

Viene riconfermato per il preventivo 2023 il tasso dell'1.00 % per la remunerazione dei debiti verso i fondi comunali, secondo le condizioni di mercato (con riferimento al mercato monetario con scadenza un anno). L'interesse considerato di fr. 25'000.00 figura nel conto 710.3409.000. Inoltre, nello stesso conto, è stata



considerata la remunerazione, sempre con un tasso dell'1.00 %, del capitale del legato Dr. Greppi Giuseppe, per un totale di fr. 1'000.00.

La spesa per interessi viene ripartita in rapporto alla sostanza amministrativa, le risultanze del calcolo vengono accreditate al centro di costo servizio interessi e addebitate al rispettivo centro di costo di competenza.

710.4940.200	Accredito interessi depurazione delle acque	fr. 27'000.00
710.4940.500	Accredito interessi approvvigionamento idrico	fr. 56'000.00
710.4940.700	Accredito interessi servizio rifiuti	fr. 17'800.00

Ammortamenti

Come già indicato nel commento al preventivo 2022, la massa degli ammortamenti è destinata a crescere nei prossimi anni man mano che vengono messe in esercizio le nuove opere previste dal piano degli investimenti. Il totale degli ammortamenti per il preventivo 2023 si fissa in fr. 927'000.00 così composto:

• ammortamenti beni amministrativi	fr. 803'000.00
• ammortamenti su contributi per investimenti	fr. 124'000.00
totale	fr. 927'000.00

I tassi di ammortamento non possono essere scelti liberamente ma devono rispettare quanto previsto dall'art. 17 RGFCC, a seconda quindi della categoria di investimento. L'ammortamento inizia a partire dall'anno che segue l'inizio dell'utilizzo del bene, con una quota intera di ammortamento.

L'importo su cui calcolare l'ammortamento (valore iniziale dell'investimento) tiene conto di eventuali fatture non ancora pagate e/o contributi e sussidi non ancora incassati. Al momento in cui non vi saranno più uscite o entrate relative all'investimento in oggetto, andrà ricalcolato il valore iniziale e, se necessario, anche l'ammortamento.

Il margine di apprezzamento espresso dai tassi minimi e massimi di cui al citato art. 17 RGFCC permette di tener conto delle differenze "oggettive" della durata di utilizzo dei beni (ad esempio nel caso di una strada, a dipendenza del luogo, altitudine, ecc.). I tassi di ammortamento per nuove opere sono decisi dal Consiglio comunale al momento dell'approvazione del relativo messaggio municipale e rimangono invariati per tutto il periodo l'utilizzo del bene, salvo i casi in cui è applicabile un ammortamento non pianificato.

Nelle pagine seguenti viene riportata la tabella dei cespiti con gli ammortamenti previsti per ciascuna categoria.

Al conto 720.3631.200 è stato esposto e riconfermato per fr. 259'400.00 il nuovo importo concernente la partecipazione finanziaria dei Comuni al finanziamento dei compiti Cantionali.

Gli ammortamenti dei centri di costo delle tasse causali vengono registrati secondo i tassi definiti per la categoria di investimento. Le risultanze del calcolo vengono accreditate al centro di costo ammortamenti e addebitate al rispettivo centro di costo di competenza.

720.4950.200	Accredito ammortamenti depurazione delle acque	fr. 52'600.00
720.4950.500	Accredito ammortamenti approvvigionamento idrico	fr. 202'000.00
720.4950.700	Accredito interessi servizio rifiuti	fr. 115'000.00

Contributi al Cantone e dal Cantone

Il contributo al fondo di perequazione, conto 730.3622.800 si fissa a fr. 20'000.00. Tenuto conto delle informazioni fornite dalla Sezione degli enti locali, il contributo di livellamento per il 2023 è stato valutato in fr. 495'000.00 (conto 730.4622.700).

Contributi a Società, Privati e Diversi

L'importo al conto 750.3631.310 partecipazione costi comunità tariffale Ticino e Moesano viene fissato a fr. 45'000.00, mentre il conto 750.3631.320 partecipazione costi trasporti pubblici si conferma a fr. 240'000.00 secondo le indicazioni fornite dalla Sezione della mobilità.

Gli oneri per contributi per manifestazioni si fissano a fr. 31'000.00 (conto 750.3636.010), e si riferiscono in particolare alla tenuta delle feste al lago, la manifestazione Caslano Blues Festival, Ceresio Estate e per l'illuminazione natalizia.

È stato previsto un nuovo conto di ricavo 750.4500.500 allo scopo di attingere dal fondo FER un importo a copertura dei sussidi per abbonamenti arcobaleno.

Figura nuovamente un importo di fr. 60'000.00 per la realizzazione di una pista di ghiaccio nel periodo natalizio che purtroppo non è stato possibile concretizzare nemmeno nel 2022 a causa della crisi energetica. Considerato il particolare momento difficile per le finanze comunali, andrà comunque valutato attentamente se realizzare l'evento.



IMPOSTE

<i>spese</i>	<i>fr. 187'000.00</i>	<i>(- 9.22 %)</i>	<i>preventivo 2022</i>	<i>fr. 206'000.00</i>
<i>ricavi</i>	<i>fr. 1'531'000.00</i>	<i>(+ 2.89 %)</i>	<i>preventivo 2022</i>	<i>fr. 1'488'000.00</i>
<i>maggior ricavo</i>	<i>fr. 1'344'000.00</i>	<i>(+ 4.84 %)</i>	<i>preventivo 2022</i>	<i>fr. 1'282'000.00</i>

Imposte

Il conto 800.3130.030 lavori amministrativi da parte del Centro Sistemi Informativi (CSI), che si occupa della riscossione delle imposte comunali, viene stimato in fr. 52'000.00 e fatturato dal CSI in base al volume delle imposte riscosse.

Anche per il preventivo 2023 gli importi previsti per le perdite effettive su crediti sono stati suddivisi in tre tipologie: al conto 800.3181.000 (fr. 80'000.00) vengono registrate quelle supportate da un attestato carenza beni (ACB), al conto 800.3181.100 (fr. 10'000.00) quelle a fronte della concessione di un condono e al conto 800.3181.200 (fr. 10'000.00) quelle abbandonate.

Gli interessi remuneratori relativi alle imposte si attestano a fr. 5'000.00 (conto 800.3499.000). Per contro al conto 800.4401.800 viene iscritta la valutazione degli interessi di ritardo per fr. 50'000.00.

Sulla base dei tabulati del CSI aggiornati al 5 ottobre 2022 è stata esaminata la situazione relativa all'incasso delle imposte relative agli anni 2021 e precedenti allo scopo di individuare eventuali riserve fiscali che possano dare origine a nuove sopravvenienze nei prossimi anni. Purtroppo, dall'esame risulta che le riserve su anni precedenti si sta esaurendo. In via prudenziale, in accordo con il revisore Angelo Bianchi, sono state inserite sopravvenienze per un ammontare di fr. 240'000.00 al conto 800.4000.100

La posizione imposte alla fonte (conto 800.4002.000) viene preventivata a fr. 1'000'000, tenuto conto delle indicazioni contenute nel conteggio di assegnazione per l'esercizio 2021.

Visto l'andamento positivo registrato nel 2021 e nel 2022, la posizione relativa alle imposte suppletive delle persone fisiche è stata incrementata in modo significativo a fr. 50'000.00.

Ragionamento analogo è stato fatto per le imposte su liquidazioni in capitale, 800.4009.000 per le quali si osserva un incremento a fr. 110'000.00. Questa posizione è destinata a crescere nei prossimi anni man mano che le persone appartenenti alla generazione dei cosiddetti "baby boomer" andranno progressivamente in pensione riscattando le polizze vita del III pilastro.

Partecipazioni

Nell'ambito della riforma fiscale cantonale il Gran Consiglio ha deciso la ripartizione tra i Comuni di un montante di 13.5 milioni di franchi, in applicazione dell'art. 196 cpv 1bis LIFD. In base al nuovo art. 300a LT stabilisce la riduzione al 97 % del coefficiente di imposta cantonale per gli anni 2020-2023, ciò significa che i Comuni riceveranno l'ammontare di 13.5 milioni di franchi almeno fino al 2023 compreso. La quota spettante al nostro Comune è inserita per fr. 50'000.00 al conto 810.4601.900.

La Confederazione riscuote una tassa sul CO2 per i combustibili fossili (olio da riscaldamento, gas naturale, legno). La tassa d'incentivazione fa lievitare i prezzi, creando un incentivo a ridurre il consumo di combustibili fossili e impiegare maggiormente agenti energetici senza emissioni o a bassa emissione di CO2. Circa due terzi dei proventi della tassa ritornano alla popolazione e alle imprese, a prescindere dal consumo. In relazione alla redistribuzione della tassa sul CO2 il conto 810.4699.000 prevede entrate pari a fr. 3'000.00 calcolata in base alla massa salariale.



Onorevoli signori,
vi invitiamo a voler

risolvere:

1. Il bilancio preventivo del Comune di Caslano per l'esercizio 2023 è approvato.
2. Il Municipio è autorizzato a prelevare l'importo del fabbisogno di fr. 10'101'700.00 a mezzo imposta comunale.
3. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2023 è fissato all'85 % delle risultanze delle imposte cantonali per le persone fisiche e per le persone giuridiche.

Con ossequio.

PER IL MUNICIPIO:

Il Sindaco:

Il Segretario:

E. Taiana

I. Casanova

Ris. mun.: 24 ottobre 2022

Per esame e rapporto:

Gestione	Opere pubbliche	Petizioni
●		

**TABELLA ATTRIBUZIONI DAL FONDO F. e E. KEVER ANNO 2023**

DICASTERO	TESTO	SPESE	RICAVI	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	
<i>Istruzione e cultura</i>	Educazione musicale	fr. 35'000.00				
	Educazione fisica	fr. 90'000.00				
	Scuola verde	fr. 11'500.00				
	Corsi nuoto e altri	fr. 10'000.00				
	Corsi polisportivi	fr. 13'500.00				
		fr. 160'000.00			fr. 12'000.00	fr. 12'000.00
	Corsi opzionali	fr. 9'100.00	fr. 6'000.00	fr. 6'000.00	fr. 0.00	fr. 0.00
	Biblioteca comunale e attività culturale	fr. 21'350.00	fr. 2'000.00	fr. 2'000.00	fr. 0.00	fr. 0.00
	Spese per attività giovanili	fr. 10'400.00	fr. 0.00	fr. 0.00	fr. 0.00	fr. 0.00
	Sussidi di studio	fr. 18'000.00	fr. 0.00	fr. 0.00	fr. 0.00	fr. 0.00
	Corsi estivi	fr. 9'000.00	fr. 7'000.00	fr. 7'000.00	fr. 0.00	fr. 0.00
	<i>Attività sociali</i>	Fondo sociale comunale	fr. 10'000.00	fr. 1'000.00	fr. 0.00	fr. 0.00
Centro diurno comunale		fr. 162'900.00	fr. 0.00	fr. 12'000.00	fr. 12'000.00	
TOTALE				fr. 24'000.00	fr. 24'000.00	

**TABELLA ATTRIBUZIONI DAL LEGATO AVV. DR. GREPPI GIUSEPPE ANNO 2023**

DICASTERO	TESTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022
<i>Attività sociali</i>	Fondo sociale comunale	fr. 1'000.00	fr. 1'000.00
TOTALE		fr. 1'000.00	fr. 1'000.00



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

COMUNE	
Pagina	27

ELENCO DICASTERI E CENTRI D'IMPUTAZIONE CONTABILE

1	AMMINISTRAZIONE
100	CONSIGLIO COMUNALE
110	MUNICIPIO
120	VOTAZIONI
130	UFFICI AMMINISTRATIVI
2	ISTRUZIONE E CULTURA
200	SCUOLA DELL'INFANZIA
210	SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA
220	SCUOLA ELEMENTARE
230	SERVIZIO SCUOLA ELEMENTARE
240	CORSI OPZIONALI
250	SERVIZIO MEDICO E DENTARIO
260	BIBLIOTECA COMUNALE E ATTIVITA' CULTURALE
270	CONTRIBUTI PER ALTRE SCUOLE, A SOCIETA' E DIVERSI
280	SUSSIDI DI STUDIO
290	CORSI ESTIVI
3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE
300	PIANIFICAZIONE
310	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI
320	PROTEZIONE AMBIENTE
4	ATTIVITA' SOCIALI
400	CONTRIBUTI DIVERSI
410	CENTRO DIURNO COMUNALE
420	AMMINISTRAZIONE
430	CIMITERO
440	SERVIZIO MEDICO E IGIENICO
450	CURATORE INTERCOMUNALE
5	COSTRUZIONI
500	AMMINISTRAZIONE E SERVIZI
510	STRADE E AREE PUBBLICHE
520	CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE
530	STABILI AMMINISTRATIVI
540	CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI
550	SERVIZI TECNICI E DIVERSI
570	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO
580	BAGNO PUBBLICO



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

COMUNE	
Pagina	28

ELENCO DICASTERI E CENTRI D'IMPUTAZIONE CONTABILE

6	ISTITUZIONI
600	ISTITUZIONI
610	REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE
650	SPESE DIVERSE PER MILITARI
660	CORPO POMPIERI
670	PROTEZIONE CIVILE
680	POLIZIA INTERCOMUNALE
7	FINANZE
700	AMMINISTRAZIONE
710	SERVIZIO INTERESSI
720	AMMORTAMENTI
730	CONTRIBUTI AL CANTONE
740	CONTRIBUTI A CONSORZI ED ENTI
750	CONTRIBUTI A SOCIETA'. PRIVATI E DIVERSI
8	IMPOSTE
800	IMPOSTE
810	PARTECIPAZIONI



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	29

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO				PREVENTIVO 2022	
	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022			
	SPESE CORRENTI		RICAVI CORRENTI	SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI	
1 AMMINISTRAZIONE	726'000.00	3.77 %	88'000.00	0.96 %	700'300.00	82'500.00
2 ISTRUZIONE E CULTURA	3'279'400.00	17.03 %	913'900.00	9.99 %	2'896'900.00	758'900.00
3 PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	1'197'000.00	6.22 %	1'044'500.00	11.41 %	1'093'600.00	914'600.00
4 ATTIVITA' SOCIALI	5'148'000.00	26.74 %	979'300.00	10.70 %	5'222'500.00	887'800.00
5 COSTRUZIONI	3'864'000.00	20.07 %	2'033'100.00	22.21 %	3'557'700.00	1'827'300.00
6 ISTITUZIONI	2'273'000.00	11.81 %	1'466'700.00	16.03 %	2'145'550.00	1'402'000.00
7 FINANZE	2'579'700.00	13.40 %	1'095'900.00	11.97 %	2'269'100.00	976'800.00
8 IMPOSTE	187'000.00	0.97 %	1'531'000.00	16.73 %	206'000.00	1'538'800.00
TOTALI	19'254'100.00	100.00 %	9'152'400.00	100.00 %	18'091'650.00	8'388'700.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA						9'702'950.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA			10'101'700.00			
TOTALI A PAREGGIO	19'254'100.00		19'254'100.00		18'091'650.00	18'091'650.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	30

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
1	AMMINISTRAZIONE				
100	CONSIGLIO COMUNALE	24'500.00	0.13	0.00	0.00
110	MUNICIPIO	192'400.00	1.00	1'000.00	0.01
120	VOTAZIONI	35'300.00	0.18	0.00	0.00
130	UFFICI AMMINISTRATIVI	473'800.00	2.46	87'000.00	0.95
	TOTALE PER DICASTERO	726'000.00		88'000.00	
	<i>Maggior spesa</i>			638'000.00	
2	ISTRUZIONE E CULTURA				
200	SCUOLA DELL'INFANZIA	623'600.00	3.24	184'100.00	2.01
210	SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA	284'400.00	1.48	61'300.00	0.67
220	SCUOLA ELEMENTARE	1'744'100.00	9.06	508'500.00	5.56
230	SERVIZIO SCUOLA ELEMENTARE	443'450.00	2.30	137'800.00	1.51
240	CORSI OPZIONALI	9'100.00	0.05	6'000.00	0.07
250	SERVIZIO MEDICO E DENTARIO	36'850.00	0.19	0.00	0.00
260	BIBLIOTECA COMUNALE E ATTIVITA' CULTURALE	25'000.00	0.13	2'000.00	0.02
270	CONTRIBUTI PER ALTRE SCUOLE, A SOCIETA' E DIVERSI	95'900.00	0.50	7'200.00	0.08
280	SUSSIDI DI STUDIO	8'000.00	0.04	0.00	0.00
290	CORSI ESTIVI	9'000.00	0.05	7'000.00	0.08
	TOTALE PER DICASTERO	3'279'400.00		913'900.00	
	<i>Maggior spesa</i>			2'365'500.00	
3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE				
300	PIANIFICAZIONE	57'000.00	0.30	45'000.00	0.49
310	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI	743'500.00	3.86	743'500.00	8.12
320	PROTEZIONE AMBIENTE	396'500.00	2.06	256'000.00	2.80



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	31

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO		PRIMA RICAPITOLAZIONE		RICAVI	
		SPESA	%		%
TOTALE PER DICASTERO		1'197'000.00		1'044'500.00	
<i>Maggior spese</i>				152'500.00	
4	ATTIVITA' SOCIALI				
400	CONTRIBUTI DIVERSI	3'591'000.00	18.65	1'000.00	0.01
410	CENTRO DIURNO COMUNALE	851'000.00	4.42	713'700.00	7.80
420	AMMINISTRAZIONE	559'800.00	2.91	161'500.00	1.76
430	CIMITERO	14'600.00	0.08	12'000.00	0.13
440	SERVIZIO MEDICO E IGIENICO	6'700.00	0.03	0.00	0.00
450	CURATORE INTERCOMUNALE	124'900.00	0.65	91'100.00	1.00
TOTALE PER DICASTERO		5'148'000.00		979'300.00	
<i>Maggior spese</i>				4'168'700.00	
5	COSTRUZIONI				
500	AMMINISTRAZIONE E SERVIZI	634'000.00	3.29	144'500.00	1.58
510	STRADE E AREE PUBBLICHE	1'067'800.00	5.55	231'400.00	2.53
520	CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE	937'400.00	4.87	937'400.00	10.24
530	STABILI AMMINISTRATIVI	367'300.00	1.91	7'600.00	0.08
540	CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI	95'000.00	0.49	1'000.00	0.01
550	SERVIZI TECNICI E DIVERSI	37'200.00	0.19	0.00	0.00
570	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	695'300.00	3.61	695'300.00	7.60
580	BAGNO PUBBLICO	30'000.00	0.16	15'900.00	0.17
TOTALE PER DICASTERO		3'864'000.00		2'033'100.00	
<i>Maggior spese</i>				1'830'900.00	
6	ISTITUZIONI				
600	ISTITUZIONI	392'700.00	2.04	193'900.00	2.12
610	REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE	163'900.00	0.85	213'000.00	2.33



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	32

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
650	SPESE DIVERSE PER MILITARI	12'700.00	0.07	0.00	0.00
660	CORPO POMPIERI	153'850.00	0.80	79'300.00	0.87
670	PROTEZIONE CIVILE	115'000.00	0.60	0.00	0.00
680	POLIZIA INTERCOMUNALE	1'434'850.00	7.45	980'500.00	10.71
TOTALE PER DICASTERO		2'273'000.00		1'466'700.00	
<i>Maggior spesa</i>				806'300.00	
7	FINANZE				
700	AMMINISTRAZIONE	439'800.00	2.28	74'300.00	0.81
710	SERVIZIO INTERESSI	366'500.00	1.90	104'800.00	1.15
720	AMMORTAMENTI	1'191'400.00	6.19	369'600.00	4.04
730	CONTRIBUTI AL CANTONE	10'000.00	0.05	495'000.00	5.41
740	CONTRIBUTI A CONSORZI ED ENTI	69'500.00	0.36	0.00	0.00
750	CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI	502'500.00	2.61	52'200.00	0.57
TOTALE PER DICASTERO		2'579'700.00		1'095'900.00	
<i>Maggior spesa</i>				1'483'800.00	
8	IMPOSTE				
800	IMPOSTE	187'000.00	0.97	1'478'000.00	16.15
810	PARTECIPAZIONI	0.00	0.00	53'000.00	0.58
TOTALE PER DICASTERO		187'000.00		1'531'000.00	
<i>Maggior ricavo</i>					
TOTALI		19'254'100.00	100.00 %	9'152'400.00	100.00 %
FABBISOGNO D'IMPOSTA				10'101'700.00	
TOTALI A PAREGGIO		19'254'100.00		19'254'100.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	33

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3 SPESE	19'254'100.00	18'091'650.00	18'310'286.84
30 Spese per il personale	7'028'950.00	6'378'050.00	6'173'420.10
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	3'926'583.00	3'813'700.00	4'295'156.56
33 Ammortamenti beni amministrativi	803'000.00	770'200.00	653'750.60
34 Spese finanziarie	353'500.00	112'500.00	75'842.82
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	224'167.00	263'600.00	351'724.52
36 Spese di trasferimento	6'024'100.00	6'001'500.00	6'084'646.15
39 Addebiti interni	893'800.00	752'100.00	675'746.09
4 RICAVI	9'152'400.00	8'388'700.00	18'400'111.88
40 Ricavi fiscali	1'440'000.00	1'449'000.00	11'390'411.04
41 Regalie e concessioni	169'000.00	149'000.00	154'397.00
42 Tasse e retribuzioni	3'112'700.00	2'591'800.00	2'795'628.26
43 Ricavi diversi	51'300.00	53'800.00	77'150.20
44 Ricavi finanziari	352'900.00	327'900.00	333'746.38
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	106'300.00	237'000.00	93'770.93
46 Ricavi da trasferimento	3'026'400.00	2'828'100.00	2'879'261.98
49 Accrediti interni	893'800.00	752'100.00	675'746.09



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	34

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3	100.00	SPESE	19'254'100.00	18'091'650.00	18'310'286.84
30	36.51	Spese per il personale	7'028'950.00	6'378'050.00	6'173'420.10
300	0.85	Autorità e commissioni	164'300.00	163'300.00	95'970.00
3000	0.85	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	164'300.00	163'300.00	95'970.00
301	19.54	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	3'761'600.00	3'506'200.00	3'341'880.65
3010	19.54	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	3'761'600.00	3'506'200.00	3'341'880.65
302	8.97	Stipendi dei docenti	1'728'000.00	1'537'500.00	1'614'813.10
3020	8.97	Stipendi dei docenti	1'728'000.00	1'537'500.00	1'614'813.10
303	0.04	Personale temporaneo	8'000.00	8'000.00	8'701.00
3030	0.04	Personale temporaneo	8'000.00	8'000.00	8'701.00
304	0.14	Assegni e indennità	26'000.00	26'000.00	21'054.50
3042	0.04	Indennità per il vitto	8'000.00	8'000.00	7'740.00
3049	0.09	Altri assegni e indennità	18'000.00	18'000.00	13'314.50
305	6.79	Contributi del datore di lavoro	1'306'750.00	1'103'650.00	1'072'420.80
3050	1.94	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	372'800.00	339'200.00	319'166.13
3052	2.28	Contributi alla cassa pensione	439'600.00	420'800.00	498'108.75
3053	0.32	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	62'300.00	59'100.00	48'163.35
3054	0.69	Contributi alla cassa per assegni figli	133'300.00	125'400.00	110'551.82
3055	1.55	Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malattia	298'750.00	159'150.00	96'430.75
309	0.18	Altre spese per il personale	34'300.00	33'400.00	18'580.05
3090	0.04	Formazione (- continua) del personale	8'200.00	8'400.00	400.00
3099	0.14	Altre spese per il personale	26'100.00	25'000.00	18'180.05



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	35

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
31	20.39	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	3'926'583.00	3'813'700.00	4'295'156.56
310	2.70	Spese per materiale e merci	519'500.00	521'200.00	486'611.68
3100	0.12	Materiale d'ufficio	22'800.00	25'800.00	12'526.90
3101	0.66	Acquisto di -Materiale d'esercizio e di consumo	127'500.00	129'700.00	116'287.71
3102	0.29	Stampati, pubblicazioni	55'700.00	52'200.00	45'926.15
3103	0.02	Letteratura specializzata, riviste	3'000.00	3'000.00	1'184.05
3104	0.22	Materiale scolastico	41'500.00	41'500.00	43'129.60
3105	1.38	Derrate alimentari	265'000.00	265'000.00	267'122.27
3106	0.02	Materiale medico	4'000.00	4'000.00	435.00
311	0.92	Investimenti non attivabili	176'800.00	195'800.00	161'605.75
3110	0.10	Mobili e apparecchi d'ufficio	20'000.00	19'500.00	11'802.45
3111	0.65	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	124'500.00	148'000.00	107'032.22
3112	0.10	Abiti, biancheria, tendaggi	19'300.00	16'300.00	23'186.58
3113	0.01	Apparecchiature informatiche	2'000.00	2'000.00	49.00
3118	0.06	Investimenti immateriali	11'000.00	10'000.00	19'535.50
312	2.23	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	430'050.00	391'050.00	468'995.95
3120	2.23	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	430'050.00	391'050.00	468'995.95
313	5.72	Prestazioni per servizi e onorari	1'100'383.00	1'011'000.00	1'011'453.08
3130	4.01	Servizi di terzi	772'300.00	742'900.00	646'662.03
3131	0.04	Pianificazione e progettazione di terzi	7'000.00	8'000.00	1'836.90
3132	0.89	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	170'900.00	125'900.00	243'992.45
3134	0.40	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	77'000.00	74'600.00	71'043.80
3136	0.03	Onorari per attività medica privata	6'600.00	6'600.00	6'612.00
3137	0.31	Imposte e tasse, IVA forfetaria	60'583.00	47'000.00	39'265.90
3138	0.03	Corsi, esami, consulenze	6'000.00	6'000.00	2'040.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	36

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
314	4.78	Manutenzioni immobili dei BA	920'800.00	919'800.00	1'340'974.16
3141	1.97	Manutenzione strade	379'000.00	349'000.00	681'729.59
3142	0.01	Manutenzione corsi d'acqua e laghi	2'000.00	2'000.00	484.65
3143	2.09	Manutenzione altre opere del genio civile	403'000.00	427'000.00	490'355.45
3144	0.71	Manutenzione edifici	136'800.00	141'800.00	168'404.47
315	0.88	Manutenzione beni mobili e immateriali	168'700.00	171'200.00	155'788.92
3150	0.03	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	5'000.00	5'000.00	1'589.00
3151	0.57	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	109'500.00	114'000.00	115'653.62
3153	0.10	Manutenzione apparecchi informatici	19'700.00	19'100.00	19'763.45
3158	0.18	Manutenzione beni immateriali	34'500.00	33'100.00	18'782.85
316	2.25	Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	433'350.00	416'650.00	409'109.00
3160	1.53	Locazioni e affitti di immobili	294'050.00	294'050.00	294'206.85
3161	0.07	Affitti e noleggi di beni mobili	13'800.00	5'800.00	4'479.90
3162	0.65	Rate di leasing operativi	125'500.00	116'800.00	110'422.25
317	0.06	Rimborsi spese	11'000.00	11'500.00	11'556.55
3170	0.06	Rimborsi spese di viaggio, ecc.	11'000.00	11'500.00	11'556.55
318	0.58	Rettifica di valore e perdite su crediti	111'000.00	121'000.00	177'561.92
3181	0.58	Perdite effettive su crediti	111'000.00	121'000.00	177'561.92
319	0.29	Spese d'esercizio diverse	55'000.00	54'500.00	71'499.55
3190	0.06	Risarcimento danni	11'000.00	11'000.00	3'192.90
3199	0.23	Altre spese d'esercizio	44'000.00	43'500.00	68'306.65
33	4.17	Ammortamenti beni amministrativi	803'000.00	770'200.00	653'750.60
330	4.00	Ammortamenti investimenti materiali	770'100.00	736'200.00	619'803.65
3300	4.00	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	770'100.00	736'200.00	619'803.65
332	0.17	Ammortamenti investimenti immateriali	32'900.00	34'000.00	33'946.95
3320	0.17	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	32'900.00	34'000.00	33'946.95



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	37

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
34	1.84	Spese finanziarie	353'500.00	112'500.00	75'842.82
340	1.81	Spese per interessi	348'500.00	102'500.00	73'402.17
3401	1.68	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	323'500.00	77'500.00	48'302.17
3409	0.13	Altri interessi passivi	25'000.00	25'000.00	25'100.00
349	0.03	Altre spese finanziarie	5'000.00	10'000.00	2'440.65
3499	0.03	Altre spese finanziarie	5'000.00	10'000.00	2'440.65
35	1.16	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	224'167.00	263'600.00	351'724.52
350	1.07	Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)	206'000.00	206'000.00	201'553.00
3500	1.07	Versamenti a FS del CT	206'000.00	206'000.00	201'553.00
351	0.09	Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)	18'167.00	57'600.00	150'171.52
3511	0.09	Versamenti a fondi del CP	18'167.00	57'600.00	150'171.52
36	31.29	Spese di trasferimento	6'024'100.00	6'001'500.00	6'084'646.15
360	0.25	Quote di ricavo destinate a terzi	48'800.00	44'300.00	45'654.50
3601	0.25	Quote di ricavo a favore del Cantone	48'800.00	44'300.00	45'654.50
361	7.02	Rimborsi a enti pubblici	1'350'700.00	1'198'900.00	1'135'921.40
3610	0.02	Rimborso alla Confederazione	3'000.00	3'000.00	9'871.25
3611	0.87	Rimborsi al Cantone	168'000.00	142'000.00	160'081.15
3612	5.71	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	1'098'700.00	988'900.00	887'120.25
3614	0.42	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	81'000.00	65'000.00	78'848.75
362	0.05	Perequazione finanziaria	10'000.00	20'000.00	9'741.00
3622	0.05	Contributi perequativi ai comuni	10'000.00	20'000.00	9'741.00
363	23.32	Contributi ad enti pubblici e a terzi	4'490'600.00	4'619'600.00	4'800'370.70
3631	9.38	Contributi al Cantone	1'806'700.00	2'027'700.00	2'008'581.53



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	38

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3632	12.05	Contributi a Comuni e altri enti locali	2'320'500.00	2'170'500.00	2'516'649.72
3636	1.64	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	316'400.00	351'400.00	230'045.40
3637	0.24	Contributi ad economie private	47'000.00	70'000.00	45'094.05
366	0.64	Ammortamenti su contributi per investimenti	124'000.00	118'700.00	92'958.55
3660	0.64	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	124'000.00	118'700.00	92'958.55
39	4.64	Addebiti interni	893'800.00	752'100.00	675'746.09
391	2.02	Prestazioni per servizi	389'400.00	356'300.00	348'665.00
3910	2.02	Prestazioni per servizi	389'400.00	356'300.00	348'665.00
393	0.18	Costi d'esercizio e amministrativi	34'000.00	34'000.00	34'000.00
3930	0.18	Costi d'esercizio e amministrativi	34'000.00	34'000.00	34'000.00
394	0.52	Interessi calcolatori e spese finanziarie	100'800.00	26'700.00	10'768.29
3940	0.52	Interessi calcolatori e spese finanziarie	100'800.00	26'700.00	10'768.29
395	1.92	Ammortamenti pianificati e non pianificati	369'600.00	335'100.00	282'312.80
3950	1.92	Ammortamenti pianificati e non pianificati	369'600.00	335'100.00	282'312.80



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	39

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
4	100.00	RICAVI	9'152'400.00	8'388'700.00	18'400'111.88
40	15.73	Ricavi fiscali	1'440'000.00	1'449'000.00	11'390'411.04
400	15.54	Imposte dirette delle persone fisiche (PF)	1'422'000.00	1'432'000.00	9'659'261.04
4000	3.30	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	302'000.00	332'000.00	8'647'158.50
4002	10.93	Imposte alla fonte PF	1'000'000.00	1'000'000.00	714'073.44
4008	0.00	Imposta personale	0.00	0.00	141'000.00
4009	1.31	Altre imposte dirette sulle PF	120'000.00	100'000.00	157'029.10
401	0.00	Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)	0.00	0.00	1'000'000.00
4010	0.00	Imposta sull'utile e sul capitale delle PG	0.00	0.00	1'000'000.00
402	0.00	Altre imposte dirette	0.00	0.00	713'000.00
4021	0.00	Imposta immobiliare comunale	0.00	0.00	713'000.00
403	0.20	Imposte sul possesso e sulla spesa	18'000.00	17'000.00	18'150.00
4033	0.20	Imposta sui cani	18'000.00	17'000.00	18'150.00
41	1.85	Regalie e concessioni	169'000.00	149'000.00	154'397.00
412	1.85	Concessioni	169'000.00	149'000.00	154'397.00
4120	1.85	Concessioni	169'000.00	149'000.00	154'397.00
42	34.01	Tasse e retribuzioni	3'112'700.00	2'591'800.00	2'795'628.26
420	0.07	Tasse d'esenzione	6'000.00	6'000.00	0.00
4200	0.07	Tasse d'esenzione	6'000.00	6'000.00	0.00
421	1.62	Tasse per servizi amministrativi	147'900.00	154'900.00	136'818.65
4210	1.62	Tasse per servizi amministrativi	147'900.00	154'900.00	136'818.65
424	23.93	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	2'190'400.00	1'747'000.00	1'782'577.83



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	40

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
4240	23.93	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	2'190'400.00	1'747'000.00	1'782'577.83
425	3.45	Ricavi da vendite	315'700.00	315'700.00	303'468.62
4250	3.45	Vendite	315'700.00	315'700.00	303'468.62
426	2.25	Rimborsi	205'700.00	121'200.00	302'688.51
4260	2.25	Rimborsi e partecipazioni di terzi	205'700.00	121'200.00	302'688.51
427	2.70	Multe	247'000.00	247'000.00	270'074.65
4270	2.70	Multe	247'000.00	247'000.00	270'074.65
43	0.56	Ricavi diversi	51'300.00	53'800.00	77'150.20
430	0.26	Ricavi d'esercizio diversi	23'800.00	26'300.00	44'650.20
4309	0.26	Altri ricavi d'esercizio	23'800.00	26'300.00	44'650.20
439	0.30	Altri ricavi	27'500.00	27'500.00	32'500.00
4390	0.30	Altri ricavi	27'500.00	27'500.00	32'500.00
44	3.86	Ricavi finanziari	352'900.00	327'900.00	333'746.38
440	0.59	Interessi attivi	54'000.00	54'000.00	33'858.53
4400	0.00	Interessi da mezzi liquidi	0.00	0.00	30.18
4401	0.55	Interessi di mora su crediti e int. da conti correnti (p.e. da aziende comunali) e averi in deposito	50'000.00	50'000.00	33'828.35
4402	0.04	Interessi da investimenti finanziari a breve e lungo termine	4'000.00	4'000.00	0.00
447	3.27	Redditi immobiliari dei BA	298'900.00	273'900.00	298'432.85
4470	0.30	Affitti e pigioni da immobili dei BA	27'900.00	27'900.00	27'860.00
4472	2.96	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA	271'000.00	246'000.00	270'572.85
449	0.00	Altri ricavi finanziari	0.00	0.00	1'455.00
4499	0.00	Altri ricavi finanziari	0.00	0.00	1'455.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	41

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
45	1.16	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	106'300.00	237'000.00	93'770.93
450	0.93	Prelievi da FS del capitale di terzi	85'000.00	45'000.00	60'509.75
4500	0.93	Prelievi da FS del CT	85'000.00	45'000.00	60'509.75
451	0.23	Prelievi da fondi del capitale proprio	21'300.00	192'000.00	33'261.18
4511	0.23	Prelievo da fondi del CP	21'300.00	192'000.00	33'261.18
46	33.07	Ricavi da trasferimento	3'026'400.00	2'828'100.00	2'879'261.98
460	0.55	Quote di ricavo	50'000.00	47'800.00	67'119.14
4601	0.55	Quote di ricavo dal Cantone	50'000.00	47'800.00	67'119.14
461	13.61	Rimborsi da enti pubblici	1'245'400.00	1'193'800.00	1'184'372.54
4611	0.11	Rimborsi dal Cantone	10'000.00	11'500.00	9'968.80
4612	13.50	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	1'235'400.00	1'182'300.00	1'174'403.74
462	5.41	Perequazione finanziaria	495'000.00	500'000.00	525'141.00
4622	5.41	Contributi perequativi dai comuni	495'000.00	500'000.00	525'141.00
463	13.47	Contributi da enti pubblici e da terzi	1'233'000.00	1'083'500.00	1'101'201.65
4631	13.46	Contributi dal Cantone	1'232'000.00	1'082'500.00	1'100'201.65
4635	0.01	Contributi da imprese private	1'000.00	1'000.00	1'000.00
469	0.03	Altri ricavi da trasferimento	3'000.00	3'000.00	1'427.65
4699	0.03	Ridistribuzioni	3'000.00	3'000.00	1'427.65
49	9.77	Accrediti interni	893'800.00	752'100.00	675'746.09
491	4.25	Servizi	389'400.00	356'300.00	348'665.00
4910	4.25	Servizi	389'400.00	356'300.00	348'665.00
493	0.37	Costi d'esercizio e amministrativi	34'000.00	34'000.00	34'000.00
4930	0.37	Costi d'esercizio e amministrativi	34'000.00	34'000.00	34'000.00
494	1.10	Interessi calcolatori e spese finanziarie	100'800.00	26'700.00	10'768.29



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	42

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
4940	1.10	Interessi calcolatori e spese finanziarie	100'800.00	26'700.00	10'768.29
495	4.04	Ammortamenti pianificati e non pianificati	369'600.00	335'100.00	282'312.80
4950	4.04	Ammortamenti pianificati e non pianificati	369'600.00	335'100.00	282'312.80



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	43

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
100	CONSIGLIO COMUNALE				
3	SPESE				
3000.000	INDENNITA' ALLE COMMISSIONI DEL CONSIGLIO COMUNALE	16'000.00		16'000.00	7'930.00
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	200.00		200.00	31.94
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	100.00		100.00	11.07
3102.400	STAMPA BILANCI, MESSAGGI E RAPPORTI	500.00		500.00	240.05
3130.000	SPESE INVII POSTALI	1'200.00		1'200.00	860.05
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	0.00		0.00	3'384.00
3636.330	CONTRIBUTI A PARTITI POLITICI	6'500.00		6'500.00	6'500.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	24'500.00		24'500.00	18'957.11
	SALDO		24'500.00	24'500.00	18'957.11



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	44

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
110	MUNICIPIO				
3	SPESE				
3000.001	ONORARI AL SINDACO E MUNICIPALI	81'000.00		81'000.00	48'000.00
3000.002	INDENNITA' ALLE COMMISSIONI MUNICIPALI	56'000.00		56'000.00	29'940.00
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	12'000.00		6'000.00	4'431.58
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	2'400.00		2'000.00	1'535.36
3102.100	STAMPATI	0.00		0.00	263.85
3102.200	STAMPA E INVIO BOLLETTINO INFORMATIVO	6'000.00		6'000.00	6'272.85
3102.400	STAMPA BILANCI, MESSAGGI E RAPPORTI	0.00		0.00	134.65
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	1'000.00		1'000.00	0.00
3130.202	STUDI DI PROGETTI E RICERCHE	500.00		500.00	0.00
3130.500	SPESE DI RAPPRESENTANZA E RICEVIMENTO	28'000.00		28'000.00	16'686.47
3132.000	CONSULENZE LEGALI	5'000.00		5'000.00	11'732.65
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	500.00		500.00	0.00
4	RICAVI				
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'000.00	1'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		1'000.00	1'000.00	0.00
	TOTALE SPESE	192'400.00		186'000.00	118'997.41
	SALDO		191'400.00	185'000.00	118'997.41



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	45

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
120	VOTAZIONI				
3	SPESE				
3000.003	INDENNITA' AI MEMBRI UFFICI ELETTORALI	3'000.00		2'000.00	2'100.00
3010.200	INDENNITA' ADDETTI UFFICI ELETTORALI	4'500.00		3'000.00	4'406.70
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	500.00		300.00	416.45
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	300.00		200.00	144.29
3100.000	MATERIALE PER VOTAZIONI	2'000.00		4'000.00	2'321.00
3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	2'000.00		2'000.00	0.00
3130.000	SPESE INVII POSTALI	12'000.00		8'000.00	7'970.25
3130.201	COMPENSI PER LAVORI D'ASSEMBLAGGIO MATERIALE PER LE VOTAZIONI	9'000.00		6'000.00	5'790.90
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	2'000.00		4'000.00	2'431.75
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	35'300.00		29'500.00	25'581.34
	SALDO		35'300.00	29'500.00	25'581.34



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	46

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
130	UFFICI AMMINISTRATIVI				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	291'000.00		280'000.00	275'200.25
3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	19'000.00		14'000.00	22'165.45
3010.003	STIPENDIO APPRENDISTA	0.00		10'500.00	12'243.35
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	20'000.00		20'000.00	20'524.60
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	24'500.00		24'000.00	25'558.67
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	5'000.00		5'000.00	4'155.75
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	7'200.00		7'300.00	7'023.39
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	18'400.00		11'700.00	6'935.15
3090.001	PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE	1'000.00		1'000.00	0.00
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	1'000.00		1'000.00	13.00
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	7'000.00		7'000.00	3'456.60
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	3'000.00		3'000.00	4'152.40
3102.100	STAMPATI	2'000.00		2'000.00	0.00
3103.000	ABBONAMENTI FU, FF, RACCOLTA LEGGI, AVVISI E ALTRI	1'000.00		1'000.00	405.00
3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	2'000.00		2'000.00	0.00
3130.000	SPESE INVII POSTALI	23'000.00		23'000.00	21'194.65
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	3'000.00		3'000.00	3'857.54
3134.300	ASSICURAZIONE RC D'AZIENDA E PROFESSIONALE	1'600.00		1'500.00	1'425.10
3134.400	PREMIO ASSICURAZIONE PROTEZIONE GIURIDICA	4'000.00		4'000.00	3'990.00
3150.000	MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'000.00		1'000.00	943.45
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	15'000.00		18'000.00	12'300.71
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00		1'000.00	0.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	3'000.00		3'000.00	2'970.65
3631.000	PARTECIPAZIONE SPESE PROGETTO TICINO 2020	5'300.00		5'300.00	3'716.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	47

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
130	UFFICI AMMINISTRATIVI				
3	SPESE				
3910.020	PRESTAZIONI DA SERVIZI FINANZIARI	14'800.00		11'000.00	13'700.00
4	RICAVI				
4210.000	TASSE DI CANCELLERIA		5'000.00	5'000.00	3'165.00
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		2'000.00	2'000.00	5'318.05
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		2'000.00	2'000.00	1'826.70
4910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI PER ALTRI SERVIZI		78'000.00	72'500.00	71'100.00
	TOTALE RICAVI		87'000.00	81'500.00	81'409.75
	TOTALE SPESE	473'800.00		460'300.00	445'931.71
	SALDO		386'800.00	378'800.00	364'521.96



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	48

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
200	SCUOLA DELL'INFANZIA				
3	SPESE				
3020.000	STIPENDIO DOCENTI	462'000.00		460'000.00	476'050.55
3020.001	STIPENDIO SUPPLEMENTI	7'000.00		7'000.00	5'467.60
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	30'500.00		30'900.00	32'515.33
3052.001	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE CANTONALE	58'700.00		61'100.00	63'040.51
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	900.00		900.00	934.60
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	10'900.00		11'300.00	11'265.20
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	21'800.00		8'500.00	8'711.15
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	500.00		500.00	100.00
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	2'500.00		2'500.00	2'323.20
3104.000	MATERIALE SCOLASTICO E DIDATTICO	11'500.00		11'500.00	8'038.25
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	1'500.00		1'500.00	863.20
3130.234	USCITE DI STUDIO	1'200.00		1'200.00	129.24
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	1'000.00		1'000.00	13.90
3153.000	MANUTENZIONE HARDWARE	0.00		0.00	210.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	3'000.00		3'000.00	6.30
3612.101	PARTECIPAZIONE SPESE SCUOLA INFANZIA MAGLIASO	10'000.00		20'000.00	16'335.50
3612.102	TASSE SCOLASTICHE AD ALTRI COMUNI	600.00		600.00	890.00
4	RICAVI				
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		4'000.00	4'000.00	0.00
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		500.00	500.00	10.00
4612.102	TASSE SCOLASTICHE DA ALTRI COMUNI		600.00	600.00	0.00
4631.000	SUSSIDIO CANTONALE STIPENDIO DOCENTI		179'000.00	160'000.00	167'675.40



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	49

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
200	SCUOLA DELL'INFANZIA				
	TOTALE RICAVI		184'100.00	165'100.00	167'685.40
	TOTALE SPESE	623'600.00		621'500.00	626'894.53
	SALDO		439'500.00	456'400.00	459'209.13



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	50

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
210	SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	55'000.00		51'000.00	50'442.60
3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	97'000.00		83'000.00	93'597.25
3010.100	PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI	1'000.00		1'000.00	580.00
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	10'000.00		9'000.00	9'369.75
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	4'500.00		4'200.00	46'900.33
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	2'600.00		2'300.00	1'941.85
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	3'600.00		3'300.00	3'333.76
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	9'200.00		5'300.00	3'215.15
3101.010	ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	4'800.00		4'500.00	4'698.91
3105.000	ACQUISTI PER LA REFEZIONE	30'000.00		30'000.00	34'245.07
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	2'500.00		2'500.00	5'323.12
3112.000	BIANCHERIA DI CUCINA	300.00		300.00	100.50
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	3'000.00		3'000.00	3'167.30
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	2'500.00		2'500.00	305.35
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	400.00		400.00	0.00
3910.000	PRESTAZIONI DIREZIONE	58'000.00		42'700.00	42'300.00
4	RICAVI				
4240.200	TASSE DI REFEZIONE		60'000.00	60'000.00	47'460.00
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		1'000.00	1'000.00	495.30
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		300.00	300.00	0.00
	TOTALE RICAVI		61'300.00	61'300.00	47'955.30
	TOTALE SPESE	284'400.00		245'000.00	299'520.94
	SALDO		223'100.00	183'700.00	251'565.64



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	51

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
220	SCUOLA ELEMENTARE				
3	SPESE				
3020.000	STIPENDIO DOCENTI	1'040'500.00		870'000.00	902'721.75
3020.001	STIPENDIO SUPPLEMENTI	40'000.00		27'000.00	50'052.40
3020.003	STIPENDIO DOCENTI CORSO DI LINGUA	0.00		0.00	12'745.20
3020.004	STIPENDIO DOCENTI EDUCAZIONE FISICA	93'000.00		90'000.00	89'526.00
3020.005	STIPENDIO DOCENTI ARTI PLASTICHE	80'000.00		78'000.00	78'249.60
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	80'100.00		70'300.00	70'416.22
3052.001	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE CANTONALE	146'800.00		130'100.00	137'891.34
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	2'200.00		2'000.00	2'001.00
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	28'700.00		25'700.00	24'396.28
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	56'800.00		19'200.00	17'815.70
3090.001	PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE	2'800.00		1'000.00	0.00
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	7'500.00		7'500.00	6'720.00
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	2'000.00		2'000.00	50.00
3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	1'000.00		1'000.00	298.45
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	5'000.00		5'000.00	4'756.25
3102.100	STAMPATI	1'000.00		1'000.00	0.00
3104.000	MATERIALE SCOLASTICO E DIDATTICO	30'000.00		30'000.00	35'091.35
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	6'000.00		6'000.00	5'005.95
3130.230	SCUOLA VERDE	11'500.00		11'500.00	0.00
3130.231	CORSI NUOTO E ALTRI	10'000.00		10'000.00	4'165.00
3130.233	CORSI POLISPORTIVI	13'500.00		13'500.00	15'552.20
3130.234	USCITE DI STUDIO	4'800.00		4'800.00	1'473.96
3130.235	SPESE CERIMONIA	1'000.00		1'000.00	61.45
3130.250	CREDITO PER L'ISTITUTO	6'000.00		6'000.00	5'500.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	52

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
220	SCUOLA ELEMENTARE				
3	SPESE				
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	4'000.00		4'000.00	1'623.85
3153.000	MANUTENZIONE HARDWARE	3'500.00		3'500.00	3'437.65
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	4'000.00		4'000.00	739.15
3611.002	QUOTAPARTE DOCENTE CORSO DI LINGUA	26'000.00		16'000.00	8'840.00
3612.102	TASSE SCOLASTICHE AD ALTRI COMUNI	2'400.00		2'400.00	1'460.00
3612.104	QUOTAPARTE DOCENTE ATTIVITA' MUSICALI	34'000.00		35'000.00	33'983.20
4	RICAVI				
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		30'000.00	20'000.00	94'384.95
4260.230	PARTECIPAZIONE ALLIEVI USCITE DI STUDIO, SCUOLA VERDE E CORSO POLISPORTIVO		8'000.00	8'000.00	3'600.00
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'500.00	1'500.00	9'606.35
4390.100	DAL FONDO F. E E. KEVER PER ATTIVITA' DIDATTICHE		12'000.00	12'000.00	12'000.00
4612.102	TASSE SCOLASTICHE DA ALTRI COMUNI		600.00	600.00	2'500.00
4612.103	RIMBORSO DAI COMUNI PER DOCENTE CORSO DI LINGUA		0.00	0.00	5'422.80
4612.105	RIMBORSO DAI COMUNI PER DOCENTE ARTI PLASTICHE		13'000.00	16'000.00	18'644.45
4631.000	SUSSIDIO CANTONALE STIPENDIO DOCENTI		443'400.00	350'000.00	353'733.35
	TOTALE RICAVI		508'500.00	408'100.00	499'891.90
	TOTALE SPESE	1'744'100.00		1'477'500.00	1'514'573.95
	SALDO		1'235'600.00	1'069'400.00	1'014'682.05



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	53

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
230	SERVIZIO SCUOLA ELEMENTARE				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	295'000.00		238'500.00	235'546.35
3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	45'000.00		46'000.00	47'444.25
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	22'000.00		18'700.00	18'756.28
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	11'500.00		9'200.00	22'655.40
3052.001	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE CANTONALE	19'100.00		18'500.00	18'285.30
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	3'000.00		2'800.00	2'367.40
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	8'000.00		6'900.00	6'498.27
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	20'200.00		10'900.00	6'369.65
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	600.00		0.00	1'144.50
3101.010	ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	5'000.00		5'000.00	4'834.35
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	2'000.00		2'000.00	1'069.10
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	3'600.00		3'600.00	2'275.60
3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	1'800.00		1'500.00	1'496.80
3137.000	IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI	650.00		600.00	589.00
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	3'500.00		3'500.00	550.10
3151.400	MANUTENZIONE VEICOLI	500.00		500.00	65.00
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	500.00		500.00	0.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	1'500.00		1'500.00	813.00
4	RICAVI				
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		2'000.00	2'000.00	2'132.80
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		500.00	500.00	100.00
4612.113	DAI COMUNI PER DIREZIONE SCUOLE		77'300.00	57'000.00	57'015.35
4910.000	PRESTAZIONI DIRETTORE PER ALTRI SERVIZI		58'000.00	42'700.00	42'300.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	54

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
230	SERVIZIO SCUOLA ELEMENTARE				
	TOTALE RICAVI		137'800.00	102'200.00	101'548.15
	TOTALE SPESE	443'450.00		370'200.00	370'760.35
	SALDO		305'650.00	268'000.00	269'212.20



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	55

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
240	CORSI OPZIONALI				
3	SPESE				
3020.100	COMPENSO AGLI ANIMATORI	5'500.00		5'500.00	0.00
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	400.00		400.00	0.00
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	200.00		200.00	0.00
3101.000	MATERIALE D'ESERCIZIO E DI CONSUMO	3'000.00		3'000.00	0.00
4	RICAVI				
4260.231	PARTECIPAZIONE ALLIEVI CORSI OPZIONALI		6'000.00	6'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		6'000.00	6'000.00	0.00
	TOTALE SPESE	9'100.00		9'100.00	0.00
	SALDO		3'100.00	3'100.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	56

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
250	SERVIZIO MEDICO E DENTARIO				
3	SPESE				
3010.201	INDENNITA' OPERATRICI PROFILASSI DENTARIA	3'500.00		3'500.00	3'433.70
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	200.00		200.00	228.23
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	50.00		50.00	7.70
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	100.00		100.00	79.07
3101.000	MATERIALE D'ESERCIZIO E DI CONSUMO	1'000.00		1'000.00	816.20
3611.000	SERVIZIO DENTARIO SCOLASTICO	30'000.00		24'000.00	35'131.90
3611.001	SERVIZIO MEDICO SCOLASTICO	2'000.00		2'000.00	1'724.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	36'850.00		30'850.00	41'420.80
	SALDO		36'850.00	30'850.00	41'420.80



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	57

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
260	BIBLIOTECA COMUNALE E ATTIVITA' CULTURALE				
3	SPESE				
3010.202	INDENNITA' ALLA BIBLIOTECARIA	13'000.00		10'000.00	9'262.35
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	900.00		700.00	615.60
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	100.00		100.00	61.20
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	300.00		250.00	213.28
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	800.00		400.00	212.05
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	500.00		500.00	315.85
3103.001	ACQUISTO LIBRI E OPERE	2'000.00		2'000.00	779.05
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	500.00		500.00	344.90
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	400.00		400.00	400.00
3130.236	SPESE PER MANIFESTAZIONI	2'000.00		2'000.00	18.15
3161.000	AFFITTO LIBRI BIBLIOTECA PER TUTTI	4'000.00		4'000.00	3'950.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	500.00		500.00	391.48
4	RICAVI				
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		2'000.00	2'000.00	589.50
	TOTALE RICAVI		2'000.00	2'000.00	589.50
	TOTALE SPESE	25'000.00		21'350.00	16'563.91
	SALDO		23'000.00	19'350.00	15'974.41



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	58

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
270	CONTRIBUTI PER ALTRE SCUOLE, A SOCIETA' E DIVERSI				
3	SPESE				
3102.300	STAMPA CALENDARIO COMUNALE	10'500.00		9'000.00	8'450.30
3138.000	SPESE CORSO D'INTEGRAZIONE PER ADULTI	6'000.00		6'000.00	2'040.00
3631.400	CONTRIBUTI SCUOLE MEDIE	23'000.00		23'000.00	17'885.00
3636.000	SPESE PER ATTIVITA' GIOVANILI	10'400.00		10'400.00	10'297.00
3636.020	CONTRIBUTI ALLE SOCIETA' CASLANESI	38'000.00		38'000.00	38'200.00
3636.030	CONTRIBUTI ALLE COLONIE ESTIVE	3'000.00		3'000.00	500.00
3636.050	CONTRIBUTO AL MUSEO DELLA PESCA DI CASLANO	5'000.00		5'000.00	5'000.00
4	RICAVI				
4250.100	VENDITA LIBRO SU CASLANO		200.00	200.00	0.00
4260.250	ENTRATE CORSO D'INTEGRAZIONE PER ADULTI		3'000.00	3'000.00	0.00
4390.200	CONTRIBUTI PER CALENDARIO COMUNALE		2'500.00	2'500.00	7'500.00
4611.200	SUSSIDIO CANTONALE CORSO D'INTEGRAZIONE PER ADULTI		1'500.00	1'500.00	1'500.00
	TOTALE RICAVI		7'200.00	7'200.00	9'000.00
	TOTALE SPESE	95'900.00		94'400.00	82'372.30
	SALDO		88'700.00	87'200.00	73'372.30



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	59

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
280	SUSSIDI DI STUDIO				
3	SPESE				
3637.230	SUSSIDI DI STUDIO	8'000.00		18'000.00	8'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	8'000.00		18'000.00	8'000.00
	SALDO		8'000.00	18'000.00	8'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	60

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
290	CORSI ESTIVI				
3	SPESE				
3130.232	SPESE ORGANIZZAZIONE CORSI ESTIVI	9'000.00		9'000.00	8'286.40
4	RICAVI				
4260.232	PARTECIPAZIONI ALLIEVI CORSI ESTIVI		7'000.00	7'000.00	7'435.00
	TOTALE RICAVI		7'000.00	7'000.00	7'435.00
	TOTALE SPESE	9'000.00		9'000.00	8'286.40
	SALDO		2'000.00	2'000.00	851.40



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	61

3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
300	PIANIFICAZIONE				
3	SPESE				
3131.000	PROGETTAZIONE DA PARTE DI TERZI	1'000.00		1'000.00	0.00
3131.100	PIANO REGOLATORE COMUNALE	6'000.00		7'000.00	1'836.90
3132.000	CONSULENZE LEGALI	15'000.00		14'000.00	27'636.80
3132.010	CONSULENZA IN MATERIA EDILIZIA	12'000.00		15'000.00	16'255.00
3132.030	ALTRE CONSULENZE	2'000.00		4'000.00	884.65
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	1'000.00		1'000.00	210.00
3601.003	QUOTE DI RICAPO AL CANTONE PER LE DOMANDE DI COSTRUZIONE	20'000.00		20'000.00	16'431.00
4	RICAVI				
4210.300	TASSE APPROVAZIONE PROGETTI		40'000.00	40'000.00	38'656.30
4270.400	MULTE IN MATERIA EDILIZIA		5'000.00	5'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		45'000.00	45'000.00	38'656.30
	TOTALE SPESE	57'000.00		62'000.00	63'254.35
	SALDO		12'000.00	17'000.00	24'598.05



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	62

3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
310	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI				
3	SPESE				
3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	71'000.00		71'000.00	67'163.15
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	4'600.00		4'700.00	4'421.42
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	6'500.00		5'400.00	9'869.84
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	1'200.00		1'400.00	1'318.55
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	1'700.00		1'800.00	1'531.84
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	4'200.00		2'800.00	1'438.80
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	0.00		0.00	180.00
3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	2'000.00		1'500.00	1'755.92
3101.710	ACQUISTO TESSERE	5'200.00		5'200.00	5'169.60
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	2'000.00		1'500.00	3'569.35
3112.100	ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO	1'500.00		1'000.00	213.75
3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	200.00		200.00	82.00
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	3'400.00		3'000.00	3'424.45
3120.600	TASSE USO CANALIZZAZIONE	1'000.00		1'000.00	931.80
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	3'800.00		4'000.00	3'644.86
3130.700	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI DOMESTICI	85'000.00		85'000.00	82'976.90
3130.701	SERVIZIO RACCOLTA E TRASFORMAZIONE RIF. VEGETALI	35'000.00		35'000.00	29'851.75
3130.702	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI INGOMBRANTI	18'000.00		18'000.00	17'678.35
3130.703	SERVIZIO RACCOLTA ALTRI RIFIUTI	82'000.00		75'000.00	81'343.60
3130.712	SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI INGOMBRANTI	8'000.00		8'000.00	9'318.95
3130.713	SERVIZIO SMALTIMENTO ALTRI RIFIUTI	10'000.00		10'000.00	11'118.95
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	8'000.00		8'000.00	8'000.10
3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	900.00		900.00	860.10
3137.000	IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI	433.00		400.00	433.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	63

3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
310	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI				
3	SPESE				
3137.100	COSTI IVA	22'000.00		18'000.00	10'150.00
3143.730	MANUTENZIONE PIAZZE DI RACCOLTA	56'000.00		60'000.00	53'912.35
3144.200	MANUTENZIONE STABILE ECOCENTRO	6'000.00		11'000.00	11'284.05
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	1'500.00		1'500.00	99.95
3151.400	MANUTENZIONE VEICOLI	1'500.00		0.00	0.00
3160.000	AFFITTI A TERZI	400.00		400.00	400.20
3162.000	COSTI LEASING	16'000.00		3'300.00	2'978.55
3181.300	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO)	4'000.00		4'000.00	3'583.55
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00		1'000.00	0.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	1'500.00		1'500.00	1'816.29
3511.300	VERSAMENTI AL FONDO ELIMINAZIONE DEI RIFIUTI	18'167.00		0.00	0.00
3611.710	SERVIZIO INCENERIMENTO RIFIUTI DOMESTICI	110'000.00		100'000.00	114'385.25
3910.030	PRESTAZIONI DIPENDENTI UTC	17'000.00		15'500.00	15'500.00
3940.700	ADDEBITO INTERESSI SERVIZIO RIFIUTI	17'800.00		3'600.00	1'519.85
3950.700	ADDEBITO AMMORTAMENTI SERVIZIO RIFIUTI	115'000.00		100'000.00	79'535.00
4	RICAVI				
4240.700	TASSA SUL PESO RSU		171'500.00	185'000.00	180'714.59
4240.701	TASSA SUL PESO RIFIUTI VEGETALI		33'000.00	33'000.00	28'482.50
4240.702	TASSA SUL PESO RIFIUTI INGOMBRANTI		30'000.00	30'000.00	28'283.10
4240.750	TASSA RACCOLTA RIFIUTI - TASSA BASE		403'500.00	310'000.00	277'608.46
4250.700	VENDITA RIFIUTI RICICLABILI		7'000.00	7'000.00	10'160.72
4250.710	VENDITA TESSERE		1'500.00	1'500.00	1'810.00
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		1'000.00	1'000.00	1'120.15
4260.300	RIMBORSO PER DANNI		1'000.00	500.00	8'260.35
4260.750	RIMBORSO PER SMALTIMENTO VETRO (VETROSUISSE)		13'000.00	11'000.00	13'551.15
4270.700	MULTE INFRAZIONI REGOLAMENTO DEI RIFIUTI		2'000.00	2'000.00	300.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	64

3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
310	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI				
4	RICAVI				
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		2'500.00	2'000.00	3'436.70
4500.500	PRELIEVI DAL FONDO FER		13'000.00	0.00	0.00
4511.300	PRELEVAMENTO DAL FONDO ELIMINAZIONE DEI RIFIUTI		0.00	17'100.00	23'234.35
4635.000	CONTRIBUTO ACQUISTO TESSERE		1'000.00	1'000.00	1'000.00
4910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI PER ALTRI SERVIZI		33'500.00	33'500.00	33'500.00
4930.700	ACCREDITO COSTI PROPRI RIFIUTI		30'000.00	30'000.00	30'000.00
	TOTALE RICAVI		743'500.00	664'600.00	641'462.07
	TOTALE SPESE	743'500.00		664'600.00	641'462.07
	SALDO		0.00	0.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	65

3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
320	PROTEZIONE AMBIENTE				
3	SPESE				
3111.010	ACQUISTO CONTENITORI	4'000.00		20'000.00	8'807.70
3130.203	CURA E TUTELA AMBIENTE	36'000.00		40'000.00	29'155.76
3130.204	CITTÀ DELL'ENERGIA	7'000.00		10'000.00	1'300.00
3130.205	MISURE NELL'AMBITO DELL'EFFICIENZA E DEL RISPARMIO ENERGETICO	28'000.00		25'000.00	8'129.80
3132.400	CONTROLLO IMPIANTI A COMBUSTIONE	43'000.00		0.00	43'261.40
3151.010	MANUTENZIONE CONTENITORI RIFIUTI	1'500.00		1'500.00	1'070.00
3500.500	VERSAMENTI AL FONDO FER	180'000.00		180'000.00	181'553.00
3601.004	QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER CONTROLLO IMPIANTI DI COMBUSTIONE	5'000.00		0.00	5'000.00
3612.170	CONSORZIO PULIZIA RIVE LAGO CERESIO	28'000.00		28'000.00	26'585.50
3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	33'500.00		33'500.00	33'500.00
3910.030	PRESTAZIONI DIPENDENTI UTC	14'500.00		13'000.00	13'000.00
3930.700	ADDEBITO COSTI PROPRI RIFIUTI	16'000.00		16'000.00	16'000.00
4	RICAVI				
4240.780	TASSE CONTROLLO IMPIANTI A COMBUSTIONE		48'000.00	0.00	48'363.00
4500.500	PRELIEVI DAL FONDO FER		28'000.00	25'000.00	8'129.80
4631.600	CONTRIBUTI FER		180'000.00	180'000.00	181'553.00
	TOTALE RICAVI		256'000.00	205'000.00	238'045.80
	TOTALE SPESE	396'500.00		367'000.00	367'363.16
	SALDO		140'500.00	162'000.00	129'317.36



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	66

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
400	CONTRIBUTI DIVERSI				
3	SPESE				
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	0.00		0.00	35.32
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	0.00		0.00	10.70
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	0.00		0.00	12.24
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	0.00		0.00	12.15
3130.410	CONTRIBUTO A PERSONE ANZIANE PER NATALE	15'000.00		15'000.00	20'809.05
3614.000	CROCE VERDE LUGANO	81'000.00		65'000.00	78'848.75
3631.100	CONTRIBUTO AL CANTONE PER AM / PC / AVS / AI	900'000.00		1'030'000.00	1'101'477.15
3631.101	CONTRIBUTO AL CANTONE PER L'ASSISTENZA SOCIALE	250'000.00		330'000.00	246'769.23
3631.102	CONTRIBUTO AL CANTONE PER PROVVEDIMENTI DI PROTEZIONE SECONDO LA LFAM	80'000.00		80'000.00	82'136.50
3632.140	A CASE ANZIANI CONVENZIONATE (COMUNI, CONSORZI)	60'000.00		45'000.00	61'828.45
3632.150	CONTRIBUTI PER ANZIANI OSPITI DI ISTITUTI	1'500'000.00		1'350'000.00	1'656'289.57
3632.151	CONTRIBUTI PER IL SACD	300'000.00		300'000.00	349'511.05
3632.152	CONTRIBUTI PER I SERVIZI DI APPOGGIO	200'000.00		200'000.00	208'592.05
3632.153	COSTI ISTANZA DI COMPENSAZIONE	1'000.00		1'000.00	1'058.25
3632.154	MANTENIMENTO ANZIANI A DOMICILIO	125'000.00		140'000.00	107'124.75
3636.140	A CASE ANZIANI CONVENZIONATE (FONDAZIONI)	50'000.00		85'000.00	51'814.40
3637.100	FONDO SOCIALE COMUNALE	10'000.00		10'000.00	10'944.85
3637.140	A CASE ANZIANI CONVENZIONATE (PRIVATE)	12'000.00		25'000.00	12'135.00
3637.200	CONTRIBUTO ALLE FAMIGLIE PER NASCITURI	2'000.00		2'000.00	0.00
3637.300	SPESE ONORANZE FUNEBRI	5'000.00		5'000.00	0.00
3637.340	PRESTAZIONI PONTE COVID-19	0.00		0.00	4'478.70
4	RICAVI				



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	67

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
400	CONTRIBUTI DIVERSI				
4	RICAVI				
4390.120	DAL LEGATO DR. GREPPI G. PER FONDO SOCIALE		1'000.00	1'000.00	1'000.00
4631.800	SUSSIDIO PRESTAZIONI PONTE COVID-19		0.00	0.00	3'359.05
	TOTALE RICAVI		1'000.00	1'000.00	4'359.05
	TOTALE SPESE	3'591'000.00		3'683'000.00	3'993'888.16
	SALDO		3'590'000.00	3'682'000.00	3'989'529.11



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	68

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
410	CENTRO DIURNO COMUNALE				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	288'500.00		266'500.00	242'176.75
3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	21'000.00		21'000.00	15'900.65
3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO ALLIEVO SPECIALISTA ATTIVAZIONE	5'900.00		0.00	0.00
3010.003	STIPENDIO APPRENDISTA	18'500.00		18'500.00	15'492.00
3010.100	PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI	1'500.00		1'500.00	762.00
3030.000	INDENNITA' SERVIZIO CIVILISTI	8'000.00		8'000.00	8'701.00
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	21'500.00		20'200.00	18'234.33
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	21'000.00		19'500.00	21'079.15
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	5'500.00		5'000.00	3'740.95
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	7'800.00		7'400.00	6'317.44
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	19'800.00		11'900.00	6'242.95
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	1'000.00		1'000.00	517.70
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	1'000.00		1'000.00	172.00
3101.010	ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	2'000.00		2'000.00	3'106.40
3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	500.00		500.00	423.27
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	3'500.00		3'500.00	2'349.10
3102.100	STAMPATI	500.00		500.00	9.40
3105.001	ACQUISTI PASTI E ALIMENTARI	220'000.00		220'000.00	227'845.40
3105.002	ACQUISTI PER BAR	15'000.00		15'000.00	5'031.80
3106.000	PICCOLO MATERIALE INFERMIERISTICO	4'000.00		4'000.00	435.00
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	5'000.00		30'000.00	5'571.65
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	16'900.00		13'000.00	10'019.65
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	5'000.00		5'000.00	5'343.11



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	69

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
410	CENTRO DIURNO COMUNALE				
3	SPESE				
3130.040	SPESE TRASPORTO ANZIANI	15'000.00		15'000.00	17'599.50
3132.020	CONSULENZA SPECIALISTICA	2'000.00		2'000.00	0.00
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	1'700.00		1'700.00	1'580.30
3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	2'300.00		1'900.00	2'307.90
3137.000	IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI	700.00		700.00	828.00
3137.100	COSTI IVA	5'000.00		5'000.00	4'880.00
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	5'000.00		5'000.00	3'620.85
3160.000	AFFITTI A TERZI	86'400.00		86'400.00	86'380.00
3160.010	SPESE ACCESSORIE	12'000.00		12'000.00	11'927.90
3162.000	COSTI LEASING	20'000.00		20'000.00	9'433.80
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	500.00		500.00	250.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	4'000.00		4'000.00	8'215.95
3610.000	TRIBUTI ALLA CONFEDERAZIONE PER SERVIZIO CIVILE	3'000.00		3'000.00	9'871.25
4	RICAVI				
4250.000	VENDITA PASTI		230'000.00	230'000.00	236'473.40
4250.010	RICAVI GESTIONE BAR		35'000.00	35'000.00	14'262.50
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		3'000.00	3'000.00	1'812.95
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		2'500.00	2'500.00	6'110.00
4390.110	DAL FONDO F. E E. KEVER PER ATTIVITA' SOCIALI		12'000.00	12'000.00	12'000.00
4470.000	AFFITTI DA TERZI		13'300.00	13'300.00	13'260.00
4631.400	CONTRIBUTO FISSO CANTONALE		380'000.00	350'000.00	349'297.00
4631.410	CONTRIBUTO CANTONALE PER FORMAZIONE		26'900.00	20'000.00	20'600.00
4631.420	CONTRIBUTO CANTONALE PER SERVIZIO CIVILE		11'000.00	11'000.00	9'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	70

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
410	CENTRO DIURNO COMUNALE				
	TOTALE RICAVI		713'700.00	676'800.00	662'815.85
	TOTALE SPESE	851'000.00		832'200.00	756'367.15
	SALDO		137'300.00	155'400.00	93'551.30



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	71

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
420	AMMINISTRAZIONE				
3	SPESE				
3000.004	INDENNITA' DELEGATO AUTORITA' TUTORIA	8'000.00		8'000.00	8'000.00
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	256'000.00		246'500.00	251'949.75
3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	5'000.00		5'000.00	0.00
3010.300	MERCEDI PER TUTORI E CURATORI	110'000.00		100'000.00	134'210.35
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	17'000.00		16'700.00	12'718.13
3050.010	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE (MERCEDI)	6'100.00		6'600.00	8'930.35
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	19'000.00		18'000.00	19'754.80
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	4'200.00		4'100.00	3'224.75
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	6'200.00		6'100.00	4'409.45
3054.010	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI (MERCEDI)	3'100.00		2'400.00	3'090.85
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	15'200.00		9'500.00	5'381.25
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	1'500.00		1'500.00	1'635.60
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	500.00		500.00	564.60
3101.001	COVID: MATERIALE D'ESERCIZIO E DI CONSUMO	0.00		20'000.00	2'999.15
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	1'500.00		1'500.00	1'089.05
3102.100	STAMPATI	500.00		500.00	0.00
3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	2'000.00		5'000.00	40.25
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	600.00		600.00	256.00
3150.000	MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	500.00		500.00	164.90
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	0.00		0.00	34.75
3160.000	AFFITTI A TERZI	9'600.00		9'600.00	9'600.00
3161.100	NOLEGGIO DEFIBRILLATORE AUTOMATICO	1'800.00		1'800.00	529.90



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	72

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
420	AMMINISTRAZIONE				
3	SPESE				
3170.800	SPESE TUTORI E CURATORI	10'000.00		10'000.00	11'556.55
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	1'500.00		1'500.00	2'656.50
3612.160	SPESE AUTORITA' REGIONALE DI PROTEZIONE	80'000.00		75'000.00	79'498.25
4	RICAVI				
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		3'000.00	3'000.00	16'966.35
4260.410	RICAVI PER TUTELE E CURATELE		0.00	10'000.00	0.00
4260.420	RECUPERO MERCEDEI E ONERI SOCIALI TUTORI E CURATORI		10'000.00	4'000.00	4'231.55
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		3'000.00	6'000.00	1'268.75
4611.300	INDENNIZZO AI COMUNI PER ASSICURATI MOROSI		0.00	1'500.00	0.00
4611.400	SUSSIDIO CANTONALE ALL'AGENZIA AVS		8'500.00	8'500.00	8'468.80
4612.111	DAI COMUNI PER OPERATORE SOCIALE		137'000.00	130'000.00	117'736.05
	TOTALE RICAVI		161'500.00	163'000.00	148'671.50
	TOTALE SPESE	559'800.00		550'900.00	562'295.18
	SALDO		398'300.00	387'900.00	413'623.68



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	73

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
430	CIMITERO				
3	SPESE				
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	500.00		500.00	0.00
3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	100.00		100.00	102.50
3130.400	SPESE SEPOLTURE	6'000.00		4'900.00	5'782.20
3143.740	MANUTENZIONE CIMITERO	2'000.00		15'000.00	22'549.90
3143.750	MANUTENZIONE CAPPELLE E TOMBE BENEFATTORI	1'000.00		1'000.00	1'191.30
3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	5'000.00		5'000.00	4'445.00
4	RICAVI				
4240.300	TASSE CIMITERO		12'000.00	12'000.00	9'200.00
	TOTALE RICAVI		12'000.00	12'000.00	9'200.00
	TOTALE SPESE	14'600.00		26'500.00	34'070.90
	SALDO		2'600.00	14'500.00	24'870.90



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	74

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
440	SERVIZIO MEDICO E IGIENICO				
3	SPESE				
3130.420	SERVIZIO CONTROLLO FUNGHI	100.00		100.00	0.00
3136.000	SERVIZIO MEDICO DI PICCHETTO FESTIVO E NOTTURNO	6'600.00		6'600.00	6'612.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	6'700.00		6'700.00	6'612.00
	SALDO		6'700.00	6'700.00	6'612.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	75

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
450	CURATORE INTERCOMUNALE				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	60'000.00		50'500.00	55'224.90
3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	36'000.00		44'000.00	0.00
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	6'100.00		6'200.00	3'670.80
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	4'500.00		5'600.00	3'087.70
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	1'600.00		1'600.00	758.00
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	2'200.00		3'300.00	1'271.78
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	5'600.00		3'600.00	1'264.60
3090.001	PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE	900.00		900.00	0.00
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	500.00		0.00	476.50
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	500.00		500.00	270.05
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	500.00		500.00	300.00
3102.100	STAMPATI	500.00		500.00	172.30
3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	3'000.00		3'000.00	2'171.50
3130.000	SPESE INVII POSTALI	1'000.00		1'000.00	424.90
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	1'000.00		500.00	273.42
3170.000	RIMBORSO SPESE DEL PERSONALE	1'000.00		1'500.00	0.00
4	RICAVI				
4260.421	MERCEDI DEL CURATORE INTERCOMUNALE		64'000.00	0.00	21'183.86
4612.114	DAI COMUNI PER CURATORE INTERCOMUNALE		27'100.00	35'000.00	17'846.28
	TOTALE RICAVI		91'100.00	35'000.00	39'030.14
	TOTALE SPESE	124'900.00		123'200.00	69'366.45
	SALDO		33'800.00	88'200.00	30'336.31



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	76

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
500	AMMINISTRAZIONE E SERVIZI				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	383'000.00		368'500.00	362'690.25
3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	28'000.00		0.00	0.00
3010.100	PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI	12'000.00		12'000.00	0.00
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	27'300.00		25'000.00	24'033.88
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	28'000.00		24'000.00	24'398.35
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	7'300.00		7'400.00	8'240.05
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	9'900.00		9'200.00	8'326.74
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	25'100.00		14'700.00	8'280.30
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	6'000.00		6'000.00	342.25
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	3'000.00		3'000.00	1'988.85
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	3'000.00		3'000.00	3'704.50
3102.100	STAMPATI	1'000.00		1'000.00	912.80
3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	3'000.00		2'000.00	5'963.70
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	2'000.00		2'000.00	737.85
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	1'100.00		1'100.00	641.80
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	2'200.00		2'200.00	2'076.97
3130.200	PRESTAZIONI DI TERZI	1'000.00		1'000.00	0.00
3132.200	MISURAZIONE CATASTALE E AGGIORNAMENTO MAPPA	45'000.00		45'000.00	55'927.90
3150.000	MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'000.00		1'000.00	0.00
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	500.00		500.00	290.50
3153.000	MANUTENZIONE HARDWARE	2'700.00		2'700.00	2'714.00
3158.000	MANUTENZIONE SOFTWARE	12'500.00		7'500.00	8'164.95
3160.000	AFFITTI A TERZI	26'000.00		26'000.00	28'122.90



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	77

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
500	AMMINISTRAZIONE E SERVIZI				
3	SPESE				
3160.010	SPESE ACCESSORIE	2'400.00		2'400.00	2'600.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	1'000.00		1'000.00	2'624.90
4	RICAVI				
4210.500	TASSE MISURAZIONI CATASTALI		25'000.00	20'000.00	24'524.35
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		2'000.00	2'000.00	0.00
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'000.00	1'000.00	3'210.00
4631.300	SUSSIDIO CANTONALE MISURAZIONE CATASTALE		4'000.00	4'000.00	7'263.85
4910.030	PRESTAZIONI DIPENDENTE UTC		31'500.00	28'500.00	28'500.00
4910.500	DA ACAP PER GESTIONE TECNICA		77'000.00	72'000.00	70'250.00
4930.540	DA ACAP PER LOGISTICA		4'000.00	4'000.00	4'000.00
	TOTALE RICAVI		144'500.00	131'500.00	137'748.20
	TOTALE SPESE	634'000.00		568'200.00	552'783.44
	SALDO		489'500.00	436'700.00	415'035.24



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	78

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
510	STRADE E AREE PUBBLICHE				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	214'500.00		206'500.00	116'714.95
3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	26'500.00		26'000.00	110'729.60
3010.100	PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI	10'000.00		10'000.00	6'201.10
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	16'900.00		15'900.00	12'814.85
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	12'000.00		14'000.00	24'558.56
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	4'500.00		4'700.00	3'846.15
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	6'100.00		5'900.00	4'439.81
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	15'600.00		9'400.00	4'331.95
3101.110	ACQUISTO PIANTE E FIORNI PER GIARDINI	7'000.00		5'000.00	2'499.70
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	29'000.00		15'000.00	21'614.35
3111.201	ACQUISTO MATERIALE DENOMINAZIONE STRADE	1'000.00		1'000.00	362.65
3111.510	SOSTITUZIONE IDRANTI	30'000.00		30'000.00	22'643.20
3112.100	ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO	2'000.00		2'000.00	8'805.00
3120.300	ILLUMINAZIONE PUBBLICA - ENERGIA	71'500.00		55'000.00	85'160.55
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	2'000.00		2'000.00	1'451.80
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	0.00		0.00	83.70
3134.300	ASSICURAZIONE RC D'AZIENDA E PROFESSIONALE	2'200.00		2'200.00	3'170.00
3141.000	MANUTENZIONE STRADALE ORDINARIA	200'000.00		200'000.00	413'576.96
3141.010	LAVORI DI MANUTENZIONE CAUSATI DAL MALTEMPO	10'000.00		10'000.00	22'676.70
3141.100	PULIZIA STRADE CON SCOPATRICE	42'000.00		42'000.00	39'858.55
3141.200	ILLUMINAZIONE PUBBLICA - MANUTENZIONE IMPIANTI	10'000.00		10'000.00	70'563.90
3141.400	SERVIZIO SGOMBERO NEVE E SPARGIMENTO SALE	75'000.00		50'000.00	92'943.85
3141.500	MANUTENZIONE SENTIERI	5'000.00		5'000.00	1'603.65
3141.510	MANUTENZIONE SENTIERO GIRO MONTE SASSALTO	5'000.00		5'000.00	18'064.43



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	79

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
510	STRADE E AREE PUBBLICHE				
3	SPESE				
3142.000	MANUTENZIONE CAMERE RIALI	2'000.00		2'000.00	484.65
3143.310	MANUTENZIONE PARCHI E GIARDINI	220'000.00		220'000.00	275'094.35
3143.320	MANUTENZIONE PARCO AI BOSCONI	5'000.00		10'000.00	1'351.65
3143.330	MANUTENZIONE RETI DI PROTEZIONE CADUTA MASSI	5'000.00		0.00	0.00
3143.720	MANUTENZIONE CANALIZZAZIONI	0.00		0.00	3'381.50
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	1'000.00		1'000.00	2'161.25
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00		1'000.00	0.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	500.00		500.00	3'916.65
3612.173	CONSORZIO DI MANUTENZIONE E PREMUNIZIONE IDRICO-FORESTALE FIUMI TRESA E MAGLIASINA (TREMA)	27'500.00		27'500.00	27'360.00
3930.700	ADDEBITO COSTI PROPRI RIFIUTI	8'000.00		8'000.00	8'000.00
4	RICAVI				
4120.300	TASSA PER LA CONCESSIONE DELL'USO SPECIALE DELLE STRADE COMUNALI		123'000.00	123'000.00	115'943.00
4120.410	PARTECIPAZIONE SPESE PER SERVITU' DI PASSO		1'000.00	1'000.00	1'600.00
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		20'000.00	10'000.00	39'869.70
4260.100	RIMBORSO DA TERZI PER SERVIZI		1'300.00	1'300.00	1'300.00
4260.300	RIMBORSO PER DANNI		0.00	0.00	1'341.45
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'000.00	1'000.00	1'299.85
4500.500	PRELIEVI DAL FONDO FER		14'000.00	0.00	0.00
4910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI PER ALTRI SERVIZI		62'100.00	62'100.00	56'315.00
4910.520	DA ACAP PER PRESTAZIONI TECNICHE		9'000.00	9'000.00	8'000.00
	TOTALE RICAVI		231'400.00	207'400.00	225'669.00
	TOTALE SPESE	1'067'800.00		996'600.00	1'410'466.01
	SALDO		836'400.00	789'200.00	1'184'797.01



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	80

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
520	CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE				
3	SPESE				
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	2'500.00		2'500.00	739.00
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	500.00		500.00	529.82
3132.210	MANUTENZIONE CATASTO INFRASTRUTTURE CANALIZZAZIONI	1'300.00		1'300.00	4'976.05
3137.100	COSTI IVA	18'500.00		18'000.00	18'394.40
3143.720	MANUTENZIONE CANALIZZAZIONI	20'000.00		20'000.00	52'379.95
3181.300	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO)	1'000.00		1'000.00	308.10
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	500.00		500.00	160.00
3500.200	VERSAMENTI AL FONDO ACCANTONAMENTO PER LA MANUTENZIONE STRAORDINARIA CANALIZZAZIONI	20'000.00		20'000.00	20'000.00
3612.171	CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE MAGLIASINA	789'000.00		698'200.00	599'741.80
3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	4'500.00		4'500.00	4'000.00
3940.200	ADDEBITO INTERESSI DEPURAZIONE DELLE ACQUE	27'000.00		3'600.00	6'125.34
3950.200	ADDEBITO AMMORTAMENTI DEPURAZIONE DELLE ACQUE	52'600.00		26'800.00	8'877.80
4	RICAVI				
4240.500	TASSE ALLACCIAMENTO CANALIZZAZIONE		2'000.00	2'000.00	349.20
4240.510	TASSE ESERCIZIO CANALIZZAZIONE		915'400.00	600'000.00	653'476.28
4500.200	PRELIEVI DAL FONDO ACCANTONAMENTO PER LA MANUTENZIONE STRAODINARIA CANALIZZAZIONI		20'000.00	20'000.00	52'379.95
4511.200	PRELEVAMENTO DAL FONDO DEPURAZIONE DELLE ACQUE		0.00	174'900.00	10'026.83
	TOTALE RICAVI		937'400.00	796'900.00	716'232.26
	TOTALE SPESE	937'400.00		796'900.00	716'232.26
	SALDO		0.00	0.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	81

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
530	STABILI AMMINISTRATIVI				
3	SPESE				
3101.000	MATERIALE D'ESERCIZIO E DI CONSUMO	500.00		500.00	1'876.85
3101.010	ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	4'000.00		4'000.00	3'718.75
3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	24'000.00		24'000.00	24'835.95
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	20'000.00		25'000.00	16'349.50
3120.400	CONSUMO COMBUSTIBILE	12'000.00		10'000.00	12'922.80
3120.500	CONSUMO ENERGIA TERMICA	100'000.00		100'000.00	184'762.20
3120.600	TASSE USO CANALIZZAZIONE	13'000.00		10'000.00	10'410.70
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	21'500.00		21'000.00	21'470.20
3144.000	MANUTENZIONE STABILI	110'000.00		110'000.00	95'584.83
3162.000	COSTI LEASING	23'800.00		23'800.00	23'811.60
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00		1'000.00	0.00
3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	31'500.00		31'500.00	28'000.00
3930.700	ADDEBITO COSTI PROPRI RIFIUTI	6'000.00		6'000.00	6'000.00
4	RICAVI				
4260.300	RIMBORSO PER DANNI		3'000.00	3'000.00	8'545.75
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'000.00	1'000.00	0.00
4470.000	AFFITTI DA TERZI		3'600.00	3'600.00	3'600.00
	TOTALE RICAVI		7'600.00	7'600.00	12'145.75
	TOTALE SPESE	367'300.00		366'800.00	429'743.38
	SALDO		359'700.00	359'200.00	417'597.63



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	82

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
540	CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI				
3	SPESE				
3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	5'000.00		5'000.00	3'280.05
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	1'000.00		1'000.00	1'500.00
3120.600	TASSE USO CANALIZZAZIONE	600.00		600.00	472.65
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	1'000.00		1'000.00	817.40
3144.000	MANUTENZIONE STABILI	15'000.00		15'000.00	56'496.19
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	500.00		500.00	290.80
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00		1'000.00	0.00
3636.060	CONTRIBUTO A.C.M. PER GESTIONE CENTRO SPORTIVO	70'000.00		70'000.00	50'000.00
3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	900.00		900.00	800.00
4	RICAVI				
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'000.00	1'000.00	6'570.20
	TOTALE RICAVI		1'000.00	1'000.00	6'570.20
	TOTALE SPESE	95'000.00		95'000.00	113'657.09
	SALDO		94'000.00	94'000.00	107'086.89



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	83

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
550	SERVIZI TECNICI E DIVERSI				
3	SPESE				
3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	7'000.00		7'000.00	7'291.79
3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	7'000.00		7'000.00	6'519.30
3137.000	IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI	3'000.00		3'000.00	2'818.40
3151.400	MANUTENZIONE VEICOLI	10'000.00		10'000.00	20'124.95
3162.000	COSTI LEASING	8'700.00		8'700.00	8'681.20
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00		1'000.00	2'442.90
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	500.00		500.00	0.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	37'200.00		37'200.00	47'878.54
	SALDO		37'200.00	37'200.00	47'878.54



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	84

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
570	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO				
3	SPESE				
3000.002	INDENNITA' ALLE COMMISSIONI MUNICIPALI	300.00		300.00	0.00
3101.550	TRATTAMENTO ACQUA CON SODA	26'000.00		12'000.00	22'565.50
3111.300	ACQUISTO CONTATORI	5'000.00		5'000.00	4'891.60
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	136'000.00		120'000.00	99'123.75
3130.000	SPESE INVII POSTALI	1'300.00		1'300.00	1'795.46
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	300.00		300.00	303.00
3130.200	PRESTAZIONI DI TERZI	3'000.00		3'000.00	0.00
3130.510	MONITORAGGIO POZZI CAPTAZIONE	30'000.00		0.00	0.00
3130.520	SUPPORTO NELLA GESTIONE DA PARTE DI AIL SA	12'000.00		12'000.00	11'803.40
3130.810	TASSE CCP	400.00		400.00	262.20
3132.500	MANUTENZIONE CATASTO INFRASTRUTTURE APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	1'800.00		1'800.00	1'942.65
3132.510	ANALISI BATTERIOLOGICHE	13'000.00		13'000.00	44'998.80
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	6'600.00		6'600.00	3'284.95
3134.300	ASSICURAZIONE RC D'AZIENDA E PROFESSIONALE	1'500.00		1'300.00	1'333.80
3137.100	COSTI IVA	1'000.00		1'000.00	1'023.10
3141.520	MANUTENZIONE STRADA ACCESSO SERBATOI CRÖSA	2'000.00		2'000.00	0.00
3143.510	MANUTENZIONE GENERALE	68'000.00		75'000.00	42'554.57
3151.520	MANUTENZIONE SARACINESCHE	12'000.00		15'000.00	5'040.40
3181.300	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO)	1'000.00		1'000.00	112.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	600.00		600.00	2'288.70
3511.100	VERSAMENTI AL FONDO APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	0.00		57'600.00	150'171.52
3910.500	A COMUNE PER GESTIONE TECNICA	77'000.00		72'000.00	70'250.00
3910.510	A COMUNE PER AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA	25'500.00		25'000.00	25'000.00
3910.520	A COMUNE PER PRESTAZIONI SQUADRA ESTERNA	9'000.00		9'000.00	8'000.00
3930.540	A COMUNE PER LOGISTICA	4'000.00		4'000.00	4'000.00
3940.500	ADDEBITO INTERESSI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	56'000.00		19'500.00	3'123.10



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	85

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
570	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO				
3	SPESE				
3950.500	ADDEBITO AMMORTAMENTI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	202'000.00		208'300.00	193'900.00
4	RICAVI				
4240.520	TASSE ALLACCIAMENTO APPROVVIGIONAMENTO IDRICO		5'000.00	5'000.00	15'616.50
4240.540	NOLO CONTATORI		34'000.00	34'000.00	28'465.50
4240.550	ACQUA A USO PUBBLICO		2'000.00	2'000.00	2'050.00
4240.560	TASSE UTENZA		470'000.00	470'000.00	459'638.70
4260.500	DAI PRIVATI PER ASFALTATURE		3'000.00	3'000.00	1'000.00
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'000.00	1'000.00	9'046.40
4511.100	PRELEVAMENTO DAL FONDO APPROVVIGIONAMENTO IDRICO		21'300.00	0.00	0.00
4612.115	DAI COMUNI PER ACQUEDOTTO INTERCOMUNALE		159'000.00	152'000.00	181'951.40
	TOTALE RICAVI		695'300.00	667'000.00	697'768.50
	TOTALE SPESE	695'300.00		667'000.00	697'768.50
	SALDO		0.00	0.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	86

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
580	BAGNO PUBBLICO				
3	SPESE				
3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	1'000.00		1'000.00	928.85
3120.600	TASSE USO CANALIZZAZIONE	300.00		300.00	434.45
3130.000	SPESE INVII POSTALI	200.00		200.00	0.00
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	1'000.00		1'000.00	819.15
3130.810	TASSE CCP	400.00		400.00	264.54
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	100.00		100.00	54.40
3143.510	MANUTENZIONE GENERALE	25'000.00		25'000.00	37'336.78
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	2'000.00		2'000.00	1'725.00
4	RICAVI				
4240.580	TESSERE LIDO		4'000.00	4'000.00	2'870.00
4260.580	RIMBORSO SPESE TELEFONICHE		900.00	900.00	897.85
4470.000	AFFITTI DA TERZI		11'000.00	11'000.00	11'000.00
	TOTALE RICAVI		15'900.00	15'900.00	14'767.85
	TOTALE SPESE	30'000.00		30'000.00	41'563.17
	SALDO		14'100.00	14'100.00	26'795.32



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	87

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
600	ISTITUZIONI				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	148'000.00		145'000.00	143'517.55
3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	43'500.00		16'000.00	13'065.00
3010.100	PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI	4'000.00		4'500.00	2'960.00
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	12'700.00		9'800.00	9'725.21
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	12'000.00		10'200.00	10'147.20
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	3'300.00		2'500.00	1'997.90
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	4'600.00		3'600.00	3'369.38
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	11'700.00		5'800.00	3'294.25
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	1'000.00		1'000.00	217.25
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	1'300.00		1'300.00	1'511.45
3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	500.00		500.00	990.27
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	2'700.00		2'700.00	2'379.10
3102.100	STAMPATI	2'500.00		0.00	0.00
3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	4'000.00		1'500.00	2'705.05
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	1'000.00		1'000.00	0.00
3112.100	ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO	1'500.00		1'000.00	0.00
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	1'000.00		800.00	639.80
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	300.00		300.00	266.40
3130.300	COMPENSO A TERZI PER SERVIZIO POLIZIA	10'000.00		18'000.00	8'404.00
3130.310	COMPENSO A POMPIERI PER PRESTAZIONI	3'500.00		3'500.00	0.00
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	1'000.00		1'000.00	632.85
3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	200.00		200.00	211.90
3137.000	IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI	100.00		100.00	70.00
3137.001	TASSE DEMANIALI PER ATTRACCHI COMUNALI	9'000.00		0.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	88

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
600	ISTITUZIONI				
3	SPESE				
3143.500	MANUTENZIONE E RIORDINO ORMEGGIO NATANTI	1'000.00		1'000.00	603.10
3150.000	MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	500.00		500.00	0.00
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	5'000.00		8'000.00	4'813.90
3151.400	MANUTENZIONE VEICOLI	0.00		0.00	230.90
3153.000	MANUTENZIONE HARDWARE	0.00		0.00	527.75
3158.000	MANUTENZIONE SOFTWARE	2'000.00		2'000.00	0.00
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00		1'000.00	0.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	2'000.00		1'500.00	3'444.10
3601.000	QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER LA TASSA CANI	8'000.00		8'500.00	6'975.00
3601.800	QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER LA TASSA SULLA CACCIA	3'900.00		3'900.00	5'096.00
3601.810	QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER LA TASSA SULLA PESCA	11'900.00		11'900.00	12'152.50
3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	78'000.00		72'500.00	71'100.00
4	RICAVI				
4033.000	IMPOSTA SUI CANI		18'000.00	17'000.00	18'150.00
4120.400	TASSE OCCUPAZIONE AREA PUBBLICA		45'000.00	25'000.00	36'854.00
4210.000	TASSE DI CANCELLERIA		18'000.00	15'000.00	15'950.00
4210.100	TASSE DI NATURALIZZAZIONE		12'000.00	12'000.00	12'900.00
4210.200	TASSE DI POLIZIA		1'000.00	1'000.00	1'030.00
4210.800	TASSE PATENTI DI CACCIA		4'100.00	4'100.00	5'244.00
4210.810	TASSE PATENTI DI PESCA		12'800.00	12'800.00	13'604.00
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		1'000.00	1'000.00	1'629.65
4260.110	RIMBORSO DA TERZI PER PRESTAZIONI POMPIERI		500.00	500.00	0.00
4270.620	QUOTA CONTRAVENZIONI TRAFFICO FERMO		15'000.00	15'000.00	9'828.00
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		500.00	500.00	0.00
4472.500	TASSE ORMEGGIO NATANTI		66'000.00	66'000.00	64'746.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	89

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
600	ISTITUZIONI				
	TOTALE RICAVI		193'900.00	169'900.00	179'935.65
	TOTALE SPESE	392'700.00		341'100.00	311'047.81
	SALDO		198'800.00	171'200.00	131'112.16



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	90

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
610	REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE				
3	SPESE				
3111.020	ACQUISTO APPARECCHIATURE TECNICHE	2'500.00		2'500.00	343.40
3111.200	ACQUISTO SEGNALI DIVERSI	13'000.00		10'000.00	14'760.70
3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	1'200.00		1'200.00	981.95
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	7'000.00		7'000.00	3'131.40
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	1'800.00		1'800.00	2'015.76
3130.320	MANUTENZIONE POSTAZIONI BIKE SHARING	35'000.00		35'000.00	35'002.50
3132.020	CONSULENZA SPECIALISTICA	6'000.00		0.00	6'197.55
3132.030	ALTRE CONSULENZE	0.00		0.00	6'500.00
3134.510	ASSICURAZIONE ATA IMPIANTI PARCHIMETRI POSTEGGI	1'300.00		1'300.00	1'276.60
3141.020	MANUTENZIONE SEDIMI POSTEGGI	18'000.00		10'000.00	14'255.00
3141.300	RIFACIMENTO SEGNALETICA ORIZZONTALE	12'000.00		15'000.00	8'186.55
3151.200	MANUTENZIONE E POSA SEGNALI DIVERSI	5'000.00		5'000.00	12'373.71
3151.210	MANUTENZIONE PARCHIMETRI	20'000.00		15'000.00	36'014.55
3160.000	AFFITTI A TERZI	19'400.00		19'400.00	19'440.00
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00		1'000.00	0.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	2'000.00		0.00	0.00
3500.000	VERSAMENTI AL FONDO CONTRIBUTI SOSTITUTIVI PER POSTEGGI	6'000.00		6'000.00	0.00
3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	12'700.00		12'700.00	12'400.00
4	RICAVI				
4200.000	CONTRIBUTI SOSTITUTIVI POSTEGGI		6'000.00	6'000.00	0.00
4260.300	RIMBORSO PER DANNI		2'000.00	0.00	893.05
4472.300	PROVENTI DA PARCHIMETRI		150'000.00	150'000.00	172'203.50
4472.310	LOCAZIONE PARCHEGGI		55'000.00	30'000.00	33'623.35



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	91

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
610	REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE				
	TOTALE RICAVI		213'000.00	186'000.00	206'719.90
	TOTALE SPESE	163'900.00		142'900.00	172'879.67
	SALDO	49'100.00		-43'100.00	-33'840.23



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	92

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
650	SPESE DIVERSE PER MILITARI				
3	SPESE				
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	500.00		500.00	0.00
3612.172	CONSORZIO NUOVA PIAZZA DI TIRO DEL MALCANTONE	12'200.00		12'200.00	12'115.60
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	12'700.00		12'700.00	12'115.60
	SALDO		12'700.00	12'700.00	12'115.60



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	93

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
660	CORPO POMPIERI				
3	SPESE				
3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	0.00		0.00	654.45
3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	1'200.00		1'200.00	441.50
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	3'000.00		100.00	85.42
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	50.00		50.00	17.60
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	500.00		50.00	29.59
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	50.00		50.00	29.45
3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	4'000.00		3'000.00	2'314.00
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	0.00		0.00	39.85
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	4'000.00		4'000.00	2'606.90
3111.020	ACQUISTO APPARECCHIATURE TECNICHE	4'000.00		4'000.00	3'469.05
3112.100	ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO	2'000.00		2'000.00	1'658.15
3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	100.00		100.00	82.00
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	2'000.00		2'500.00	1'405.25
3120.500	CONSUMO ENERGIA TERMICA	2'500.00		0.00	2'504.45
3120.600	TASSE USO CANALIZZAZIONE	50.00		50.00	21.55
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	1'300.00		1'300.00	1'143.50
3130.500	SPESE DI RAPPRESENTANZA E RICEVIMENTO	1'000.00		1'000.00	0.00
3130.660	INDENNITA' AI MILITI	45'000.00		45'000.00	38'050.00
3130.661	CONTRIBUTO AL CORPO DAI COMUNI	3'000.00		3'000.00	3'000.00
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	1'500.00		1'000.00	1'632.75
3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	2'300.00		1'900.00	2'368.80
3134.400	PREMIO ASSICURAZIONE PROTEZIONE GIURIDICA	1'700.00		1'700.00	126.70
3144.100	MANUTENZIONE MAGAZZINO DEPOSITO	2'000.00		2'000.00	1'021.90
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	5'000.00		5'000.00	4'216.50



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	94

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
660	CORPO POMPIERI				
3	SPESE				
3160.000	AFFITTI A TERZI	52'100.00		52'100.00	52'076.00
3160.010	SPESE ACCESSORIE	5'000.00		5'000.00	2'916.65
3162.000	COSTI LEASING	0.00		0.00	4'634.25
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	0.00		0.00	500.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	3'000.00		3'000.00	10'314.33
3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	7'500.00		7'500.00	6'670.00
4	RICAVI				
4612.110	DAI COMUNI PER CORPO POMPIERI		71'800.00	83'600.00	82'112.19
4631.700	DAL CANTONE INDENNITA' MANUTENZIONE VEICOLI E ATTREZZATURE		7'500.00	7'500.00	7'520.00
	TOTALE RICAVI		79'300.00	91'100.00	89'632.19
	TOTALE SPESE	153'850.00		146'600.00	144'030.59
	SALDO		74'550.00	55'500.00	54'398.40



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	95

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
670	PROTEZIONE CIVILE				
3	SPESE				
3612.163	RIMBORSO ALL'ENTE REGIONALE PCI	115'000.00		90'000.00	89'150.40
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	115'000.00		90'000.00	89'150.40
	SALDO		115'000.00	90'000.00	89'150.40



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	96

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
680	POLIZIA INTERCOMUNALE				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	912'000.00		910'000.00	789'028.05
3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	8'500.00		8'500.00	7'513.25
3042.000	INDENNITA' PER IL VITTO	8'000.00		8'000.00	7'740.00
3049.100	SERVIZIO NOTTURNO E FESTIVO	18'000.00		18'000.00	13'314.50
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	63'200.00		62'000.00	51'191.60
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	58'000.00		63'000.00	56'329.65
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	16'300.00		15'400.00	10'427.80
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	23'000.00		22'700.00	17'709.80
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	58'100.00		36'400.00	17'401.20
3090.001	PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE	3'000.00		5'000.00	0.00
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	7'000.00		7'000.00	6'933.25
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	2'500.00		3'500.00	1'130.75
3101.010	ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	2'000.00		2'000.00	1'022.70
3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	10'000.00		10'000.00	7'905.90
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	3'000.00		3'000.00	2'770.45
3102.100	STAMPATI	3'000.00		3'500.00	3'102.85
3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	3'000.00		3'000.00	921.95
3111.020	ACQUISTO APPARECCHIATURE TECNICHE	8'000.00		8'000.00	5'047.55
3112.100	ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO	12'000.00		10'000.00	12'409.18
3118.000	ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE	1'000.00		0.00	0.00
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	6'000.00		6'000.00	3'850.90
3130.000	SPESE INVII POSTALI	7'500.00		7'500.00	5'842.15
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	8'000.00		8'000.00	8'901.27
3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	6'000.00		6'000.00	5'665.80



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	97

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
680	POLIZIA INTERCOMUNALE				
3	SPESE				
3137.000	IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI	200.00		200.00	80.00
3144.000	MANUTENZIONE STABILI	3'800.00		3'800.00	4'017.50
3150.000	MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'000.00		1'000.00	354.10
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	4'000.00		6'000.00	1'324.30
3151.400	MANUTENZIONE VEICOLI	10'000.00		10'000.00	9'087.40
3160.000	AFFITTI A TERZI	80'750.00		80'750.00	80'743.20
3161.001	NOLEGGIO RADAR	8'000.00		0.00	0.00
3162.000	COSTI LEASING	31'000.00		35'000.00	35'164.25
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00		1'000.00	0.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	8'000.00		8'000.00	17'134.29
3632.170	CONTRIBUTO AL COMUNE POLO	40'000.00		40'000.00	39'134.00
4	RICAVI				
4210.200	TASSE DI POLIZIA		30'000.00	45'000.00	21'745.00
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		5'000.00	5'000.00	43'501.80
4270.600	CONTRAVVENZIONI DI POLIZIA		200'000.00	200'000.00	242'906.65
4270.610	CONTRAVVENZIONI DI POLIZIA: ALTRI COMUNI		25'000.00	25'000.00	17'040.00
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'500.00	1'500.00	600.00
4612.112	DAI COMUNI PER POLIZIA INTERCOMUNALE		719'000.00	678'500.00	661'730.40
	TOTALE RICAVI		980'500.00	955'000.00	987'523.85
	TOTALE SPESE	1'434'850.00		1'412'250.00	1'223'199.59
	SALDO		454'350.00	457'250.00	235'675.74



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	98

7	FINANZE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
700	AMMINISTRAZIONE				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	273'000.00		233'000.00	251'163.15
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	17'600.00		15'300.00	15'998.84
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	13'500.00		14'000.00	14'551.95
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	4'500.00		3'800.00	3'111.40
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	6'400.00		5'600.00	5'542.93
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	16'200.00		9'000.00	5'495.00
3090.001	PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE	500.00		500.00	400.00
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	1'000.00		1'000.00	645.75
3100.002	MATERIALE DI CONSUMO PER L'INFORMATICA DELL'AMMINISTRAZIONE	1'000.00		1'000.00	0.00
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	1'500.00		1'500.00	1'983.70
3102.100	STAMPATI	1'500.00		1'500.00	519.50
3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'000.00		1'000.00	0.00
3113.000	ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE	2'000.00		2'000.00	49.00
3118.000	ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE	10'000.00		10'000.00	19'535.50
3132.300	REVISIONE CONTABILE	9'800.00		9'800.00	9'693.00
3132.310	ANALISI E PIANIFICAZIONE FINANZIARIA	15'000.00		15'000.00	13'986.00
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	1'300.00		1'300.00	1'279.05
3134.500	ASSICURAZIONE ELABORATORE ELETTRONICO E ALTRO	1'500.00		1'500.00	1'455.30
3150.000	MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'000.00		1'000.00	126.55
3153.000	MANUTENZIONE HARDWARE	13'500.00		12'900.00	12'874.05
3158.000	MANUTENZIONE SOFTWARE	20'000.00		23'600.00	10'617.90
3162.000	COSTI LEASING	26'000.00		26'000.00	25'718.60
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00		1'000.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	99

7	FINANZE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
700	AMMINISTRAZIONE				
3	SPESE				
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	1'000.00		1'000.00	3'063.61
4	RICAVI				
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		3'000.00	3'000.00	12'684.85
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'000.00	1'000.00	975.75
4612.100	DAI COMUNI CONVENZIONATI PER SPESE AMMINISTRATIVE		30'000.00	29'000.00	29'444.82
4910.020	PRESTAZIONI PER AMMINISTRAZIONE		14'800.00	11'000.00	13'700.00
4910.510	DA ACAP PER AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA		25'500.00	25'000.00	25'000.00
	TOTALE RICAVI		74'300.00	69'000.00	81'805.42
	TOTALE SPESE	439'800.00		392'300.00	397'810.78
	SALDO		365'500.00	323'300.00	316'005.36



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	100

7	FINANZE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
710	SERVIZIO INTERESSI				
3	SPESE				
3130.800	SPESE BANCARIE	4'000.00		4'000.00	4'082.49
3130.810	TASSE CCP	14'000.00		14'000.00	15'129.31
3401.000	BANCA MIGROS ANTICIPO FISSO	0.00		16'800.00	16'683.35
3401.001	CORNER BANCA SA ANTICIPO FISSO	0.00		5'500.00	4'687.65
3401.100	CORNER BANCA SA PRESTITO FISSO 01.12.2017-01.12.2022 0.39%	0.00		17'900.00	19'770.58
3401.101	BANCA RAIFFEISEN PRESTITO FISSO 2020-2022	0.00		4'200.00	4'500.00
3401.900	INTERESSI SU DEBITI A BREVE E LUNGO TERMINE	246'000.00		0.00	0.00
3401.901	INTERESSI SU NUOVI INVESTIMENTI E RINNOVO	77'000.00		26'600.00	0.00
3401.902	INTERESSI PASSIVI PER IMPEGNI CORRENTI	0.00		6'000.00	2'589.69
3401.903	ALTRI INTERESSI PASSIVI	500.00		500.00	70.90
3409.000	INTERESSI SUI DEBITI VERSO FONDI COMUNALI	25'000.00		25'000.00	25'100.00
4	RICAVI				
4400.000	INTERESSI DA MEZZI LIQUIDI		0.00	0.00	30.18
4402.100	INTERESSI PER RATE ANNUALI CONTRIBUTI DI COSTRUZIONE		4'000.00	4'000.00	0.00
4499.000	INTERESSI SU PRESTITI A BREVE TERMINE		0.00	0.00	1'455.00
4940.200	ACCREDITO INTERESSI DEPURAZIONE DELLE ACQUE		27'000.00	3'600.00	6'125.34
4940.500	ACCREDITO INTERESSI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO		56'000.00	19'500.00	3'123.10
4940.700	ACCREDITO INTERESSI SERVIZIO RIFIUTI		17'800.00	3'600.00	1'519.85
	TOTALE RICAVI		104'800.00	30'700.00	12'253.47
	TOTALE SPESE	366'500.00		120'500.00	92'613.97
	SALDO		261'700.00	89'800.00	80'360.50



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	101

7	FINANZE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
720	AMMORTAMENTI				
3	SPESE				
3181.000	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ACB)	4'000.00		4'000.00	1'373.50
3181.100	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (CONDONO)	500.00		500.00	0.00
3181.200	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)	500.00		500.00	18'647.60
3300.000	AMMORT. PIAN. DI TERRENI	203'500.00		201'400.00	201'364.65
3300.100	AMMORT. PIAN. DI STRADE E VIE DI COM.	40'300.00		86'500.00	20'900.85
3300.200	AMMORT. PIAN. SISTEMAZIONI CORSI D'ACQUA E LAGHI	1'500.00		1'500.00	1'486.25
3300.300	AMMORT. PIAN. DI ALTRE OPERE DEL GENIO CIVILE	85'600.00		35'500.00	87'175.35
3300.310	AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	153'400.00		183'900.00	157'500.00
3300.320	AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE CANALIZZAZIONI	52'700.00		26'800.00	8'877.80
3300.400	AMMORT. PIAN. DI IMMOBILI DEI BA	73'800.00		67'600.00	50'577.25
3300.410	AMMORT. PIAN. DI IMMOBILI DEI BA APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	12'000.00		0.00	12'000.00
3300.600	AMMORT. PIAN. DI BENI MOBILI DEI BA	129'000.00		113'000.00	59'921.50
3300.610	AMMORT. APPROVVIGIONAMENTO IDRICO MOBILI	18'300.00		20'000.00	20'000.00
3320.900	AMMORT. PIAN. SU ALTRI INVESTIMENTI IMMATERIALI	29'600.00		29'600.00	29'546.95
3320.910	AMMORT. PIAN. SU INVESTIMENTI IMMATERIALI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	3'300.00		4'400.00	4'400.00
3631.200	PARTECIPAZIONE FINANZIARIA AI COMPITI CANTONALI	259'400.00		260'400.00	260'439.00
3660.100	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti al Cantone	99'200.00		98'600.00	75'829.25
3660.200	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali	1'200.00		1'200.00	1'120.00
3660.400	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese di diritto pubblico	11'500.00		10'900.00	4'476.00
3660.500	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese private	4'100.00		8'000.00	3'533.30



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	102

7	FINANZE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
720	AMMORTAMENTI				
3	SPESE				
3660.600	Ammortamenti pianificati su contributi per invest. a organizzazioni private senza scopo di lucro	8'000.00		0.00	8'000.00
4	RICAVI				
4950.200	ACCREDITO AMMORTAMENTI DEPURAZIONE DELLE ACQUE		52'600.00	26'800.00	8'877.80
4950.500	ACCREDITO AMMORTAMENTI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO		202'000.00	208'300.00	193'900.00
4950.700	ACCREDITO AMMORTAMENTI SERVIZIO RIFIUTI		115'000.00	100'000.00	79'535.00
	TOTALE RICAVI		369'600.00	335'100.00	282'312.80
	TOTALE SPESE	1'191'400.00		1'154'300.00	1'027'169.25
	SALDO		821'800.00	819'200.00	744'856.45



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	103

7	FINANZE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
730	CONTRIBUTI AL CANTONE				
3	SPESE				
3622.800	CONTRIBUTO AL FONDO DI PEREQUAZIONE	10'000.00		20'000.00	9'741.00
4	RICAVI				
4622.700	CONTRIBUTO DI LIVELLAMENTO		495'000.00	500'000.00	525'141.00
	TOTALE RICAVI		495'000.00	500'000.00	525'141.00
	TOTALE SPESE	10'000.00		20'000.00	9'741.00
	SALDO	485'000.00		-480'000.00	-515'400.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	104

7	FINANZE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
740	CONTRIBUTI A CONSORZI ED ENTI				
3	SPESE				
3631.300	CONTRIBUTO A COMMISSIONE INTERCOMUNALE DEI TRASPORTI DEL LUGANESE	4'000.00		4'000.00	1'610.65
3632.180	CONTRIBUTO ALL'ENTE TURISTICO DEL LUGANESE	50'000.00		50'000.00	48'611.40
3636.790	ALL'ENTE REGIONALE PER LO SVILUPPO DEL LUGANESE	15'500.00		15'500.00	15'064.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	69'500.00		69'500.00	65'286.05
	SALDO		69'500.00	69'500.00	65'286.05



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	105

7	FINANZE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
750	CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI				
3	SPESE				
3101.600	ACQUISTO CARTE GIORNALIERE FFS	42'000.00		42'000.00	42'000.00
3130.236	SPESE PER MANIFESTAZIONI	3'000.00		3'000.00	1'678.00
3631.310	CONTRIBUTO AL CANTONE PER IL FINANZIAMENTO DELLA COMUNITA' TARIFFALE TICINO E MOESANO	45'000.00		45'000.00	60'339.00
3631.320	CONTRIBUTO AL CANTONE PER IL FINANZIAMENTO DEL TRASPORTO PUBBLICO REGIONALE	240'000.00		250'000.00	234'209.00
3632.160	ALLA PARROCCHIA PER CONGRUA	44'500.00		44'500.00	44'500.20
3636.010	CONTRIBUTI PER MANIFESTAZIONI	31'000.00		31'000.00	25'300.00
3636.040	CONTRIBUTI A ENTI E ASSOCIAZIONI DIVERSE	16'000.00		16'000.00	16'370.00
3636.070	CONTRIBUTO PISTA GHIACCIO	60'000.00		60'000.00	0.00
3636.300	CONTRIBUTO A SOCIETA' PRO CASLANO	11'000.00		11'000.00	11'000.00
3637.330	PARTECIPAZIONE COMUNALE ABBONAMENTO ARCOBALENO	10'000.00		10'000.00	9'535.50
4	RICAVI				
4250.600	RICAVI CARTE GIORNALIERE FFS		42'000.00	42'000.00	40'762.00
4500.500	PRELIEVI DAL FONDO FER		10'000.00	0.00	0.00
4631.500	CONTRIBUTO PER ALLIEVI SCUOLE DI MUSICA RICONOSCIUTE		200.00	0.00	200.00
	TOTALE RICAVI		52'200.00	42'000.00	40'962.00
	TOTALE SPESE	502'500.00		512'500.00	444'931.70
	SALDO		450'300.00	470'500.00	403'969.70



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	106

8	IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
800	IMPOSTE				
3	SPESE				
3130.000	SPESE INVII POSTALI	5'000.00		6'000.00	5'368.30
3130.030	LAVORI AMMINISTRATIVI DA PARTE DEL CSI	52'000.00		55'000.00	50'460.40
3130.100	SPESE DI CONTENZIOSO, GIUDIZIARIE ED ESECUTIVE	25'000.00		25'000.00	25'871.35
3181.000	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ACB)	80'000.00		90'000.00	122'603.45
3181.100	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (CONDONO)	10'000.00		10'000.00	19'706.65
3181.200	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)	10'000.00		10'000.00	11'227.07
3499.000	INTERESSI RIMUNERATORI IMPOSTE	5'000.00		10'000.00	2'440.65
4	RICAVI				
4000.000	IMPOSTA SUL REDDITO E LA SOSTANZA DELLE PF DELL'ANNO DI GESTIONE		0.00	0.00	7'900'000.00
4000.100	IMPOSTA SUL REDDITO E LA SOSTANZA DELLE PF DI ANNI PRECEDENTI (SOPRAVVENIENZE)		240'000.00	300'000.00	597'647.95
4000.200	IMPOSTE SUPPLETORIE SUL REDDITO E LA SOSTANZA DELLE PF		50'000.00	10'000.00	147'726.40
4000.210	RICUPERO IMPOSTE ABBANDONATE PF		2'000.00	2'000.00	1'784.15
4000.600	COMPUTI GLOBALI DI IMPOSTA PF		10'000.00	20'000.00	0.00
4002.000	IMPOSTE ALLE FONTE		1'000'000.00	1'000'000.00	714'073.44
4008.000	IMPOSTA PERSONALE		0.00	0.00	141'000.00
4009.000	IMPOSTA SU LIQUIDAZIONI DI CAPITALE		110'000.00	90'000.00	156'829.35
4009.200	IMPOSTA SU VINCITE		10'000.00	10'000.00	199.75
4010.000	IMPOSTE SULL'UTILE E SUL CAPITALE PG DELL'ANNO DI GESTIONE		0.00	0.00	1'000'000.00
4021.000	IMPOSTA IMMOBILIARE COMUNALE		0.00	0.00	713'000.00
4260.700	RIMBORSO SPESE ESECUTIVE		6'000.00	6'000.00	10'531.95
4401.800	INTERESSI RITARDO SU IMPOSTE		50'000.00	50'000.00	33'828.35



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	107

8	IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
800	IMPOSTE				
	TOTALE RICAVI		1'478'000.00	1'488'000.00	11'416'621.34
	TOTALE SPESE	187'000.00		206'000.00	237'677.87
	SALDO	1'291'000.00		-1'282'000.00	-11'178'943.47



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	108

8	IMPOSTE	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
		SPESE	RICAVI		
810	PARTECIPAZIONI				
4	RICAVI				
4601.010	QUOTAPARTE IMPOSTE IMMOBILIARI PERSONE GIURIDICHE		0.00	0.00	2'921.00
4601.900	CONTRIBUTO CANTONALE AI COMUNI A COMPENSAZIONE DEGLI ONERI DELLA RIFORMA FISCALE		50'000.00	47'800.00	64'198.14
4699.000	RIDISTRIBUZIONE TASSA SUL CO2		3'000.00	3'000.00	1'427.65
	TOTALE RICAVI		53'000.00	50'800.00	68'546.79
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	53'000.00		-50'800.00	-68'546.79



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

COMUNE	
Pagina	109



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE FUNZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	109

RIPARTIZIONE FUNZIONALE	Amministrazione generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e Imposte	TOTALE
Spese per il personale	1'498'320.00	1'588'380.00	2'783'600.00	15'100.00	3'850.00	744'100.00	306'100.00	89'500.00	0.00	0.00	7'028'950.00
Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	725'600.00	494'400.00	196'050.00	328'500.00	9'500.00	459'700.00	643'600.00	941'233.00	0.00	128'000.00	3'926'583.00
Ammortamenti beni amministrativi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	803'000.00	803'000.00
Spese finanziarie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	353'500.00	353'500.00
Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'000.00	218'167.00	0.00	0.00	224'167.00
Spese di trasferimento	31'800.00	255'200.00	104'000.00	288'900.00	2'361'000.00	1'250'000.00	299'000.00	959'500.00	65'500.00	409'200.00	6'024'100.00
Addebiti interni	52'300.00	85'500.00	58'000.00	900.00	0.00	0.00	20'700.00	676'400.00	0.00	0.00	893'800.00
SPESE	2'308'020.00	2'423'480.00	3'141'650.00	633'400.00	2'374'350.00	2'453'800.00	1'275'400.00	2'884'800.00	65'500.00	1'693'700.00	19'254'100.00
Ricavi fiscali	0.00	18'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'422'000.00	1'440'000.00
Regalie e concessioni	0.00	45'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000.00	0.00	123'000.00	0.00	169'000.00
Tasse e retribuzioni	66'000.00	406'500.00	114'000.00	12'100.00	0.00	271'000.00	71'300.00	2'154'900.00	0.00	16'900.00	3'112'700.00
Ricavi diversi	6'000.00	2'000.00	14'800.00	5'500.00	0.00	18'500.00	1'000.00	3'500.00	0.00	0.00	51'300.00
Ricavi finanziari	3'600.00	0.00	0.00	11'000.00	0.00	13'300.00	271'000.00	0.00	0.00	54'000.00	352'900.00
Prelevi da fondi e finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00	96'300.00	0.00	0.00	106'300.00
Ricavi da trasferimento	30'000.00	829'400.00	715'400.00	200.00	0.00	563'400.00	0.00	340'000.00	0.00	548'000.00	3'026'400.00
Accrediti interni	230'800.00	0.00	58'000.00	0.00	0.00	0.00	71'100.00	63'500.00	0.00	470'400.00	893'800.00
RICAVI	336'400.00	1'300'900.00	902'200.00	28'800.00	0.00	866'200.00	425'400.00	2'658'200.00	123'000.00	2'511'300.00	9'152'400.00
MAGGIOR SPESA	1'971'620.00	1'122'580.00	2'239'450.00	604'600.00	2'374'350.00	1'587'600.00	850'000.00	226'600.00	-57'500.00	-817'600.00	10'101'700.00



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

COMUNE	
Pagina	110

ELENCO DICASTERI E CENTRI D'IMPUTAZIONE CONTABILE PER CONTI DI INVESTIMENTO

2	ISTRUZIONE E CULTURA
220	SCUOLA ELEMENTARE
260	BIBLIOTECA COMUNALE E ATTIVITA' CULTURALE
3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE
300	PIANIFICAZIONE
310	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI
320	PROTEZIONE AMBIENTE
5	COSTRUZIONI
500	AMMINISTRAZIONE E SERVIZI
510	STRADE E AREE PUBBLICHE
520	CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE
530	STABILI AMMINISTRATIVI
540	CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI
570	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO
6	ISTITUZIONI
610	REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE
7	FINANZE
730	CONTRIBUTI AL CANTONE
750	CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	111

D I C A S T E R O	RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO				PREVENTIVO 2022	
	PREVENTIVO 2023				USCITE	ENTRATE
	USCITE		ENTRATE			
2 ISTRUZIONE E CULTURA	885'000.00	10.74 %	150'000.00	8.73 %	770'000.00	150'000.00
3 PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	709'000.00	8.61 %	487'000.00	28.35 %	1'388'000.00	768'000.00
5 COSTRUZIONI	5'911'000.00	71.75 %	1'061'000.00	61.76 %	5'870'000.00	1'027'000.00
6 ISTITUZIONI	439'000.00	5.33 %	20'000.00	1.16 %	208'000.00	0.00
7 FINANZE	294'000.00	3.57 %	0.00	0.00 %	220'000.00	0.00
TOTALI	8'238'000.00	100.00 %	1'718'000.00	100.00 %	8'456'000.00	1'945'000.00
SALDO			6'520'000.00			6'511'000.00
TOTALI A PAREGGIO	8'238'000.00		8'238'000.00		8'456'000.00	8'456'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	112

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
USCITE %

		RICAPITOLAZIONE		ENTRATE	
		USCITE	%		%
2	ISTRUZIONE E CULTURA				
220	SCUOLA ELEMENTARE	850'000.00	10.32	150'000.00	8.73
260	BIBLIOTECA COMUNALE E ATTIVITA' CULTURALE	35'000.00	0.42	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	885'000.00		150'000.00	
3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE				
300	PIANIFICAZIONE	117'000.00	1.42	180'000.00	10.48
310	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI	177'000.00	2.15	22'000.00	1.28
320	PROTEZIONE AMBIENTE	415'000.00	5.04	285'000.00	16.59
	TOTALE PER DICASTERO	709'000.00		487'000.00	
5	COSTRUZIONI				
500	AMMINISTRAZIONE E SERVIZI	10'000.00	0.12	0.00	0.00
510	STRADE E AREE PUBBLICHE	3'224'000.00	39.14	955'000.00	55.59
520	CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE	641'000.00	7.78	74'000.00	4.31
530	STABILI AMMINISTRATIVI	900'000.00	10.92	0.00	0.00
540	CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI	175'000.00	2.12	0.00	0.00
570	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	961'000.00	11.67	32'000.00	1.86
	TOTALE PER DICASTERO	5'911'000.00		1'061'000.00	
6	ISTITUZIONI				
610	REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE	439'000.00	5.33	20'000.00	1.16
	TOTALE PER DICASTERO	439'000.00		20'000.00	
7	FINANZE				
730	CONTRIBUTI AL CANTONE	264'000.00	3.20	0.00	0.00
750	CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI	30'000.00	0.36	0.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	113

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
USCITE %

ENTRATE %

TOTALE PER DICASTERO

294'000.00

0.00

TOTALI	8'238'000.00	100.00 %	1'718'000.00	100.00 %
SALDO			6'520'000.00	
TOTALI A PAREGGIO	8'238'000.00		8'238'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	114

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022
5	100.00	USCITE PER INVESTIMENTI	8'238'000.00	8'456'000.00
50	89.10	Investimenti materiali	7'340'000.00	7'576'000.00
500	0.61	Terreni	50'000.00	350'000.00
5000	0.61	Terreni	50'000.00	350'000.00
501	24.40	Strade, piazze, vie di comunicazione	2'010'000.00	2'428'000.00
5010	24.40	Strade, piazze, vie di comunicazione	2'010'000.00	2'428'000.00
502	9.41	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	775'000.00	0.00
5020	9.41	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	775'000.00	0.00
503	17.21	Altre opere del genio civile	1'418'000.00	1'721'000.00
5030	0.00	Amministrazione generale	0.00	200'000.00
5031	10.40	Approvvigionamento idrico	857'000.00	350'000.00
5032	4.14	Opere depurazione acque	341'000.00	191'000.00
5034	2.43	Ripari valangari	200'000.00	900'000.00
5039	0.24	Opere del genio civile diverse	20'000.00	80'000.00
504	27.52	Immobili	2'267'000.00	2'018'000.00
5040	4.36	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	359'000.00	248'000.00
5043	0.75	Raccolta ed eliminazione rifiuti	62'000.00	20'000.00
5045	22.15	Scuole, sport, cultura e tempo libero, culto	1'825'000.00	1'750'000.00
5047	0.25	Produzione e fornitura elettricità	21'000.00	0.00
505	4.86	Boschi	400'000.00	400'000.00
5050	4.86	Boschi	400'000.00	400'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	115

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022
506	5.10	Beni mobili	420'000.00	659'000.00
5060	0.12	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	10'000.00	50'000.00
5061	0.00	Approvvigionamento idrico	0.00	227'000.00
5063	1.40	Raccolta ed eliminazione rifiuti	115'000.00	347'000.00
5065	1.15	Scuole, sport, cultura e tempo libero	95'000.00	35'000.00
5067	2.43	Produzione e fornitura elettricità	200'000.00	0.00
52	6.85	Investimenti immateriali	564'000.00	620'000.00
529	6.85	Altri investimenti in beni immateriali	564'000.00	620'000.00
5290	6.85	Altri investimenti in beni materiali	564'000.00	620'000.00
56	4.05	Contributi per investimenti di terzi	334'000.00	260'000.00
561	3.20	Cantone	264'000.00	190'000.00
5610	3.20	Cantone	264'000.00	190'000.00
562	0.49	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	40'000.00	40'000.00
5620	0.49	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	40'000.00	40'000.00
564	0.22	Imprese pubbliche	18'000.00	18'000.00
5640	0.22	Imprese pubbliche	18'000.00	18'000.00
565	0.15	Imprese private	12'000.00	12'000.00
5650	0.15	Imprese private	12'000.00	12'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	116

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022
6	100.00	ENTRATE PER INVESTIMENTI	1'718'000.00	1'945'000.00
63	100.00	Contributi per investimenti propri	1'718'000.00	1'945'000.00
630	0.00	Confederazione	0.00	197'000.00
6300	0.00	Confederazione	0.00	197'000.00
631	41.91	Cantone	720'000.00	665'000.00
6310	41.91	Cantone	720'000.00	665'000.00
632	1.51	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	26'000.00	37'000.00
6320	1.51	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	26'000.00	37'000.00
635	0.00	Imprese private	0.00	100'000.00
6350	0.00	Imprese private	0.00	100'000.00
637	29.92	Economie private	514'000.00	524'000.00
6370	8.15	Contributi di miglioria	140'000.00	0.00
6372	0.81	Contributi di costruzione per opere di depurazione acque	14'000.00	14'000.00
6379	20.95	Altri contributi per investimenti da economie private	360'000.00	510'000.00
639	26.66	Altri contributi per investimenti	458'000.00	422'000.00
6395	26.66	Prelievo dal Fondo FER	458'000.00	422'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	117

2	ISTRUZIONE E CULTURA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
220	SCUOLA ELEMENTARE					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5045.002	SE: SOSTITUZIONE SERRAMENTI	17-12-2020	2'430'000.00	850'000.00		750'000.00
5060.012	PARCHIMETRI SCUOLA ELEMENTARE			0.00		20'000.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6395.200	PRELIEVO DAL FS FER SE: SOSTITUZIONE SERRAMENTI				150'000.00	150'000.00
	TOTALE ENTRATE				150'000.00	150'000.00
	TOTALE USCITE			850'000.00		770'000.00
	SALDO				700'000.00	620'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	118

2	ISTRUZIONE E CULTURA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
260	BIBLIOTECA COMUNALE E ATTIVITA' CULTURALE					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5065.006	SEGNALETICA STORICA			35'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			35'000.00		0.00
	SALDO				35'000.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	119

3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
300	PIANIFICAZIONE					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5290.002	VARIANTI PR DOPO APPROVAZ. CDS E ADEGUAM. LST	13-06-2017	85'000.00	35'000.00		35'000.00
5290.004	VARIANTI PR: IMPIANTI DI TELEFONIA MOBILE	13-06-2018	10'000.00	5'000.00		5'000.00
5290.011	PISTA CICLO-PEDONALE COLOMBERA - PONTE-TRESA: STUDIO NON USARE			0.00		16'000.00
5290.016	STUDIO DI FATTIBILITÀ PISTA CICLABILE COLOMBERA-TRESA			12'000.00		0.00
5290.017	ADEGUAMENTO ALLA SCHEDA R6 DEL PD - PAC E COMPENDIO			65'000.00		0.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6379.010	DAI PRIVATI PER VARIANTE PR: TERRENO PONCINI				180'000.00	180'000.00
	TOTALE ENTRATE				180'000.00	180'000.00
	TOTALE USCITE			117'000.00		56'000.00
	SALDO			63'000.00		-124'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	120

3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
310	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5043.000	SISTEMAZIONE TETTO ECOCENTRO			0.00		20'000.00
5043.001	IMPIANTO FOTOVOLTAICO ECOCENTRO			62'000.00		0.00
5063.000	AMPLIAMENTO STAZIONI DI RACCOLTA			70'000.00		70'000.00
5063.004	LETTORE CARTE DI CREDITO PER RSU			15'000.00		0.00
5063.007	NUOVO CARICATORE TESSERE			0.00		30'000.00
5063.008	SOSTITUZIONE CONTENITORI VIA MERA + VIA CAMPAGNA	16-12-2021	170'000.00	0.00		150'000.00
5063.009	VIDEOSORVEGLIANZA STAZIONI DI RACCOLTA			0.00		70'000.00
5063.010	SPOSTAMENTO STAZIONE RIFIUTI CASA ANZIANI NON USARE doppione con 5063.008			0.00		27'000.00
5063.013	SOSTITUZIONE BARRIERA INGRESSO ECOCENTRO			30'000.00		0.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6395.300	PRELEVAMENTO DA FER FOTOVOLTAICO ECOCENTRO				22'000.00	6'000.00
	TOTALE ENTRATE				22'000.00	6'000.00
	TOTALE USCITE			177'000.00		367'000.00
	SALDO				155'000.00	361'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	121

3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
320	PROTEZIONE AMBIENTE					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5000.030	PROGETTO GESTIONE AILANTO	17-06-2015	240'000.00	0.00		10'000.00
5000.033	VIGNETO FORNACE			0.00		340'000.00
5050.000	PROGETTO DI GESTIONE FORESTALE STREMADONE-SASSALTO	17-06-2020	1'270'000.00	400'000.00		400'000.00
5290.014	NEOFITE INVASIVE			0.00		200'000.00
5290.015	CITTÀ DELL'ENERGIA			15'000.00		15'000.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6300.001	SUSSIDIO FEDERALE PROGETTO DI GESTIONE FORESTALE STREMADONE-SASSALTO				0.00	150'000.00
6310.001	SUSSIDIO CANTONALE PROGETTO GESTIONE FORESTALE STREMADONE-SASSALTO				280'000.00	130'000.00
6310.014	SUSSIDIO NEOFITE INVASIVE				0.00	160'000.00
6310.015	SUSSIDIO CITTÀ DELL'ENERGIA				5'000.00	5'000.00
6320.000	DA PATRIZIATO PER PROGETTO GESTIONE AILANTO				0.00	37'000.00
6350.000	CONTRIBUTI DA PRIVATI VIGNETO FORNACE				0.00	100'000.00
	TOTALE ENTRATE				285'000.00	582'000.00
	TOTALE USCITE			415'000.00		965'000.00
	SALDO				130'000.00	383'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	122

5	COSTRUZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
500	AMMINISTRAZIONE E SERVIZI					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5060.000	ACQUISTO E ADEGUAMENTO DEI DATI (MU, NR. CIVICI, PR E REGISTRO INDICI)	08-06-2011	160'000.00	10'000.00		10'000.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6300.003	SUSSIDIO FEDERALE ACQUISIZIONE E ADEGUAMENTO DEI DATI (MU, NR. CIVICI, PR E REGISTRO INDICI)				0.00	47'000.00
6310.003	SUSSIDIO CANTONALE ACQUISIZIONE E ADEGUAMENTO DEI DATI (MU, NR. CIVICI, PR E REGISTRO INDICI)				0.00	20'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	67'000.00
	TOTALE USCITE			10'000.00		10'000.00
	SALDO				10'000.00	-57'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	123

5	COSTRUZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
510	STRADE E AREE PUBBLICHE					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5000.037	ORTI COMUNALI			50'000.00		0.00
5010.000	RISANAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA	16-12-2015	1'300'000.00	700'000.00		1'200'000.00
	Credito aggiuntivo progetto risanamento IP	07-04-2021	800'000.00			
5010.010	VIA NOSETTO E VIA MONDA: PAVIMENTAZIONE	08-05-2019	233'000.00	0.00		18'000.00
5010.011	VIA INDUSTRIA (II TRATTA): PAVIMENTAZIONE VIA ROMPADA - VIA CREDERA	07-04-2021	2'295'000.00	950'000.00		950'000.00
5010.017	VIA MERIGGI			140'000.00		180'000.00
5010.018	VIA MIMOSA			40'000.00		80'000.00
5020.002	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SUI RIALI E SULLE CAMERE DI ACCUMULO TREMA	07-04-2021	900'000.00	700'000.00		0.00
5020.003	SISTEMAZIONE SPIAGGETTA VIA MERA			75'000.00		0.00
5030.005	SISTEMAZIONE SAGRATO CHIESA S. MARIA DEL ROSARIO	13-12-2017	60'000.00	0.00		200'000.00
5034.005	(NON USARE) RISANAMENTO CAMERE DI ACCUMULO TREMA			0.00		700'000.00
5034.900	MESSA IN SICUREZZA MASSI SASSALTO (COPERTURA EVENTI)			200'000.00		200'000.00
5039.002	PONTILE PIAZZA LAGO: ATTRACCO DI CORTESIA			20'000.00		20'000.00
5039.003				0.00		60'000.00
5065.000	PONTILE CANOTTIERI			60'000.00		0.00
5065.004	SOSTITUZIONE CALDAIA VIA CHIESA 19			0.00		35'000.00
5067.000	PIAZZA LAGO - CABINA ELETTRICA			200'000.00		0.00
5290.013	REVISIONE PIANO DEL TRAFFICO			35'000.00		35'000.00
5290.100	STRADA REGINA: STUDIO			14'000.00		14'000.00
5620.001	CHIESA S. CRISTOFORO: SISTEMAZIONE CAMERA MORTUARIA			40'000.00		40'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	124

5	COSTRUZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
510	STRADE E AREE PUBBLICHE					
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6310.007	SUSSIDIO MANUTENZIONE STRAORDINARIA SUI RIALI E SULLE CAMERE DI ACCUMULO TREMA				350'000.00	0.00
6310.010	SUSSIDIO RISANAMENTO CAMERE DI ACCUMULO TREMA				0.00	350'000.00
6310.018	SUSSIDIO SISTEMAZIONE SPIAGGETTA VIA MERA				25'000.00	0.00
6370.000	VIA INDUSTRIA (I TRATTA)				140'000.00	0.00
6379.004	DAI PRIVATI MESSA IN SICUREZZA MASSI SASSALTO (COPERT. EVENTI)				180'000.00	180'000.00
6395.000	PRELEVAMENTO DAL FER ILLUMINAZIONE PUBBLICA				260'000.00	260'000.00
	TOTALE ENTRATE				955'000.00	790'000.00
	TOTALE USCITE			3'224'000.00		3'732'000.00
	SALDO				2'269'000.00	2'942'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	125

5	COSTRUZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
520	CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5032.001	ROGGIA IN ZONA LATTERIA - VIA STREMADONE	17-12-2020	250'000.00	201'000.00		0.00
5032.003	VIA NOSETTO E VIA MONDA: ACQUE CHIARE E METEORICHE	07-04-2021	727'000.00	0.00		191'000.00
5032.005	VIA INDUSTRIA (II TRATTA): ACQUE CHIARE E METEORICHE	08-04-2021	215'000.00	140'000.00		0.00
5290.009	PIANO GENERALE DI SMALTIMENTO: STUDIO	17-12-2020	815'000.00	300'000.00		250'000.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6310.006	SUSSIDIO CANTONALE ROGGIA IN ZONA LATTERIA - VIA STEMADONE				60'000.00	0.00
6372.000	CONTRIBUTI DI COSTRUZIONE PER OPERE DI CANALIZZAZIONE E DEPURAZIONE ACQUE (RICALCOLO PROVVISORIO)				14'000.00	14'000.00
	TOTALE ENTRATE				74'000.00	14'000.00
	TOTALE USCITE			641'000.00		441'000.00
	SALDO				567'000.00	427'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	126

5	COSTRUZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
530	STABILI AMMINISTRATIVI					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5040.003	SISTEMAZIONE GROTTINO POMPIERI			20'000.00		40'000.00
5040.007	RISANAMENTO CASA PARTICELLA 152 D			80'000.00		0.00
5045.005	PREFABBRICATI VIA CAMPAGNA: REALIZZAZIONE	17-12-2020	1'060'000.00	800'000.00		800'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			900'000.00		840'000.00
	SALDO				900'000.00	840'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	127

5	COSTRUZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
540	CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5045.006	SPOGLIATOIO CENTRO SPORTIVO: AMMODERNAMENTO	16-12-2021	210'000.00	175'000.00		200'000.00
5060.013	PARCHIMETRI CAMPO SPORTIVO ROQUE MASPOLI			0.00		20'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			175'000.00		220'000.00
	SALDO				175'000.00	220'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	128

5	COSTRUZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
570	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5031.027	COLLEGAMENTO D'EMERGENZA CON RETE AP DI MAGLIASO	17-12-2020	150'000.00	100'000.00		150'000.00
5031.028	VIA STAZIONE (TRATTO VIA BARAGIA-VIA PRATI)	06-11-2019	210'000.00	340'000.00		0.00
5031.030	NUOVA CONDOTTA PRIVATA VIA TORRAZZA			0.00		150'000.00
5031.031	VIA MERIGGI			70'000.00		0.00
5031.032	VIA MIMOSA			40'000.00		0.00
5031.034	PIAZZA LAGO			222'000.00		0.00
5031.035	RISANAMENTO CAPPE DI AERAZIONE POZZI DI CAPTAZIONE			35'000.00		0.00
5031.900	ALTRE STRADE			50'000.00		50'000.00
5047.000	IMPIANTO FOTOVOLTAICO EX ASILO - AIAP			21'000.00		0.00
5061.004	SOSTITUZIONE CONTATORI CON TELETTURA			0.00		200'000.00
5061.005				0.00		27'000.00
5290.700	PIANO DELLE ZONE DI PROTEZIONE DEI POZZI DI CAPTAZIONE	11-06-2019	50'000.00	33'000.00		0.00
5290.701	PIANO D'EMERGENZA			50'000.00		50'000.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6320.005	DAI COMUNI PER RISANAMENTO CAPPE DI AERAZIONE POZZI DI CAPTAZIONE				26'000.00	0.00
6379.030	DAI PRIVATI PER NUOVA CONDOTTA PRIVATA VIA TORRAZZA				0.00	150'000.00
6395.100	PRELEVAMENTO DA FER PER FOTOVOLTAICO AP				6'000.00	6'000.00
	TOTALE ENTRATE				32'000.00	156'000.00
	TOTALE USCITE			961'000.00		627'000.00
	SALDO				929'000.00	471'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	129

6	ISTITUZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
610	REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5010.016	ZONE 30 KM/H: AMPLIAMENTO COMPARTO 3	13-06-2022	190'000.00	180'000.00		0.00
5040.004	PARCHEGGIO VIA VALLE: COPERTURA	17-12-2020	210'000.00	208'000.00		208'000.00
5040.006	IMPIANTO FOTOVOLTAICO POSTEGGIO VALLE			51'000.00		0.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6395.400	PRELEVAMENTO DA FER FOTOVOLTAICO POSTEGGIO VALLE				20'000.00	0.00
	TOTALE ENTRATE				20'000.00	0.00
	TOTALE USCITE			439'000.00		208'000.00
	SALDO				419'000.00	208'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	130

7	FINANZE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
730	CONTRIBUTI AL CANTONE					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5610.000	PARTECIPAZIONE FINANZIARIA ATTUAZIONE PTL (II FASE)	17-12-2014	4'060'800.00	264'000.00		190'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			264'000.00		190'000.00
	SALDO				264'000.00	190'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	131

7	FINANZE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
750	CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5640.001	CONTRIBUTO MONTE LEMA (2020-2024)	17-06-2020	89'284.70	18'000.00		18'000.00
5650.000	CONTRIBUTO VPOD PISCINA AI GRAPPOLI SESSA	08-06-2011	120'265.50	12'000.00		12'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			30'000.00		30'000.00
	SALDO				30'000.00	30'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE FUNZIONALE
PER L'ANNO 2023

COMUNE	
Pagina	132

Riepilogo Investimenti - Dicastero	Amministrazione generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	TOTALE
Investimenti materiali	900'000.00	10'000.00	850'000.00	260'000.00	0.00	0.00	2'498'000.00	2'422'000.00	400'000.00	0.00	7'340'000.00
Investimenti immateriali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26'000.00	538'000.00	0.00	0.00	564'000.00
Contributi per investimenti di terzi	0.00	0.00	0.00	30'000.00	0.00	0.00	264'000.00	40'000.00	0.00	0.00	334'000.00
USCITE PER INVESTIMENTI	900'000.00	10'000.00	850'000.00	290'000.00	0.00	0.00	2'788'000.00	3'000'000.00	400'000.00	0.00	8'238'000.00
Contributi per investimenti propri	0.00	0.00	150'000.00	0.00	0.00	0.00	400'000.00	882'000.00	286'000.00	0.00	1'718'000.00
ENTRATE PER INVESTIMENTI	0.00	0.00	150'000.00	0.00	0.00	0.00	400'000.00	882'000.00	286'000.00	0.00	1'718'000.00
MAGGIOR USCITA	900'000.00	10'000.00	700'000.00	290'000.00	0.00	0.00	2'388'000.00	2'118'000.00	114'000.00	0.00	6'520'000.00



Elenco conti ammortamento con importo
Anno : 2023

COMUNE

Conto Ammortamento		Importo ammortamento	Importo ammortamento
Numero	Descrizione		
3300.000	AMMORT. PIAN. DI TERRENI	203'459.00	
3300.100	AMMORT. PIAN. DI STRADE E VIE DI COM.	40'266.00	
3300.200	AMMORT. PIAN. SISTEMAZIONI CORSI D'ACQUA E LAGHI	1'486.00	
3300.300	AMMORT. PIAN. DI ALTRE OPERE DEL GENIO CIVILE	85'592.00	
3300.310	AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE APPROVVIGIONAMENTC	153'367.00	
3300.320	AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE CANALIZZAZIONI	52'684.00	
3300.400	AMMORT. PIAN. DI IMMOBILI DEI BA	73'768.00	
3300.410	AMMORT. PIAN. DI IMMOBILI DEI BA APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	12'116.00	
3300.600	AMMORT. PIAN. DI BENI MOBILI DEI BA	128'975.00	
3300.610	AMMORT. APPROVVIGIONAMENTO IDRICO MOBILI	18'269.70	
3320.900	AMMORT. PIAN. SU ALTRI INVESTIMENTI IMMATERIALI	29'547.00	
3320.910	AMMORT. PIAN. SU INVESTIMENTI IMMATERIALI APPROVVIGIONAMEI	3'269.65	
3660.100	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti al Cantone	99'145.00	
3660.200	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi c	1'120.00	
3660.400	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese di diritto pu	11'440.00	
3660.500	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese private	4'053.00	
3660.600	Ammortamenti pianificati su contributi per invest. a organizzazioni private s	8'000.00	

Totale ammortamenti anno:

926'557.35



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
Anno : 2023

COMUNE

v3.1

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto (3)	Valore di bilancio al 1.1	Amm. pianif. NON pianificati	Amm. pianificato (3)		Uscite per investimenti dell'anno	Entrate per inv. o trasfer. ai BP dell'anno	Valore di bilancio al 31.12 (2)
						Anni	Tasso			
1400.000	PROGETTO GESTIONE AILANTO	5000.030 30	73'952.35	73'952.35	1'479.00	50	2.00%			72'473.35
1400.000	VIGNETO FORNACE	5000.033 33	39'146.65	39'146.65	799.00	49	2.04%			38'347.65
1400.000	RIFACIMENTO AIUOLE PIAZZA LAGO	5000.035 35	17'376.35	17'128.75	350.00	49	2.01%			16'778.75
1400.000	RECUPERO BIOTOPO ECOCENTRO	5000.036 183	28'530.80	28'530.80	514.00	50	1.80%			28'016.80
1400.000	EX EVERHOLD/MUGHETTO SAwenger	91400.001 2	70'009.25	70'009.25	1'429.00	49	2.04%			68'580.25
1400.000	EX SASSALTO SA, MAPPALE 446/7	91400.002 3	21'078.35	21'078.35	430.00	49	2.04%			20'648.35
1400.000	SISTEMAZIONE PENDIO MERIDIONALE DEL MONTE SASSALTO	91400.003 4	548.40	548.40	11.00	49	2.01%			537.40
1400.000	EX SORMANI SA, MAPPALE 604	91400.004 187	213'773.30	213'773.30	4'363.00	49	2.04%			209'410.30
1400.000	MONTE SASSALTO: GESTIONE PENDIO SUD PRATI SECCHI	91400.007 7	13'439.70	13'439.70	274.00	49	2.04%			13'165.70
1400.000	EX CASELLA E QUADRI, MAPPALE 1226	91400.008 8	1'320'621.90	1'320'621.90	26'951.00	49	2.04%			1'293'670.90
1400.000	EX CONZA E FISCHER, MAPPALE 496	91400.010 10	100'385.80	100'385.80	2'049.00	49	2.04%			98'336.80
1400.000	ZONA DI PIANIFICAZIONE - EX EIBETAG AG, MAPPALE 1459	91400.011 11	1'797'067.65	1'797'067.65	36'675.00	49	2.04%			1'760'392.65
1400.000	MONTE SASSALTO: PERCORSO DIDATTICO	91400.012 12	109'298.70	109'298.70	2'231.00	49	2.04%			107'067.70
1400.000	EX CRIVELLI, MAPPALE 512	91400.013 13	44'965.85	44'965.85	918.00	49	2.04%			44'047.85
1400.000	EX MAINA, MAPPALI 261-262	91400.014 14	348'454.70	348'454.70	7'111.00	49	2.04%			341'343.70
1400.000	ESERCIZIO DIRITTO DI COMPERA SU MAPPALE 593	91400.015 15	790'504.25	790'504.25	16'133.00	49	2.04%			774'371.25
1400.000	MONTE SASSALTO: RISANAMENTO PEDEMONTANO 1988-1989	91400.016 16	58'131.00	58'131.00	1'186.00	49	2.04%			56'945.00



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
Anno : 2023

COMUNE

v3.1

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto (3)	Valore di bilancio al 1.1	Amm. pianif. NON pianificati	Amm. pianificato (3)		Uscite per investimenti dell'anno	Entrate per inv. o trasfer. ai BP dell'anno	Valore di bilancio al 31.12 (2)
						Anni	Tasso			
1400.000	MONTE SASSALTO: RISANAMENTO PEDEMONTANO 1991-1994	91400.017 17	79'322.55	79'322.55	1'619.00	49	2.04%			77'703.55
1400.000	CONTRATTO SERVITU DI SUPERFICIE COMUNE/PATRIZIATO	91400.018 18	1'257.85	1'257.85	26.00	49	2.07%			1'231.85
1400.000	EX SOCIETA TIRATORI MAPPALE N. 213	91400.019 19	1'118.30	1'118.30	23.00	49	2.06%			1'095.30
1400.000	ACQUISTO MAPPALE 1250	91400.020 20	35'006.95	35'006.95	714.00	49	2.04%			34'292.95
1400.000	ACQUISTO MAPPALE 1278 PRATI CRANA	91400.021 21	1'200'348.15	1'200'348.15	24'497.00	49	2.04%			1'175'851.15
1400.000	ACQUISTO MAPPALE 457	91400.022 22	46'814.85	46'814.85	955.00	49	2.04%			45'859.85
1400.000	ACQUISTO SCORPORI PROVENIENTI DALLA PARTICELLE PPP 641	91400.023 23	97'557.70	97'557.70	1'991.00	49	2.04%			95'566.70
1400.000	ACQUISTO MAPPALE 313	91400.024 188	6'730.25	6'730.25	137.00	49	2.04%			6'593.25
1400.000	ACQUISTO MAPPALE 766	91400.025 24	124'970.25	124'970.25	3'124.00	40	2.50%			121'846.25
1400.000	MAPPALE 1492, 1594 E 1490 (CORSIA PEDONALE VIA CAMPARL	91400.026 25	311'875.20	311'875.20	6'365.00	49	2.04%			305'510.20
1400.000	ACQUISTO MAPPALE 1096	91400.027 26	10'892.95	10'892.95	222.00	49	2.04%			10'670.95
1400.000	ACQUISTO MAPPALE 279 IN VIA CHIESA	91400.028 27	2'759'016.75	2'759'016.75	56'306.00	49	2.04%			2'702'710.75
1400.000	ACQUISTO MAPPALE 208	91400.029 28	56'260.05	56'260.05	1'148.00	49	2.04%			55'112.05
1400.000	ACQUISTO MAPPALE 1541	91400.030 29	47'520.45	47'520.45	970.00	49	2.04%			46'550.45
1400.000	ACQUISTO MAPPALE 317	91400.031 31	6'370.00	6'370.00	130.00	49	2.04%			6'240.00
1400.000	SENTIERO DIDATTICO	91400.032 32	24'513.95	24'513.95	500.00	49	2.04%			24'013.95
1400.000	ESPROPRIO MAPP. 1557	91400.034 34	53'011.75	53'011.75	1'082.00	49	2.04%			51'929.75



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
Anno : 2023

COMUNE

v3.1

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto (3)	Valore di bilancio al 1.1	Amm. pianif. NON pianificati	Amm. pianificato (3)		Uscite per investimenti dell'anno	Entrate per inv. o trasfer. ai BP dell'anno	Valore di bilancio al 31.12 (2)
						Anni	Tasso			
1400.000	ESPROPRI VIA MARTELLI	91400.035 190	35'863.30	35'863.30	732.00	49	2.04%			35'131.30
1400.000	COSTITUZIONE NUOVO DIRITTO SUPERFICIE COMUNE/PATRIZIAT	91400.036 191	763.00	747.75	15.00	49	1.97%			732.75
1400.000	Totale - TERRENI DEI BENI AMMINISTRATIVI		9'946'499.25	9'946'236.40	203'459.00			0.00	0.00	9'742'777.40
1401.000	RISANAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA	5010.000 176	72'952.70	72'952.70		40	2.50%			72'952.70
1401.000	STRADA REGINA: OPERA	5010.001 36	14'702.80	3'110.80	80.00	39	0.54%			3'030.80
1401.000	VIA PRATI: PAVIMENTAZIONE	5010.002 37	243'010.95	132'999.25	3'694.00	36	1.52%			129'305.25
1401.000	ZONE 30 KM/H	5010.005 40	207'174.81	159'359.01	4'194.00	38	2.02%			155'165.01
1401.000	VIA INDUSTRIA (I TRATTA): PAVIMENTAZIONE	5010.007 42	1'065'361.19	1'065'361.19	26'600.00	40	2.50%			1'038'761.19
1401.000	VIA NOSETTO E VIA MONDA: PAVIMENTAZIONE	5010.010 44	190'767.05	190'767.05	4'769.00	40	2.50%			185'998.05
1401.000	VIA INDUSTRIA (II TRATTA): PAVIMENTAZIONE VIA ROMPADA	5010.011 45	83'916.70	83'916.70		40	2.50%			83'916.70
1401.000	VIA BARAGIA: PAVIMENTAZIONE	5010.012 46	-25'000.00	-25'000.00		40	2.50%			-25'000.00
1401.000	MURALES SOTTOPASSO VIA CANTONALE	5010.015 48	18'400.00	18'400.00	460.00	40	2.50%			17'940.00
1401.000	ZONE 30 KM/H: AMPLIAMENTO COMPARTO 3	5010.016 50	9'895.70	9'895.70		40	2.50%			9'895.70
1401.000	VIA MERIGGI	5010.017 189	3'000.00	3'000.00		40	2.50%			3'000.00
1401.000	VIA MIMOSA	5010.018 192	0.00	0.00		40	2.50%			0.00
1401.000	VIA CREDERA: PAVIMENTAZIONE (VIA STAZIONE - VIA CHIOSO)	91401.003 38	260'625.15	260'625.15	6'859.00	38	2.63%			253'766.15
1401.000	VIA CHIESA: PAVIMENTAZIONE	91401.004 39	133'121.65	133'121.65	3'503.00	38	2.63%			129'618.65



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
Anno : 2023

COMUNE

v3.1

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto (3)	Valore di bilancio al 1.1	Amm. pianif. NON pianificati	Amm. pianificato (3)		Uscite per investimenti dell'anno	Entrate per inv. o trasfer. ai BP dell'anno	Valore di bilancio al 31.12 (2)
						Anni	Tasso			
1401.000	VIA MARTELLI	91401.006 41	5'240.90	5'240.90	142.00	37	2.71%			5'098.90
1401.000	VIA CAMPARLUNGO (VIA STAZIONE - VIA CAMPAGNA): PAVIMEN	91401.008 43	99'469.45	99'469.45	2'618.00	38	2.63%			96'851.45
1401.000	MURALES SOTTOPASSO GOLF	91401.013 49	13'884.60	13'884.60	365.00	38	2.63%			13'519.60
1401.000	VENDITA STRADA MAPPALÉ 674	91401.014 193	-1'590.00	-1'590.00	-40.00	40	2.52%			-1'550.00
1401.000	DAL CANTONE PER STRADA VIA TORRAZZA	91401.015 194	-359'120.00	-359'120.00	-8'978.00	40	2.50%			-350'142.00
1401.000	DAL CANTONE PER STRADA VIA STAZIONE	91401.016 195	-160'000.00	-160'000.00	-4'000.00	40	2.50%			-156'000.00
1401.000	Totale - STRADE, PIAZZE E VIE DI COMUNICAZIONE		1'875'813.65	1'706'394.15	40'266.00			0.00	0.00	1'666'128.15
1402.000	CONSOLIDAMENTO RIVA LAGO ZONA PIATTA	5020.000 51	107'824.33	32'308.08	1'486.00	35	1.38%			30'822.08
1402.000	VIA MERIGGI: SISTEMAZIONE RIVA	5020.001 52	1'053.30	1'053.30		40	2.50%			1'053.30
1402.000	MANUTENZIONE STRATORDINARIA SUI RIALI E SULLE CAMERE D	5020.002 53	301'775.77	301'775.77		40	2.50%			301'775.77
1402.000	Totale - SISTEMAZIONE CORSI D'ACQUA E LAGHI		410'653.40	335'137.15	1'486.00			0.00	0.00	333'651.15
1403.000	REALIZZAZIONE CAMPO B, CORSIA PEDONALE E POSTEGGIO (PO	5030.002 56	703'065.74	484'902.64	12'761.00	38	1.82%			472'141.64
1403.000	SISTEMAZIONE SAGRATO CHIESA S. MARIA DEL ROSARIO	5030.005 59	0.00	0.00		40	2.50%			0.00
1403.000	POSTEGGI PUBBLICI VIA VALLE (MAPP. 222, 223 E 1315) P	91403.000 54	491'254.90	491'254.90	16'940.00	29	3.45%			474'314.90
1403.000	ACQUISTO MAPPALÉ 223 VIA VALLE (POSTEGGI)	91403.001 55	107'464.10	107'464.10	3'706.00	29	3.45%			103'758.10
1403.000	PARCHEGGIO CIMITERO: SOST. ALBERATURE E RIFACIMENTO DE	91403.003 57	61'341.10	61'341.10	1'614.00	38	2.63%			59'727.10
1403.000	SOSTITUZIONE PARACARRO CONTRADA AL LAGO	91403.004 58	55'531.65	55'531.65	1'424.00	39	2.56%			54'107.65



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
Anno : 2023

COMUNE

v3.1

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto (3)	Valore di bilancio al 1.1	Amm. pianif. NON pianificati	Amm. pianificato (3)		Uscite per investimenti dell'anno	Entrate per inv. o trasfer. ai BP dell'anno	Valore di bilancio al 31.12 (2)
						Anni	Tasso			
1403.000	AREA DI SVAGO "LA PIATTA"	91403.006 168	38'525.85	37'485.20	961.00	39	2.49%			36'524.20
1403.000	PARCHEGGIO VIA TORRAZZA ZONA FORNACE	91403.007 172	21'970.80	21'970.80	549.00	40	2.50%			21'421.80
1403.000	Totale - AMMINISTRAZIONE GENERALE		1'479'154.14	1'259'950.39	37'955.00			0.00	0.00	1'221'995.39
1403.100	VIA INDUSTRIA (I TRATTA)	5031.026 84	225'053.38	225'053.38	5'626.00	40	2.50%			219'427.38
1403.100	COLLEGAMENTO D'EMERGENZA CON RETE AP DI MAGLIASO	5031.027 85	14'068.00	14'068.00		40	2.50%			14'068.00
1403.100	VIA STAZIONE (TRATTO VIA BARAGIA-VIA PRATI)	5031.028 86	192'527.48	187'327.48	4'683.00	40	2.43%			182'644.48
1403.100	VIA NOSETTO E VIA MONDA	5031.029 87	114'763.35	114'763.35	2'869.00	40	2.50%			111'894.35
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA ZONA NUCLEO VIA STREMAZONE	91403.101 61	8'400.00	8'400.00		1	100.00%			8'400.00
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA VIA COLOMBERA	91403.102 62	11'800.00	11'800.00	5'900.00	2	50.00%			5'900.00
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA VIA CANTONALE	91403.104 64	176'700.00	176'700.00	25'243.00	7	14.29%			151'457.00
1403.100	SISTEMAZIONE STRADA ACCESSO SERBATOI ACAP SASSALTO	91403.105 65	119'900.00	119'900.00	13'322.00	9	11.11%			106'578.00
1403.100	STRADA CANTONALE: COMPLETAZIONE ZONA COLOMBERA	91403.106 66	96'000.00	96'000.00	13'714.00	7	14.29%			82'286.00
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA NUCLEO CONTRADA AL LAGO CONTRADA	91403.107 67	84'400.00	84'400.00	12'057.00	7	14.29%			72'343.00
1403.100	VIA GOLF - VIA STAZIONE: ADEGUAMENTO CONDOTTE	91403.108 68	29'500.00	29'500.00	3'688.00	8	12.50%			25'812.00
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA VIA MURACCIO (FLP)	91403.109 69	14'800.00	14'800.00	1'480.00	10	10.00%			13'320.00
1403.100	RINNOVO INFRASTRUTTURE NUCLEO LOTTI 2 E 3: VIA CHIESA,	91403.110 70	165'496.00	165'496.00	13'791.00	12	8.33%			151'705.00
1403.100	SOSTITUZIONE SARACINESCHE E COMBI PIU' CONDOTTA AP VIA	91403.111 71	29'200.00	29'200.00	3'244.00	9	11.11%			25'956.00



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
Anno : 2023

COMUNE

v3.1

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto (3)	Valore di bilancio al 1.1	Amm. pianif. NON pianificati	Amm. pianificato (3)		Uscite per investimenti dell'anno	Entrate per inv. o trasfer. ai BP dell'anno	Valore di bilancio al 31.12 (2)
						Anni	Tasso			
1403.100	RINNOVO CONDOTTE NUCLEO LOTTI 1 + 4	91403.112 72	92'173.05	92'173.05	6'584.00	14	7.14%			85'589.05
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA "PICCOLA VENEZIA"	91403.113 196	17'886.90	17'886.90	497.00	36	2.78%			17'389.90
1403.100	NUOVE OPERE DI PAVIMENTAZIONE DELLA PISTA D'ACCESSO AI	91403.114 47	50'616.50	50'616.50	2'201.00	23	4.35%			48'415.50
1403.100	POTENZIAMENTO SERBATOI CRÖSA	91403.115 73	432'751.50	432'751.50	11'696.00	37	2.70%			421'055.50
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA VIA CREDERA	91403.116 74	95'952.85	95'952.85	2'822.00	34	2.94%			93'130.85
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA VIA FIUME	91403.117 75	81'151.80	81'151.80	2'618.00	31	3.23%			78'533.80
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA VIA MERIGGI	91403.118 76	103'396.60	103'396.60	3'335.00	31	3.23%			100'061.60
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA VIA BOSCONI	91403.119 77	49'407.80	49'407.80	1'497.00	33	3.03%			47'910.80
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA VIA STREMAONE	91403.120 78	33'752.20	33'752.20	993.00	34	2.94%			32'759.20
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA VIA TORRAZZA	91403.121 79	157'898.64	157'898.64	4'511.00	35	2.86%			153'387.64
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA VIA PRATI	91403.122 80	170'784.15	149'284.15	4'265.00	35	2.50%			145'019.15
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA VIA CREDERA (TRATTO VIA STAZIONE)	91403.123 81	14'520.30	14'520.30	363.00	40	2.50%			14'157.30
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA VIA CHIESA	91403.124 82	196'417.45	196'417.45	5'169.00	38	2.63%			191'248.45
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA VIA CAMPARLUNGO (TRATTO VIA STAZ)	91403.125 83	45'566.60	45'566.60	1'199.00	38	2.63%			44'367.60
1403.100	Totale - APPROVIGIONAMENTO IDRICO		2'824'884.55	2'798'184.55	153'367.00			0.00	0.00	2'644'817.55
1403.200	ROGGIA IN ZONA LATTERIA - VIA STREMAONE	5032.001 89	48'815.65	48'815.65		40	2.50%			48'815.65
1403.200	VIA INDUSTRIA (I TRATTA): ACQUE CHIARE E METEORICHE	5032.002 90	1'204'933.94	1'204'933.94	30'123.00	40	2.50%			1'174'810.94



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
Anno : 2023

COMUNE

v3.1

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto (3)	Valore di bilancio al 1.1	Amm. pianif. NON pianificati	Amm. pianificato (3)		Uscite per investimenti dell'anno	Entrate per inv. o trasfer. ai BP dell'anno	Valore di bilancio al 31.12 (2)
						Anni	Tasso			
1403.200	VIA NOSETTO E VIA MONDA: ACQUE CHIARE E METEORICHE	5032.003 91	706'315.40	706'315.40	17'658.00	40	2.50%			688'657.40
1403.200	STAZIONI DI POMPAGGIO ACQUE LURIDE	5032.004 92	44'260.05	44'260.05		40	2.50%			44'260.05
1403.200	VIA INDUSTRIA (II TRATTA): ACQUE CHIARE E METEORICHE	5032.005 234	0.00	0.00		50	2.00%			0.00
1403.200	VIA CHIESA: ACQUE CHIARE E METEORICHE	91403.200 88	111'427.15	107'345.60	2'825.00	38	2.54%			104'520.60
1403.200	SMALTIMENTO ACQUE METEORICHE STRADA REGINA	91403.201 197	13'565.45	13'565.45	424.00	32	3.13%			13'141.45
1403.200	CANALIZZAZIONI ZONA NUCLEO E PAVIMENTAZIONE PREGIATA	91403.202 198	196'002.95	196'002.95	6'125.00	32	3.12%			189'877.95
1403.200	CANALIZZAZIONE VIA SAN MICHELE - VIA MERA	91403.203 199	137'630.50	137'630.50	4'301.00	32	3.13%			133'329.50
1403.200	CANALE ALLA COLOMBERA 2A TAPPA (VIA S. MICHELE LAGO)	91403.204 200	23'158.45	23'158.45	724.00	32	3.13%			22'434.45
1403.200	LAVORI DI RISANAMENTO CANALIZZAZIONE ACQUE CHIARE DA	91403.205 201	6'047.70	6'047.70	189.00	32	3.13%			5'858.70
1403.200	CANALE ALLA COLOMBERA : 2A TAPPA VIA S. MICHELE LAG	91403.206 202	49'255.90	49'255.90	1'539.00	32	3.12%			47'716.90
1403.200	CANALE ALLA COLOMBERA: 3A TAPPA (VIA INDUSTRIA VIA S.	91403.207 203	168'879.55	168'879.55	5'277.00	32	3.12%			163'602.55
1403.200	VIA SALICI	91403.208 204	9'919.50	9'919.50	310.00	32	3.13%			9'609.50
1403.200	RISANAMENTO IDROGEOLOGICO LOCALITÀ CANTONI-PASQUEE	91403.209 205	36'325.35	36'325.35	1'135.00	32	3.12%			35'190.35
1403.200	RISANAMENTO CANALIZZAZIONI CENTRO SPORTIVO COMUNALE	91403.210 206	39'447.90	39'447.90	1'233.00	32	3.13%			38'214.90
1403.200	VIA STAZIONE E VIA GOLF: ADEGUAMENTO CANALIZZAZIONI	91403.211 207	20'337.45	20'337.45	636.00	32	3.13%			19'701.45
1403.200	NUCLEO: PROGETTO CANALIZZAZIONE, INFRASTRUTTURE E	91403.212 208	59'223.65	59'223.65	1'851.00	32	3.13%			57'372.65
1403.200	SOSTITUZIONE CANALIZZAZIONE VIA CAMPAGNA	91403.213 209	44'605.00	44'605.00	1'394.00	32	3.13%			43'211.00



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
Anno : 2023

COMUNE

v3.1

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto (3)	Valore di bilancio al 1.1	Amm. pianif. NON pianificati	Amm. pianificato (3)		Uscite per investimenti dell'anno	Entrate per inv. o trasfer. ai BP dell'anno	Valore di bilancio al 31.12 (2)
						Anni	Tasso			
1403.200	VIA NOSETTO, VIA PRATI, VIA MONDA, VIA MURACCIO, ACQUE	91403.214 210	34'532.40	34'532.40	1'016.00	34	2.94%			33'516.40
1403.200	VIA PRATI: ACQUE CHIARE E METEORICHE	91403.215 211	188'240.50	176'177.10	4'894.00	36	2.60%			171'283.10
1403.200	CONTRIBUTI DI COSTRUZIONE PER OPERE DI CANALIZZAZIONE	91403.216 212	-1'129'835.55	-1'129'835.55	-28'970.00	39	2.56%			-1'100'865.55
1403.200	Totale - OPERE DI DEPURAZIONE ACQUE		2'013'088.89	1'996'943.94	52'684.00			0.00	0.00	1'944'259.94
1403.300	RIFIUTI: RIBASSAMENTO BENNE ECOCENTRO COMUNALE	91403.300 93	50'260.35	50'260.35	1'861.00	27	3.70%			48'399.35
1403.300	STAZIONI DI RACCOLTA RIFIUTI	91403.301 94	740'939.15	740'939.15	27'442.00	27	3.70%			713'497.15
1403.300	Totale - RACCOLTA ED ELIMINAZIONE RIFIUTI		791'199.50	791'199.50	29'303.00			0.00	0.00	761'896.50
1403.400	PERICOLI NATURALI: MONTE SASSALTO	5034.003 98	19'099.50	18'622.00	477.00	39	2.50%			18'145.00
1403.400	MESSA IN SICUREZZA MASSI SASSALTO (INTERVENTO RESIDENZ	5034.004 99	0.00	0.00		40	2.50%			0.00
1403.400	MESSA IN SICUREZZA MASSI SASSALTO (COPERTURA EVENTI)	5034.900 186	1'723.20	1'723.20		40	2.50%			1'723.20
1403.400	MESSA IN SICUREZZA MASSI SASSALTO (INTERVENTO RESIDENZ	91403.400 95	10'919.15	10'328.95	287.00	36	2.63%			10'041.95
1403.400	MESSA IN SICUREZZA MASSI SASSALTO (INTERVENTO TAVERNA	91403.401 96	2'281.25	1'664.70	46.00	36	2.02%			1'618.70
1403.400	SISTEMAZIONE SCARPATA ECOCENTRO	91403.402 97	16'371.65	16'371.65	431.00	38	2.63%			15'940.65
1403.400	CADUTA MASSI TORRAZZA ZONA CABINA AIL	91403.403 213	12'665.50	12'665.50	325.00	39	2.57%			12'340.50
1403.400	PERICOLI NATURALI: MONTE SASSALTO EVENTO MAPPALE 1118	91403.404 214	138'185.65	138'185.65	3'543.00	39	2.56%			134'642.65
1403.400	Totale - RIPARI VALANGARI E ALTRE PREMUNIZIONI		201'245.90	199'561.65	5'109.00			0.00	0.00	194'452.65
1403.900	PONTILE PIAZZA LAGO: ATTRACCO DI CORTESIA	5039.002 102	0.00	0.00		40	2.50%			0.00



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
Anno : 2023

COMUNE

v3.1

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto (3)	Valore di bilancio al 1.1	Amm. pianif. NON pianificati	Amm. pianificato (3)		Uscite per investimenti dell'anno	Entrate per inv. o trasfer. ai BP dell'anno	Valore di bilancio al 31.12 (2)
						Anni	Tasso			
1403.900	PONTILE CANOTTIERI	5039.003 215	0.00	0.00		40	2.50%			0.00
1403.900	PONTILE GALLEGGIANTE VIA MERIGGI	91403.900 100	523'205.11	497'044.81	13'080.00	38	2.50%			483'964.81
1403.900	PONTILE COMUNALE IN PIAZZA LAGO MESSA IN SICUREZZA	91403.901 101	4'917.00	4'917.00	145.00	34	2.95%			4'772.00
1403.900	Totale - OPERE DEL GENIO CIVILE DIVERSE		528'122.11	501'961.81	13'225.00			0.00	0.00	488'736.81
1404.000	RISANAMENTO E POTENZIAMENTO LOCULI	5040.001 104	297'905.65	297'905.65	9'027.00	33	3.03%			288'878.65
1404.000	RISANAMENTO TETTO E FOTOVOLTAICO MAGAZZINO	5040.002 220	27'931.85	27'931.85	846.00	33	3.03%			27'085.85
1404.000	SISTEMAZIONE GROTTINO POMPIERI	5040.003 105	0.00	0.00		33	3.03%			0.00
1404.000	PARCHEGGIO VIA VALLE: COPERTURA	5040.004 106	1'880.00	1'880.00		33	3.03%			1'880.00
1404.000	IMPIANTI CLIMATIZZAZIONE UFFICI COMUNALI	5040.005 175	31'140.45	31'140.45	944.00	33	3.03%			30'196.45
1404.000	IMPIANTO FOTOVOLTAICO POSTEGGIO VALLE	5040.006 233	0.00	0.00		33	3.03%			0.00
1404.000	CASA COMUNALE: RIORGANIZZAZIONE UFFICI	91404.000 103	89'752.56	89'752.56	2'895.00	31	3.23%			86'857.56
1404.000	OPERE COMUNALI PREV. NELL'AMBITO DELLA REALIZZAZIONE	91404.001 216	-1'552.45	-1'552.45	-47.00	33	3.03%			-1'505.45
1404.000	Totale - AMMINISTRAZIONE GENERALE, UTC E SICUREZZA		447'058.06	447'058.06	13'665.00			0.00	0.00	433'393.06
1404.100	RISANAMENTO STAZIONE INTERCOMUNALE DI ACCUMULAZIONE IN	5041.000 107	363'248.50	339'248.50	12'116.00	28	3.34%			327'132.50
1404.100	IMPIANTO FOTOVOLTAICO EX ASILO - AIAP	5041.001 221	0.00	0.00		33	3.03%			0.00
1404.100	Totale - APPROVIGIONAMENTO IDRICO		363'248.50	339'248.50	12'116.00			0.00	0.00	327'132.50
1404.300	SISTEMAZIONE TETTO ECOCENTRO	5043.000 222	0.00	0.00		33	3.03%			0.00



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
Anno : 2023

COMUNE

v3.1

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto (3)	Valore di bilancio al 1.1	Amm. pianif. NON pianificati	Amm. pianificato (3)		Uscite per investimenti dell'anno	Entrate per inv. o trasfer. ai BP dell'anno	Valore di bilancio al 31.12 (2)
						Anni	Tasso			
1404.500	REALIZZAZIONE CAMPO B, CORSIA PEDONALE E POSTEGGIO (CA	5045.001 109	936'497.64	768'101.49	24'777.00	31	2.65%			743'324.49
1404.500	SE: SOSTITUZIONE SERRAMENTI	5045.002 110	504'265.38	504'265.38		33	3.03%			504'265.38
1404.500	RISANAMENTO TETTO SE	5045.003 111	227'509.08	227'509.08	6'894.00	33	3.03%			220'615.08
1404.500	TRASFERIMENTO CASA EX MANGILI DA BP A BA	5045.004 112	47'177.45	47'177.45	2'359.00	20	5.00%			44'818.45
1404.500	PREFABBRICATI VIA CAMPAGNA: REALIZZAZIONE	5045.005 113	9'150.00	9'150.00		33	3.03%			9'150.00
1404.500	SPOGLIATOIO CENTRO SPORTIVO: AMMODERNAMENTO	5045.006 114	35'154.01	35'154.01		33	3.03%			35'154.01
1404.500	IMPIANTO FOTOVOLTAICO SE	5045.007 170	1'916.85	1'916.85	192.00	10	10.02%			1'724.85
1404.500	PISTA BICI PUMP TRACK PIAZZA LAGO	5065.003 174	34'800.00	34'800.00	3'480.00	10	10.00%			31'320.00
1404.500	SOSTITUZIONE CALDAIA VIA CHIESA 19	5065.004 180	24'721.60	24'642.35	747.00	33	3.02%			23'895.35
1404.500	NUOVA SCUOLA DELL'INFANZIA VIA CAMPAGNA: OPERA	91404.500 108	240'308.85	240'308.85	21'846.00	11	9.09%			218'462.85
1404.500	ILLUMINAZIONE CAMPO A	91404.501 217	12'749.05	12'749.05	398.00	32	3.12%			12'351.05
1404.500	SI TRIBBIA: IMPIANTO FOTOVOLTAICO	91404.502 218	-19'474.00	-19'474.00	-590.00	33	3.03%			-18'884.00
1404.500	Totale - SCUOLE, SPORT, CULTURA E TEMPO LIBERO, CULTO		2'054'775.91	1'886'300.51	60'103.00			0.00	0.00	1'826'197.51
1405.200	PROGETTO DI GESTIONE FORESTALE STREMA-DONE-SASSALTO	5050.000 115	-27'172.29	-27'172.29		40	2.50%			-27'172.29
1405.200	Totale - LAVORI FORESTALI IN GENERE		-27'172.29	-27'172.29				0.00	0.00	-27'172.29
1406.000	ACQUISTO E ADEGUAMENTO DEI DATI (MU, NR. CIVICI, PR E	5060.000 116	106'526.60	19'398.70		10	10.00%			19'398.70
1406.000	ADEGUAMENTO BARRIERE PARCHEGGI FIMM E VIA VALLE (SISTE	5060.005 121	220'188.40	220'188.40	21'928.00	10	9.96%			198'260.40



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
Anno : 2023

COMUNE

v3.1

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto (3)	Valore di bilancio al 1.1	Amm. pianif. NON pianificati	Amm. pianificato (3)		Uscite per investimenti dell'anno	Entrate per inv. o trasfer. ai BP dell'anno	Valore di bilancio al 31.12 (2)
						Anni	Tasso			
1406.000	POSTAZIONE E-BIKE ZONA LIDO	5060.006 232	1'599.35	1'599.35		10	10.00%			1'599.35
1406.000	MOTOVEICOLI	5060.007 123	0.00	0.00		10	10.00%			0.00
1406.000	VIDEOSORVEGLIANZA POSTEGGI	5060.008 124	26'640.95	26'640.95		10	10.00%			26'640.95
1406.000	RADAR	5060.010 125	0.00	0.00		10	10.00%			0.00
1406.000	ADEGUAMENTO SEDE PROVVISORIA	91406.001 117	6'501.10	6'501.10	813.00	8	12.51%			5'688.10
1406.000	CILINDRI DIGITALI PER CASA COMUNALE	91406.002 118	7'431.75	7'431.75	1'062.00	7	14.29%			6'369.75
1406.000	TOTEM PIAZZA LAGO	91406.003 119	13'149.40	13'149.40	1'644.00	8	12.50%			11'505.40
1406.000	PARCHIMETRI	91406.004 120	15'716.40	15'716.40	1'965.00	8	12.50%			13'751.40
1406.000	FITNESS-PARK	91406.009 1	39'310.50	39'310.50	3'931.00	10	10.00%			35'379.50
1406.000	SPAZZATRICE ELETTRICA PER PULIZIA TERRITORIO	91406.011 173	28'620.50	28'620.50	2'862.00	10	10.00%			25'758.50
1406.000	Totale - AMMINISTRAZIONE GENERALE, UTC E SICUREZZA		465'684.95	378'557.05	34'205.00			0.00	0.00	344'352.05
1406.100	SOSTITUZIONE CONTATORI CON TELETTURA	5061.004 129	0.00	0.00		15	6.67%			0.00
1406.100	RINNOVO SARACINESCHE E COMBI	91406.100 126	35'374.70	35'374.70	17'687.70	2	50.00%			17'687.00
1406.100	PIEZOMETRI PER ACQUEDOTTO INTERCOMUNALE	91406.101 127	1'746.35	1'746.35	582.00	3	33.33%			1'164.35
1406.100	Totale - APPROVIGIONAMENTO IDRICO		37'121.05	37'121.05	18'269.70			0.00	0.00	18'851.35
1406.300	SOSTITUZIONE CONTENITORI FIMM + VIA GOLF + VIA VALLE	5063.006 136	324'620.30	324'620.30	32'462.00	10	10.00%			292'158.30
1406.300	NUOVO CARICATORE TESSERE	5063.007 137	23'771.55	23'771.55	2'377.00	10	10.00%			21'394.55



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
Anno : 2023

COMUNE

v3.1

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto (3)	Valore di bilancio al 1.1	Amm. pianif. NON pianificati	Amm. pianificato (3)		Uscite per investimenti dell'anno	Entrate per inv. o trasfer. ai BP dell'anno	Valore di bilancio al 31.12 (2)
						Anni	Tasso			
1406.300	SOSTITUZIONE CONTENITORI VIA MERA + VIA CAMPAGNA	5063.008 138	64'385.60	64'385.60		10	10.00%			64'385.60
1406.300	VIDEOSORVEGLIANZA STAZIONI DI RACCOLTA	5063.009 139	0.00	0.00		10	10.00%			0.00
1406.300	SOSTITUZIONE CONTENITORE PET VIA TORRAZZA	5063.011 230	6'347.85	6'347.85		10	10.00%			6'347.85
1406.300	RINNOVO CARICATORE TESSERE ECOCENTRO	5063.012 231	0.00	0.00		10	10.00%			0.00
1406.300	AMPLIAMENTO STAZIONI DI RACCOLTA	91406.300 130	221'237.55	2'832.85	405.00	7	0.18%			2'427.85
1406.300	ILLUMINAZIONE STAZIONI RIFIUTI	91406.301 131	6'786.40	6'786.40	969.00	7	14.28%			5'817.40
1406.300	REALIZZAZIONE 11° STAZIONE DI RACCOLTA	91406.302 132	217'786.55	196'298.70	21'811.00	9	10.01%			174'487.70
1406.300	SOSTITUZIONE CONTENITORI VIA BARAGIA + VIA MARTELLI	91406.303 133	104'133.80	104'133.80	11'570.00	9	11.11%			92'563.80
1406.300	CABINA RICARICA TESSERE	91406.304 134	29'390.66	29'390.66	3'266.00	9	11.11%			26'124.66
1406.300	RINNOVO STAZIONE RIFIUTI VIA STAZIONE	91406.305 135	112'798.50	112'798.50	12'533.00	9	11.11%			100'265.50
1406.300	Totale - RACCOLTA ED ELIMINAZIONE RIFIUTI		1'111'258.76	871'366.21	85'393.00			0.00	0.00	785'973.21
1406.500	PARCHIMETRI SCUOLA ELEMENTARE	5060.012 225	0.00	0.00		10	10.00%			0.00
1406.500	PARCHIMETRI CAMPO SPORTIVO ROQUE MASPOLI	5060.013 224	0.00	0.00		10	10.00%			0.00
1406.500	PONTILE CANOTTIERI	5065.000 140	3'192.50	3'192.50		10	10.00%			3'192.50
1406.500	IRRIGAZIONE CAMPO A: AMMODERNAMENTO E IMPLEMENTAZIONE	5065.002 171	36'302.60	36'302.60	3'630.00	10	10.00%			32'672.60
1406.500	ACQUISTO IPAD	91406.501 141	4'364.50	4'364.50	624.00	7	14.30%			3'740.50
1406.500	PORTO CANTONETTI: ACQUISTO E POSA COLONNINE	91406.504 223	16'865.80	16'865.80	1'874.00	9	11.11%			14'991.80



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
Anno : 2023

COMUNE

v3.1

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto (3)	Valore di bilancio al 1.1	Amm. pianif. NON pianificati	Amm. pianificato (3)		Uscite per investimenti dell'anno	Entrate per inv. o trasfer. ai BP dell'anno	Valore di bilancio al 31.12 (2)
						Anni	Tasso			
1406.500	INSTALLAZIONE WIFI SE	91406.505 182	29'241.35	29'241.35	3'249.00	9	11.11%			25'992.35
1406.500	Totale - SCUOLE, SPORT, CULTURA E TEMPO LIBERO, CULTO		89'966.75	89'966.75	9'377.00			0.00	0.00	80'589.75
1429.000	VARIANTI PR DOPO APPROVAZ. CDS E ADEGUAM. LST	5290.002 144	49'835.50	34'884.85		10	10.00%			34'884.85
1429.000	VARIANTI PR: IMPIANTI DI TELEFONIA MOBILE	5290.004 146	5'302.10	5'302.10		10	10.00%			5'302.10
1429.000	PIANO GENERALE DI SMALTIMENTO: STUDIO	5290.009 151	149'848.30	149'848.30		10	10.00%			149'848.30
1429.000	VARIANTE PR: TERRENO PONCINI	5290.010 152	0.00	0.00		10	10.00%			0.00
1429.000	PISTA CICLO-PEDONALE COLOMBERA - PONTE-TRESA: STUDIO	5290.011 153	13'500.00	13'500.00	1'500.00	9	11.11%			12'000.00
1429.000	VARIANTE PR: BAGNO PUBBLICO	5290.012 154	0.00	0.00		10	10.00%			0.00
1429.000	STUDIO DI FATTIBILITÀ PISTA CICLABILE COLOMBERA-TRESA	5290.016 226	4'038.75	4'038.75		10	10.00%			4'038.75
1429.000	STRADA REGINA: STUDIO	5290.100 155	2'250.00	2'250.00		10	10.00%			2'250.00
1429.000	NUOVA LOGISTICA POLIZIA STRUTTURATA (MAPP. 766) CREDIT	5290.110 156	239'458.15	160'384.15	17'820.00	9	7.44%			142'564.15
1429.000	PIANO D'EMERGENZA	5290.701 159	0.00	0.00		20	5.00%			0.00
1429.000	PIANO REGOLATORE DEL 02.06.2009	91429.000 142	7'829.35	7'829.35	1'305.00	6	16.67%			6'524.35
1429.000	STUDIO PISTA CICLO-PEDONALE COLOMBERA - PONTE-TRESA	91429.001 143	2'075.60	2'075.60	415.00	5	19.99%			1'660.60
1429.000	CATASTO DELLE OPERE DI PROTEZIONE	91429.003 145	10'101.10	10'101.10	1'443.00	7	14.29%			8'658.10
1429.000	RIPRESA DATI E CONTINUAZIONE PROCEDURA PRELIEVO CONTRI	91429.005 147	18'254.35	18'254.35	3'651.00	5	20.00%			14'603.35
1429.000	ALLESTIMENTO PIANO ENERGETICO COMUNALE	91429.006 148	8'009.30	8'009.30	1'335.00	6	16.67%			6'674.30



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
Anno : 2023

COMUNE

v3.1

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto (3)	Valore di bilancio al 1.1	Amm. pianif. NON pianificati	Amm. pianificato (3)		Uscite per investimenti dell'anno	Entrate per inv. o trasfer. ai BP dell'anno	Valore di bilancio al 31.12 (2)
						Anni	Tasso			
1429.000	RIAPERTURA SUCCESSIONE JUCKER	91429.007 149	2'062.80	2'062.80	413.00	5	20.02%			1'649.80
1429.000	ANALISI ENERGETICA DEGLI EDIFICI COMUNALI CECE PLUS	91429.008 150	2'129.75	2'129.75	355.00	6	16.67%			1'774.75
1429.000	VALUTAZIONE PASSAGGI PEDONALI TERRITORIO DI CASLANO	91429.120 157	10'482.00	10'482.00	1'310.00	8	12.50%			9'172.00
1429.000	Totale - ALTRI INVESTIMENTI IN BENI IMMATERIALI		525'177.05	431'152.40	29'547.00			0.00	0.00	401'605.40
1429.100	PIANO DELLE ZONE DI PROTEZIONE DEI POZZI DI CAPTAZIONE	5290.700 158	16'739.65	6'539.65	3'269.65	2	19.53%			3'270.00
1429.100	CONVENZIONE COMPLEMENTARE STAZIONE DI POMPAGGIO AIAP	5290.702 160	21'729.05	18'729.05		19	5.26%			18'729.05
1429.100	Totale - APPROVIGIONAMENTO IDRICO		38'468.70	25'268.70	3'269.65			0.00	0.00	21'999.05
1447.100	EMISSIONE PRESTITI FONDO SOCIALE	5470.000 185	3'500.00	3'500.00						3'500.00
1447.100	Totale - PRESTITI FONDO SOCIALE		3'500.00	3'500.00				0.00	0.00	3'500.00
1447.220	EMISSIONE PRESTITI DI STUDIO	5471.000 184	23'800.00	23'800.00						23'800.00
1447.220	Totale - PRESTITI DI STUDIO		23'800.00	23'800.00				0.00	0.00	23'800.00
1454.000	AZIONI SOCIETÀ FERROVIE LUGANESI SA	91454.000 228	1'000.00	1'000.00						1'000.00
1454.000	Totale - SOCIETÀ FERROVIE LUGANESI SA		1'000.00	1'000.00				0.00	0.00	1'000.00
1461.000	PARTECIPAZIONE FINANZIARIA ATTUAZIONE PTL (II FASE)	5610.000 161	1'407'644.00	757'109.80	92'283.00	40	6.56%			664'826.80
1461.000	FINANZIAMENTO DEI PERCORSI CICLABILI CANTONALI E REGIO	5610.001 162	110'000.00	68'617.20	6'862.00	10	6.24%			61'755.20
1461.000	Totale - CONTRIBUTI AL CANTONE		1'517'644.00	825'727.00	99'145.00			0.00	0.00	726'582.00



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite

Anno : 2023

COMUNE

v3.1

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto (3)	Valore di bilancio al 1.1	Amm. pianif. NON pianificati	Amm. pianificato (3)		Uscite per investimenti dell'anno	Entrate per inv. o trasfer. ai BP dell'anno	Valore di bilancio al 31.12 (2)
						Anni	Tasso			
1462.000	CHIESA S. CRISTOFORO: SISTEMAZIONE CAMERA MORTUARIA	5620.001 229	0.00	0.00		40	2.50%			0.00
1462.000	CONTRIBUTO PATRIZIATO: GIAZZERA	91462.000 163	10'080.00	10'080.00	1'120.00	9	11.11%			8'960.00
1462.000	Totale - CONTRIBUTI A COMUNI, CONSORZI E ALTRI ENTI LOC.		10'080.00	10'080.00	1'120.00			0.00	0.00	8'960.00
1464.000	CONTRIBUTO MONTE LEMA (2020-2024)	5640.001 165	53'944.14	52'158.44	8'750.00	10	16.22%			43'408.44
1464.000	CONTRIBUTO MONTE LEMA SA	91464.000 164	24'212.85	24'212.85	2'690.00	9	11.11%			21'522.85
1464.000	Totale - CONTRIBUTI AD IMPRESE PUBBLICHE		78'156.99	76'371.29	11'440.00			0.00	0.00	64'931.29
1465.000	CONTRIBUTO VPOD PISCINA AI GRAPPOLI SESSA	5650.000 166	79'215.25	40'009.65	4'053.00	20	5.12%			35'956.65
1465.000	Totale - CONTRIBUTI AD IMPRESE PRIVATE		79'215.25	40'009.65	4'053.00			0.00	0.00	35'956.65
1466.000	CONTRIBUTO TENNIS CLUB CASLANO: 4° CAMPO	91466.000 167	72'000.00	72'000.00	8'000.00	9	11.11%			64'000.00
1466.000	Totale - CONTRIBUTI AD ORGANIZZAZIONI SENZA SCOPO DI L		72'000.00	72'000.00	8'000.00			0.00	0.00	64'000.00
TOTALE BENI AMMINISTRATIVI			26'961'645.07	25'066'924.42	926'557.35	3.44%	0.00	0.00	0.00	24'140'367.07

Totale ammortamenti pianificati + NON pianificati

926'557.35

Il tasso di ammortamento è uguale a: ammortamenti / Valore di acquisizione netto (Uscite - Entrate)

NB Valore di acquisizione Netto sono compresi anche spese-sussidi di investimenti NON ancora in ammortamento

(2) Il totale al 31.12 comprende gli ammortamenti dell'anno corrente anche se non sono ancora portati in contabilità

(3) Per i cespiti MCA1 (a volte identificati con "V" nella colonna Invest. Cespite), il Valore acquisizione Netto può essere il valore residuo a bilancio ad inizio MCA2.

In ogni caso per i cespiti già ammortizzati con MCA1 gli anni di ammortamento sono quelli rimanenti al 1° anno MCA2. La % di ammortamento è calcolata come rata ammortamento / Valore netto.

Se non c'è rata allora è presa la % dagli anni di ammortamento.

I cespiti che hanno il nro investimento che inizia con 9 sono sicuramente vecchi cespiti già in ammortamento MCA1.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI PER IL PERIODO 2023-2026

(N.B.: importi espressi in fr. 1'000.--)

N.	OPERA	data risol. C.C. o n. messaggio	Importo votato	Consuntivi precedenti		Consuntivo al 31.12.2022		Priorità *	Preventivo 2023		Pianificazione 2024		Pianificazione 2025		Pianificazione 2026		Riepilogo 2023-2026			
				uscite	entrate	uscite	entrate		uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite ./ entrate	
1.	AMMINISTRAZIONE																			
2.	ISTRUZIONE E CULTURA																			
2. 1.	<u>Scuola elementare di Via Baragia:</u>																			
2. 1. 1	SE: sostituzione serramenti (fase 1)	17.12.2020	2'430'000.00	43	43	549	193	1	850	150							850	150	700	
2. 1. 2	SE: sostituzione serramenti (fase 2)							1			900	200	331	200			1'231	400	831	
2. 1. 3	SE: sostituzione serramenti (fase 3)							1									200	0	200	
2. 1. 4	Sostituzione mobilio SE							2												
2. 2.	<u>Scuola infanzia di Via Campagna:</u>																			
2. 2. 1	SI - concorso di progettazione							3									0	0	0	
2. 2. 2	SI - realizzazione potenziamento							3									0	0	0	
2. 3.	<u>Patrimonio culturale:</u>																			
2. 3. 1	Segnaletica storica							2	35								35	0	35	
3.	COSTRUZIONI																			
3. 1.	<u>Strade, piazze e pavimentazioni:</u>																			
3. 1. 1	Manutenzione pavimentazione strade:																			
	Via Baragia (STR 1'700, CAN 300', ACQ 0)				25	25		2								150	150	0	150	
	Via Camparlungo (Via Campagna - Via Industria) (STR 1'000', CAN 150', ACQ 0)							2				500			500	1'000	0	1'000		
	Via Golf: rinnovo strato d'usura							2							300	300	0	300		
	Via Industria (I tratta): 2'370' (STR 1'065', CAN 865', ACQ 440')	11.06.2019	1'065'000.00	275		1047		1	140								140	-140		
	Via Industria (II tratta): 2'510' (STR 2'295', CAN 215', ACQ 0)	07.04.2021	2'295'000.00	48		84		1	950		900	300	400			2'150	400	1'750		
	Via Martelli: 556' (STR 335', CAN 0, ACQ 221')							2			250	85				335	0	335		
	Via Meriggi: 622' (STR 366', CAN 0, ACQ 256')	14.12.2022	366'000.00					1	140		226					366	0	366		
	Via Mimosa: 295' (STR 161', CAN 0, ACQ 134')	14.12.2022	161'000.00					1	40		121					161	0	161		
	Via Muraccio: 174' (STR 101', CAN 73', ACQ 0)							3								0	0	0		
3. 1. 2	Risanamento illuminazione pubblica	16.12.2015	1'300'000.00	443	443	514	514	1	700	260	886	210		230		1'586	700	886		
	Risanamento illuminazione pubblica credito aggiuntivo	07.04.2021	800'000.00																	
3. 1. 3	Chiesa S. Maria del Rosario: sistemazione sagrato	13.12.2017	60'000.00					2							60	60	0	60		
3. 1. 4	Pontile canottieri			3		3		2	60							60	0	60		
3. 1. 5	Chiesa S. Cristoforo: sistemazione sagrato							2				200				200	0	200		
3. 1. 6	Chiesa S. Cristoforo: sistemazione camera mortuaria							1	40							40	0	40		
3. 1. 7	Pontile Piazza Lago: attracco cortesia							1	20							20	0	20		
3. 1. 8	Piazza Lago - cabina elettrica	14.12.2022	200'000.00					1	200							200	0	200		
3. 1. 9	Sistemazione spiaggetta Via Mera							2	75	25						75	25	50		
	Totali pagina 1			812	511	2197	732		3'110	575	3'283	410	1'616	830	1'010	0	9'019	1'815	7'204	

Ris. mun. 2612 del 03.10.2022

- * **Priorità**
- Priorità 1: investimenti già decisi o in corso con base legale
- Priorità 2: investimenti auspicati
- Priorità 3: investimenti non ancora esaminati (senza importo)

PIANO DEGLI INVESTIMENTI PER IL PERIODO 2023-2026

(N.B.: importi espressi in fr. 1'000.--)

N.	OPERA	data risol. C.C. o n. messaggio	Importo votato	Consuntivi precedenti		Consuntivo al 31.12.2022		Priorità *	Preventivo 2023		Pianificazione 2024		Pianificazione 2025		Pianificazione 2026		Riepilogo 2023-2026			
				uscite	entrate	uscite	entrate		uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate
3. 2.	<u>Canalizzazioni:</u>																			
3. 2. 1	Infrastrutture acque chiare e meteoriche:																			
	Via Baragia (STR 1'700, CAN 300', ACQ 0)							2										0	0	0
	Via Camparlungo (Via Campagna - Via Industria) (STR 1'000', CAN 150', ACQ 0)							2			75		75					150	0	150
	Via Industria (I tratta): 2'370' (STR 1'065', CAN 865', ACQ 440')	11.06.2019	865'000.00		1	1205		1										0	0	0
	Via Industria (II tratta): 2'510' (STR 2'295', CAN 215', ACQ 92')	07.04.2021	215'000.00					1	140		66							206	0	206
	Via Martelli: 556' (STR 335', CAN 0, ACQ 221')							2										0	0	0
	Via Meriggi: 622' (STR 366', CAN 0, ACQ 256')	14.12.2022	0.00					1										0	0	0
	Via Mimosa: 295' (STR 161', CAN 0, ACQ 134')	14.12.2022	0.00					1										0	0	0
	Via Muraccio: 174' (STR 101', CAN 73', ACQ 0)							3										0	0	0
3. 2. 2	PGS: studio	17.12.2020	815'000.00		41	295		1	300		220	150						520	150	370
3. 2. 3	Roggia in zona "Latteria" - Via Stremadone	17.12.2020	250'000.00		45	49		1	201	60								201	60	141
3. 3.	<u>Corsi d'acqua</u>																			
3. 3. 1	Risanamento camere di accumulo TREMA 30-32-33-36-37-38-39-40	07.04.2021	900'000.00		42	436		1	700	350	159	80						859	430	429
3. 4.	<u>Stabili e impianti comunali:</u>																			
3. 4. 1	Sopraelevazione spogliatoi Centro sportivo							2								250		250	0	250
3. 4. 2	Prefabbricati Via Campagna: nuovo messaggio con standard Minergie		1'600'000.00		9	9		1	800		800							1'600	0	1'600
3. 4. 3	Sistemazione grottino pompieri							1	20		20							40	0	40
3. 4. 4	Pista d'atletica: realizzazione							2							150			150	0	150
3. 4. 5	Spogliatoio centro sportivo: ammodernamento	16.12.2021	210'000.00		8	35		1	175									175	0	175
3. 4. 6	Risanamento casa particella 152 D							2	80									80	0	80
3. 4. 7	Orti comunali							2	50									50	0	50
3. 5.	<u>Piazza Lago:</u>																			
3. 5. 1	Sistemazione e arredo II tappa: progetto							3										0	0	0
3. 6.	<u>Monte Sassalto:</u>																			
3. 6. 1	Messa in sicurezza massi Sassalto (copertura eventi) abitazione primarie					2		2	200	180								200	180	20
3. 6. 2	Progetto di gestione forestale Stremadone-Sassalto	17.06.2020	1'270'000.00		153	195	250	225	400	280	400	280	220	280				1'020	840	180
3. 7.	<u>Autoveicoli</u>																			
3. 8.	<u>Amministrazione e servizi</u>																			
3. 8. 1	Acquisizione e adeguamento dei dati (MU, nr. civici, PR e reg. indici)	10.06.2011	160'000.00		150	44	150	44	10									10	0	10
Totali pagina 2					449	239	2431	269		3'076	870	1'740	510	295	280	400	0	5'511	1'660	3'851

PIANO DEGLI INVESTIMENTI PER IL PERIODO 2023-2026

(N.B.: importi espressi in fr. 1'000.--)

N.	OPERA	data risol. C.C. o n. messaggio	Importo votato	Consuntivi precedenti		Consuntivo al 31.12.2022		Priorità *	Preventivo 2023		Pianificazione 2024		Pianificazione 2025		Pianificazione 2026		Riepilogo 2023-2026			
				uscite	entrate	uscite	entrate		uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite /. entrate	
4.	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE																			
4. 1.	<u>Piano Regolatore:</u>																			
4. 1. 1	Piano particolareggiato nucleo: percorsi pubblici							3										0	0	0
4. 1. 2	Variante PR dopo approvazione CdS e adeguamento alla Lst	13.06.2017	85'000.00	50		50		1	35									35	0	35
4. 1. 3	Variante PR: impianti di telefonia mobile	13.06.2018	10'000.00	5		5		1	5									5	0	5
4. 1. 4	Variante PR: terreno Poncini	17.12.2020						1		180								0	180	-180
4. 1. 5	Studio di fattibilità pista ciclabile					4		1	12									12	0	12
4. 1. 6	Revisione piano traffico							1	35									35	0	35
4. 1. 7	Adeguamento alla scheda R6 del PD - PAC e compendio							1	65									65		
4. 2.	<u>Rifiuti:</u>																			
4. 2. 1	Videosorveglianza stazioni di raccolta							2			70							70	0	70
4. 2. 2	Sostituzione contenitori Via Mera e Via Campagna	16.12.2021	170'000.00	25		170		1										0	0	0
4. 2. 3	Ampliamento stazioni RSU							2	70									70	0	70
4. 2. 4	Sostituzione barriera ingresso ecocentro							1	30									30	0	30
4. 2. 5	Lettole carte di credito per RSU							1	15									15	0	15
4. 3.	<u>Monte Sassalto:</u>																			
4. 3. 1	Vigneto Fornace							2			340	100						340	100	240
4. 3. 2	Neofite invasive							2			250	160	250	160	206	160		706	480	226
4. 4.	<u>Strada Regina:</u>																			
4. 4. 1	Studio			2		2		1	14									14	0	14
4. 4. 2	Realizzazione opera			15		15		2			100		100					200	0	200
4. 5.	<u>Protezione ambiente</u>																			
4. 5. 1	Città dell'energia							1	15	5								15	5	10
4. 5. 2	Allestimento piano energetico comunale			35	15	35	15	1										0	0	0
4. 5. 3	Impianto fotovoltaico Via Chiesa ACAP/ AIAP							1	21	6								21	6	15
4. 5. 4	Impianto fotovoltaico Ecocentro							1	62	22								62	22	40
4. 5. 5	Impianto fotovoltaico Posteggio Valle							1	51	20								51	20	31
4. 5. 6	Colonnine per la ricarica di veicoli elettrici (SME/SE/Cimitero)							1			100							100	0	100
	Totali pagina 3																			
				132	15	281	15		430	233	860	260	350	160	206	160		1'846	813	968

PIANO DEGLI INVESTIMENTI PER IL PERIODO 2023-2026

(N.B.: importi espressi in fr. 1'000.--)

N.	OPERA	data risol. C.C. o n. messaggio	Importo votato	Consuntivi precedenti		Consuntivo al 31.12.2022		Priorità *	Preventivo 2023		Pianificazione 2024		Pianificazione 2025		Pianificazione 2026		Riepilogo 2023-2026				
				uscite	entrate	uscite	entrate		uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite /. entrate		
6.	ISTITUZIONI																				
6. 1.	<u>Regolamentazione della circolazione</u>																				
6. 1. 1	Adeguamento barriere parcheggi FIMM e Via Valle (sistema on-line)	11.12.2019	220'000.00	213		220		1										0	0	0	
6. 1. 2	Parcheggio Via Valle: copertura	17.12.2020	210'000.00	2		2		1	208									208	0	208	
6. 1. 3	Zone 30 km/h comparto 3 Chiesa e Valle	13.06.2022	190'000.00	1		10		1	180									180	0	180	
6. 1. 4	Videosorveglianza posteggi							3										0	0	0	
6. 2.	<u>Pompieri</u>																				
6. 2. 1	Acquisto deposito pompieri							2			1'250							1'250	0	1'250	
6. 2. 2	Riattazione deposito pompieri							2				500						500	0	500	
7.	FINANZE																				
7. 1.	<u>Contributi di costruzione per opere di canalizzazione e depurazione acque:</u>																				
7. 1. 1	Contributi provvisori dai privati e allestimento prospetto 2a emissione						14	1	14									0	14	-14	
7. 1. 2	Contributi provvisori dai privati e allestimento prospetto 3a emissione							2										0	0	0	
7. 2.	<u>PAL:</u>																				
7. 2. 1	Partecipazione finanziaria del Comune di Caslano (PAL 2 e PAL 3)	17.12.2014	4'060'800.00	1'265		190		1	264		264		264		264			1'056	0	1'056	
7. 3.	<u>Contributi comunali:</u>																				
7. 3. 1	Alla VPOD per piscina Ai Grappoli Sessa	08.06.2011	127'945.00	71		8		1	12		12		12			13		49	0	49	
7. 3. 2	Contributo Monte Lema 2020-2024	17.06.2020	89'284.70	18		18		1	18		18							36	0	36	
7. 4.	<u>Finanziamento dei percorsi ciclabili cantonale e regionali del Luganese</u>																				
7. 4. 1	Finanziamento dei percorsi ciclabili cantonale e regionali del Luganese	13.12.2017	125'000.00	110		124		1										0	0	0	
Totali pagina 4																					
				1'680	0	572	14		682	14	1'544	0	776	0	277	0	3'279	14	3'265		

PIANO DEGLI INVESTIMENTI PER IL PERIODO 2023-2026

(N.B.: importi espressi in fr. 1'000.--)

N.	OPERA	data risol. C.C. o n. messaggio	Importo votato	Consuntivi precedenti		Consuntivo al 31.12.2022		Priorità *	Preventivo 2023		Pianificazione 2024		Pianificazione 2025		Pianificazione 2026		Riepilogo 2023-2026			
				uscite	entrate	uscite	entrate		uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite /. entrate	
8.	APPROVIGIONAMENTO IDRICO																			
8. 1.	<u>Condotte:</u>																			
8. 1. 1	Altre strade							2	50		50		50		50		200	0	200	
8. 1. 2	Rifacimento condotte ACAP:																			
	Via Baragia (STR 1'700, CAN 300', ACQ 0)							3									0	0	0	
	Via Camparlungo (Via Campagna - Via Industria) (STR 1'000', CAN 150', ACQ 0)							2									0	0	0	
	Via Industria (l tratta): 2'370' (STR 1'065', CAN 865', ACQ 440')	11.06.2019	440'000.00	2		225		1									0	0	0	
	Via Industria (l tratta): 2'510' (STR 2'295', CAN 215', ACQ 0)	07.04.2021						2									0	0	0	
	Via Martelli: 556' (STR 335', CAN 0, ACQ 221')							2			110		111				221	0	221	
	Via Meriggi: 622' (STR 366', CAN 0, ACQ 256')	14.12.2022	256'000.00					1	70		186						256	0	256	
	Via Mimosa: 295' (STR 161', CAN 0, ACQ 134')	14.12.2022	134'000.00					1	40		94						134	0	134	
	Via Muraccio: 174' (STR 101', CAN 73', ACQ 0)							3									0	0	0	
	Via Stazione (Via Baragia - Via Prati)	06.11.2018	210'000.00	193		193		1									0	0	0	
	Via Stazione (Via Baragia - Via Muraccio)	13.06.2022	340'000.00					1	340											
	Piazza lago	14.12.2022	222'000.00					2	222											
8. 1. 3	Collegamento d'emergenza con rete AP di Magliaso	17.12.2020	150'000.00			50		1	100								100	0	100	
8. 2.	<u>Impianti:</u>																			
8. 2. 1	Piano di emergenza							2	50								50	0	50	
8. 2. 2	Sostituzione contatori con telelettura							2			200		200							
8. 2. 3	Risanamento cappe di aerazione pozzi di captazione							1	35	26										
8. 3.	<u>Zone di protezione dei pozzi di captazione</u>																			
8. 3. 1	Realizzazione	11.06.2019	50'000.00	17				2	33								33	0	33	
	Totale APPROVIGIONAMENTO IDRICO			212	0	468	0		940	26	640	0	361	0	50	0	994	0	994	
9.	BAGNO PUBBLICO																			
9. 1.	<u>Nuovo Bagno pubblico</u>																			
	Totale BAGNO			0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Totale pagine 1- 5			3'285	765	5'949	1'030		8'238	1'718	8'067	1'180	3'398	1'270	1'943	160	20'649	4'302	16'282	