

COMUNE
DI



PREVENTIVO
2024

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 - 27

Commento ai dicasteri:

- Amministrazione	10 - 10
- Istruzione e cultura	11 - 11
- Pianificazione e ambiente	12 - 14
- Attività sociali	15 - 16
- Costruzioni	17 - 19
- Istituzioni	20 - 21
- Finanze	22 - 23
- Imposte	24 - 24
- Tabella attribuzioni dal fondo F. e E. Kever	26 - 26
- Tabella attribuzioni dal legato Avv. Dr. Greppi Giuseppe	27 - 27

CONTI

28 - 138

Comune: (giallo)

Conto economico:

- elenco dicasteri e centri d'imputazione contabile	28 - 29
- ricapitolazione conto economico	30 - 33
- ricapitolazione per genere di conto	34 - 43
- dettaglio conto economico	44 - 113
- tabella ripartizione funzionale per genere di conto	114 - 114

Investimenti:

- elenco dicasteri e centri d'imputazione contabile	115 - 115
- ricapitolazione conto d'investimento	116 - 118
- ricapitolazione per genere d'investimento	119 - 121
- conti d'investimento	122 - 137
- tabella ripartizione funzionale per genere di conto	138 - 138

AMMORTAMENTI

Riassunto ammortamenti cespiti
Tabella ammortamenti cespiti

PIANO DI LEGISLATURA

Piano di legislatura 2024-2027

**MESSAGGIO MUNICIPALE N. 1379/2023**

accompagnante il bilancio preventivo del Comune di Caslano per l'anno 2024

Caslano, 16 ottobre 2023

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 2024.

Il fabbisogno di preventivo si fissa in fr. 10'161'400.00, che raffrontato alla cifra di fr. 10'101'700.00 relativa al preventivo 2023, presenta una maggior spesa di fr. 59'700.00 che equivale a un incremento del 0.59 %.

SPESE CORRENTI	fr. 19'893'300.00
RICAVI CORRENTI	<u>fr. 9'731'900.00</u>
FABBISOGNO D'IMPOSTA	<u>fr. 10'161'400.00</u>



Preventivo 2024

Il Preventivo 2024 del Comune di Caslano presenta un **disavanzo d'esercizio di fr. 119'400.00**, contro un disavanzo preventivato per il 2023 di fr. 194'200.00.

Se all'apparenza può apparire negativo il fatto di prevedere anche per il prossimo esercizio contabile un disavanzo del conto economico, in realtà ci sono diversi elementi positivi che hanno permesso di mitigare gli effetti dei rincari, in particolare il raddoppio degli interessi passivi.

Di seguito riassumiamo a grandi linee gli elementi più importanti, rimandando per maggiori dettagli al commento dei singoli dicasteri.

Ricapitolazione per genere di conto a due cifre (in franchi):

	Prev. 2024	Prev. 2023	differenza
30 Spese per il personale	6'958'520	7'028'950	-70'430
31 Spese per beni e servizi	3'975'680	3'926'583	49'097
33 Ammortamenti	921'500	803'000	118'500
34 Spese finanziarie	688'500	353'500	335'000
35 Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	206'000	224'167	-18'167
36 Spese di trasferimento	6'225'600	6'024'100	201'500
39 Addebiti interni	917'500	893'800	23'700
Totale	19'893'300	19'254'100	639'200
40 Ricavi fiscali	1'650'000	1'440'000	210'000
41 Regalie e concessioni	169'000	169'000	0
42 Tasse e retribuzioni	3'177'400	3'112'700	64'700
43 Ricavi diversi	51'300	51'300	0
44 Ricavi finanziari	382'900	352'900	30'000
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	281'200	106'300	174'900
46 Ricavi da trasferimenti	3'102'600	3'026'400	76'200
49 Accrediti interni	917'500	893'800	23'700
Totale	9'731'900	9'152'400	579'500

Spese per il personale

Riguardo alle spese per il personale si prevede una lieve flessione rispetto al preventivo 2023. Il motivo è da ricondurre principalmente al fatto che è stato possibile negoziare delle condizioni migliori per il premio assicurativo dell'indennità perdita di guadagno malattia e allo stesso tempo sono state assunte persone con un salario iniziale inferiore rispetto ai collaboratori in fase di pensionamento. In più, nel preventivo 2023 era stata prevista l'assunzione di tre docenti di appoggio, ma dopo attenta valutazione sono state assunte solo due docenti.

Va inoltre segnalato che nel 2023 era stato previsto il pagamento per la liquidazione di vacanze arretrate di due collaboratori, mentre nel 2024 vi sarà una sola liquidazione.

In alcuni dicasteri la spesa per il personale è comunque in crescita, come ad esempio per il corpo di polizia dove si prevede un potenziamento del numero di agenti, oppure nel Servizio approvvigionamento idrico per il quale si intende assumere un fontaniere e responsabile dell'acquedotto.

Spese per beni e servizi

Questa categoria raggruppa una moltitudine di spese di vario tipo per le quali si consiglia di leggere il commento nei singoli dicasteri. Tra gli scostamenti più significativi si segnala ad esempio la rinuncia all'acquisto di carte giornaliere FFS (- fr. 42'000.00), l'aumento dei costi dei pasti prodotti da OTAF per gli anziani (+ fr. 20'000.00), l'aumento dei costi per l'acquisto di programmi informatici, riferiti in particolare ai costi una tantum per il passaggio di gestione dell'acquedotto intercomunale da AIL SA al Comune (+ fr. 40'000.00), l'aumento dei costi per l'imposta sul valore aggiunto (+ fr. 24'500.00), la riduzione dei costi di energia elettrica per l'illuminazione stradale a LED (- fr. 31'500.00), compensati però da maggiori costi per la manutenzione degli impianti a LED (+ fr. 20'000.00).

Ammortamenti

La spesa per ammortamenti cresce in funzione degli investimenti realizzati e conclusi nel corso del 2023. In base ai dati parziali del 2023 si prevede che al 31.12.2023 gli investimenti netti realizzati ammonteranno a ca. fr. 4 mio., ciò che comporterà un aumento degli ammortamenti di fr. 118'500.00 nel 2024. Questa spesa crescerà ulteriormente anche nel 2025.



Spese finanziarie

Gli interessi passivi rappresentano l'incremento di costo più significativo, con un onere praticamente raddoppiato nel giro di un solo anno. Il tasso di rifinanziamento al momento dell'allestimento del preventivo 2023 si aggirava attorno all'1%-1.2%. Ora il costo del denaro si aggira sul 2%-2.4%. In questo momento sembrerebbe che i tassi si siano stabilizzati; tuttavia, grava l'incognita legata ai conflitti mondiali e al possibile ulteriore rincaro del costo delle energie con conseguente nuovo aumento dell'inflazione e quindi dei tassi d'interesse.

Va sottolineato inoltre che la spesa crescerà ancora per gli investimenti importanti che sta realizzando Caslano. L'autofinanziamento è di ca. fr. 800'000.00 – fr.1'000'000.00 e quindi è evidente la necessità di dover ricorrere a nuovi finanziamenti bancari per poter sostenere il ritmo degli investimenti.

Spese di trasferimento

La categoria delle spese di trasferimento raggruppa tutti i tipi di flussi finanziari dal Comune verso tutte le altre istituzioni (Cantone, altri Comuni, consorzi). Da segnalare in particolare la costante crescita dei costi del Consorzio Depurazione delle Acque della Magliasina (+ fr. 15'000.00), l'aumento della partecipazione comunale ai costi cantonali per sussidi cassa malati, AVS, PC, AI (+ fr. 100'000.00), la diminuzione dei contributi per anziani ospiti in istituti (- fr. 50'000.00) compensati però da una crescita dei costi per il mantenimento a domicilio e servizi di appoggio (+ fr. 100'000.00).

Ricavi fiscali (escluse le imposte ordinarie)

La stima delle sopravvenienze d'imposta è stata leggermente rivista al rialzo rispetto al 2023 (+ fr. 110'000.00), tenendo conto dei dati sulle tassazioni definitive riferite agli anni 2019, 2020 e 2021. Anche per le imposte alla fonte si è stimato un leggero aumento (+ fr. 50'000.00) tenendo conto del conteggio molto positivo ricevuto nell'estate 2023. Sono state adeguate pure le imposte suppletorie (+ fr. 20'000.00) e le imposte su liquidazione di capitale (+ fr. 30'000.00), tenendo conto del risultato del 2022 e del fatto che nel 2023 abbiamo già superato l'importo di preventivo.

Tasse e retribuzioni

Complessivamente si prevede una leggera crescita delle tasse, in particolare per acqua potabile e canalizzazioni. Purtroppo, la crescita di ammortamenti e interessi incide proprio sui servizi che devono autofinanziarsi e che per legge devono raggiungere il pareggio dei conti. Di conseguenza saranno inevitabili degli adeguamenti delle tasse d'uso, seppur in misura più contenuta rispetto al 2023.

Alla voce ricavi da vendite si segnala un adeguamento degli introiti derivanti dalla vendita dei pasti agli anziani, (+ fr. 35'000.00), tenendo conto dell'aumento dei costi di produzione dei pasti.

Ricavi finanziari

I ricavi da parchimetri sono registrati sotto la categoria dei ricavi finanziari e sono stati adeguati al rialzo tenendo conto degli incassi del 2022 e del 2023 (+ fr. 30'000.00).

Prelievi da fondi e finanziamenti speciali

Malgrado il prospettato aumento delle tariffe per acqua, canalizzazione e rifiuti, per i tre servizi si prevede una chiusura 2024 con una perdita e più precisamente:

- Approvvigionamento idrico: deficit di fr. 81'400.00
- Depurazione delle acque: deficit di fr. 37'300.00
- Raccolta ed eliminazione rifiuti: deficit di fr. 39'500.00

Nel corso dei prossimi mesi e soprattutto con la chiusura dei conti 2023 si potrà valutare se e come intervenire per limitare il deficit di questi servizi.

Alla voce prelievi da fondi figura pure l'aumento dei contributi FER (+ fr. 38'000.00) a copertura degli incentivi per la mobilità sostenibile e per gli incentivi a favore dell'efficienza energetica.

Ricavi da trasferimenti

In questa categoria sono registrati i flussi dalle altre istituzioni (Cantone, altri Comuni, consorzi) verso il nostro Comune. Nel preventivo 2024 si prevede una crescita dei contributi dei Comuni convenzionati al funzionamento della Polizia intercomunale (+ fr. 54'000.00) a seguito dell'assunzione di nuovi agenti. Per contro diminuirà la partecipazione di Magliaso ai costi della Direzione scolastica (- fr. 18'600.00), essendo diminuito il costo del personale. Nei flussi con il Cantone è stato adeguato il contributo di livellamento (+ fr. 25'000.00) tenendo conto degli esercizi 2021 e 2022, mentre si riduce il sussidio per i docenti (- fr. 21'500.00) essendoci un docente d'appoggio in meno rispetto alla previsione del 2023.

Accrediti/addebiti interni

Si tratta di flussi interni tra dicasteri. Ad incidere in maniera preponderante sono gli importi legati a interessi e ammortamenti che dal dicastero finanze vengono posti a carico dei singoli centri di costo.



Valutazione del gettito e delle sopravvenienze d'imposta

Sulla base dei tabulati del Centro sistemi informativi aggiornati al 27 settembre 2023 è stata effettuata una stima del gettito del 2024 che risulta come segue:

Gettito delle persone fisiche: fr. 9'750'000.- (preventivo 2023: fr. 9'450'000.-)
 Gettito delle persone giuridiche: fr. 1'050'000.- (preventivo 2023: fr. 1'200'000.-)
 Imposta immobiliare comunale: fr. 720'000.- (preventivo 2023: fr. 711'000.-)
 Imposta personale: fr. 142'000.- (preventivo 2023: fr. 144'000.-)

La valutazione del gettito è stata allestita tenendo conto delle valutazioni effettuate dal revisore esterno, Angelo Bianchi, Gruppo Interfida. Da parte sua ha previsto un gettito delle persone fisiche di fr. 9'700'000.-. Si è ritenuto opportuno aumentare leggermente l'importo a preventivo rispetto alla sua valutazione tenendo conto dell'arrivo di alcuni potenziali buoni contribuenti. Da notare purtroppo che, se da una parte il gettito delle persone fisiche è cresciuto in maniera molto importante, dall'altra parte è diminuito il gettito delle persone giuridiche. Tenuto conto che i dati di riferimento sono quelli risalenti al 2021 non è da escludere che il minor gettito sia imputabile agli effetti della pandemia sulle attività economiche e imprenditoriali.

Per quel che concerne le sopravvenienze di imposte sembrerebbe esserci un miglioramento rispetto al preventivo 2023, in particolare per gli anni 2019, 2020 e 2021. Si è quindi inserito un importo di fr. 350'000.00 (preventivo 2023: fr. 240'000.00). Si tratta tuttavia di una voce di ricavo che potrebbe subire anche forti variazioni, sia in positivo che in negativo.

In data 12 maggio 2023 la Sezione degli enti locali ha comunicato l'accertamento del gettito d'imposta cantonale per il Comune del 2020, che è stato definito in fr. 11'890'001.00 (2019: fr. 11'476'916.00) e che, rispetto a quello precedente, ha fatto registrare un aumento di fr. 413'085.00 pari al + 3.6 % .

Il raffronto con quello del 2019 mette in risalto le seguenti variazioni: il gettito complessivo (emesso e valutato) delle persone fisiche registra un incremento di fr. 106'679.00 (- 1.61 %) e quello riferito alle persone giuridiche un notevole incremento di fr. 750'265.00, pari al + 56.20 %. Esaminando i dati di dettaglio si è constatato che i ricavi eccezionali sono dovuti ad un evento singolo legato alla liquidazione di una società di capitali e che purtroppo non si ripeterà in futuro.

La voce relativa alla quota delle imposte alla fonte mostra una variazione negativa con una diminuzione di fr. 476'810 (- 45.24 %). Com'era già stato spiegato nel consuntivo 2021, il minor ricavo è da imputare a ritardi di un importante contribuente di Caslano nella presentazione dei conteggi all'Ufficio dell'imposta alla fonte. Il ritardo è stato colmato nel 2022, motivo per cui l'ammontare delle imposte alla fonte

nel 2023 sarà di ben fr. 1'569'452.53. Nella stima del gettito dell'IF per l'anno 2024 si è deciso di inserire una cifra di fr. 1'050'000.00, importo che si avvicina alla media degli ultimi anni.

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

	2018	2019	2020	Diff.
persone fisiche	9'201'124	9'052'971	9'159'650	+ 1.18 %
persone giuridiche	1'346'206	1'334'942	2'085'207	+ 56.20 %
imposte alla fonte	1'643'971	1'053'883	577'073	- 45.24 %
art. 99 LT	0	0	0	
contributo di livello	417'934	454'418	463'109	+ 1.91 %
deduzione perdite	0	-51'968	-102'410	
differenze ricalcolo	366'967	-367'330	-292'628	
totale	12'976'202	11'476'916	11'890'001	+ 3.60 %

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 2024 ci si attende di ricevere un importo vicino a quello del 2022, quantificato in fr. 520'000.00.



Imposte alla fonte

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

	2019	2020	2021	2022
assegnazione	1'161'336.80	684'439.54	1'205'653.93	1'583'906.13
art. 113 correnti	- 107'453.50	- 107'366.10	- 232'002.90	- 14'453.60
importo netto	1'053'883.30	577'073.44	973'651.03	1'569'452.53

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. 1'140'000.00. Per il preventivo 2024 è stato considerato un importo di fr. 1'050'000.00, leggermente superiore rispetto al 2023.

Il valore molto elevato registrato nel 2022, e che porterà un importante beneficio al consuntivo 2023, è legato soprattutto al recupero del ritardo accumulato dal nostro principale contribuente nel presentare i suoi conteggi.

È bene ricordare 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. Ad oggi non è ancora possibile quantificare con esattezza la portata di questo cambiamento.

Moltiplicatore

Il moltiplicatore aritmetico, sulla base del fabbisogno di preventivo 2024 e della valutazione del gettito fiscale risulta dal calcolo seguente:

Fabbisogno	fr.	10'161'400.00
- Imposta immobiliare comunale	fr.	-720'000.00
- Imposta personale	fr.	-142'000.00
Da coprire a mezzo imposte	fr.	9'299'400.00
Gettito cantonale previsto	fr.	10'800'000.00
Moltiplicatore aritmetico		86.11 %

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/buon capitale proprio (consuntivo 2022: fr. 5'038'842.05), la perdita presunta prevista per il 2024 potrà essere assorbita senza particolari problemi, mantenendo un moltiplicatore politico all'85%. Per i prossimi anni andrà monitorata l'evoluzione del gettito e l'evoluzione dei costi per ammortamenti e interessi. Se la crescita di costi e ricavi continuerà in modo parallelo, la pressione fiscale potrà rimanere invariata.

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 2024, è il seguente:

Persone fisiche	fr.	9'750'000.00
Persone giuridiche	fr.	1'050'000.00
Totale imposte soggette a moltiplicatore	fr.	10'800'000.00



RIASSUNTO PREVENTIVO ANNO 2024

	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
Conto economico (senza imputazioni interne)			
Spese operative	fr. 18'287'300.00	fr. 18'006'800.00	fr. 17'825'290.09
Ricavi operativi (senza imposte comunali)	fr. 8'431'500.00	fr. 7'905'700.00	fr. 17'652'720.01
Risultato operativo	fr. -9'855'800.00	fr. -10'101'100.00	fr. -172'570.08
Spese finanziarie	fr. 688'500.00	fr. 353'500.00	fr. 104'329.91
Ricavi finanziari	fr. 382'900.00	fr. 352'900.00	fr. 360'188.44
Risultato finanziario	fr. -305'600.00	fr. -600.00	fr. 255'858.53
Risultato ordinario	fr. -10'161'400.00	fr. -10'101'700.00	fr. 83'288.45
Spese straordinarie	fr. 0.00	fr. 0.00	fr. 0.00
Ricavi straordinari	fr. 0.00	fr. 0.00	fr. 0.00
Risultato straordinario	fr. 0.00	fr. 0.00	fr. 0.00
Fabbisogno d'imposta	fr. 10'161'400.00	fr. 10'101'700.00	fr.
Gettito imposta comunale (moltiplicatore politico 85 %)	fr. 10'042'000.00	fr. 9'907'500.00	fr.
Presunto risultato totale d'esercizio	fr. -119'400.00	fr. -194'200.00	fr. 83'288.45
Conto degli investimenti			
Uscite per investimenti	fr. 7'604'000.00	fr. 8'238'000.00	fr. 3'086'857.44
Entrate per investimenti	fr. 1'882'000.00	fr. 1'718'000.00	fr. 572'514.31
Onere netto per investimenti	fr. 5'722'000.00	fr. 6'520'000.00	fr. 2'514'343.13
Conto di finanziamento			
Onere netto per investimenti amministrativi	fr. 5'722'000.00	fr. 6'520'000.00	fr. 2'514'343.13
Autofinanziamento	fr. 850'900.00	fr. 0.00	fr. 795'377.39
Risultato globale	fr. -4'871'100.00	fr. -6'520'000.00	fr. -1'718'965.74

**Calcolo dell'autofinanziamento : 2024**

+ Risultato totale d'esercizio	fr.	-119'400.00	
+ (33) Ammortamento beni amministrativi	fr.	921'500.00	
+ (35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali	fr.	206'000.00	
- (45) Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	fr.	281'200.00	
+ (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.	850'900.00	

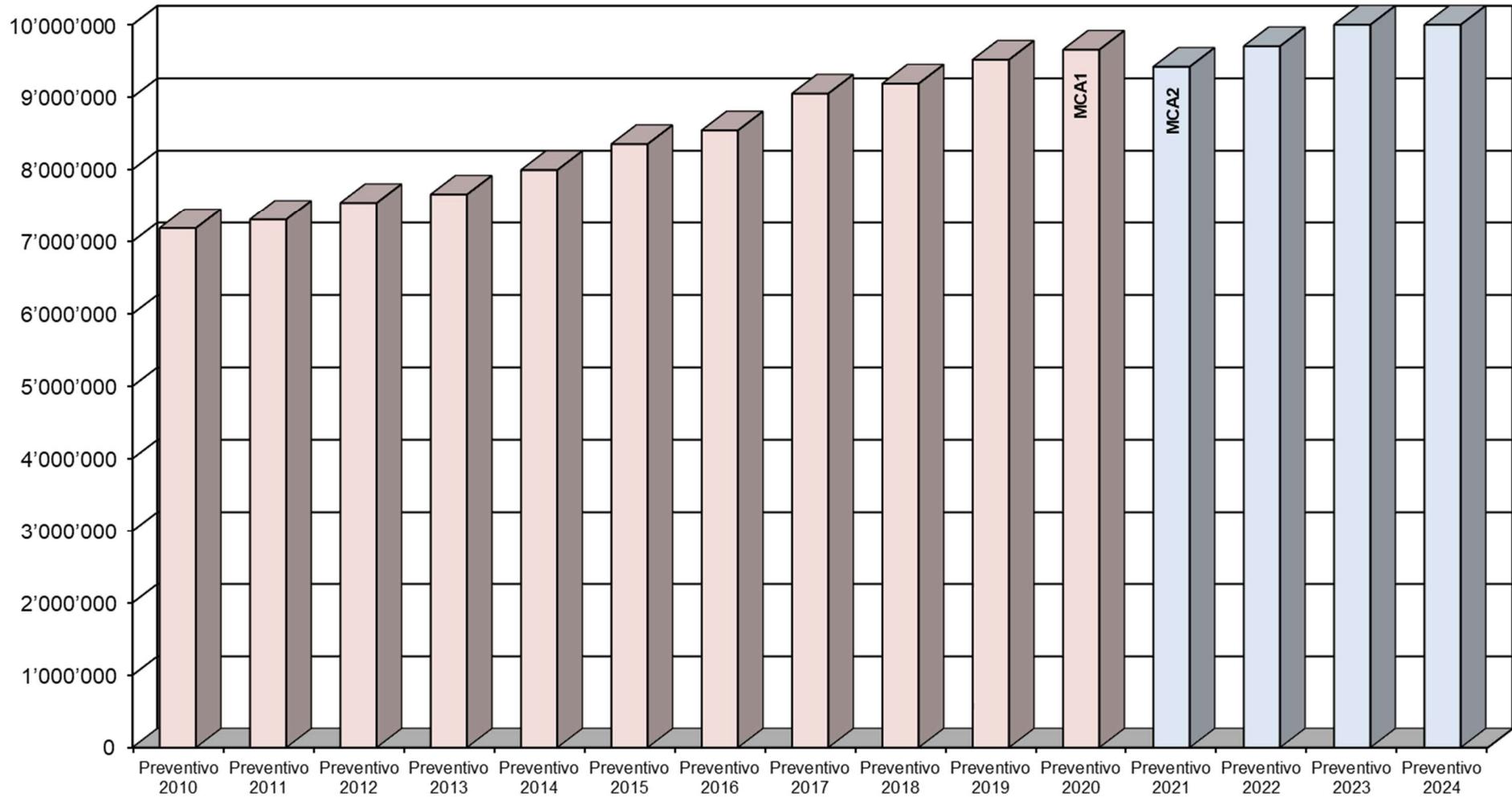
Risultato dei servizi autofinanziati

Conti 3511 / 4511

Servizio Approvvigionamento idrico	fr.	-81'400.00	disavanzo presunto
Servizio Depurazione delle acque	fr.	-37'300.00	disavanzo presunto
Servizio Raccolta e eliminazione rifiuti	fr.	-39'500.00	disavanzo presunto



Evoluzione fabbisogno d'imposta 2010-2024





Il conto preventivo degli investimenti per il 2024 (art. 157 LOC) è così composto:

Beni Amministrativi

Uscite per investimenti

- Terreni	fr.	50'000.00	
- Strade, piazze, vie di comunicazione	fr.	1'745'000.00	
- Sistemazione corsi d'acqua e laghi	fr.	115'000.00	
- Altre opere del genio civile	fr.	1'455'000.00	
- Immobili	fr.	2'781'000.00	
- Boschi	fr.	550'000.00	
- Beni mobili	fr.	205'000.00	
- Altri investimenti in beni immateriali	fr.	373'000.00	
- 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.	8'000.00	
Totale uscite			fr. 7'604'000.00

Entrate per investimenti

- Contributi per investimenti propri			
- Confederazione	fr.	210'000.00	
- Cantone	fr.	916'000.00	
- Comuni, Consorzi ed altri enti locali	fr.	200'000.00	
- Imprese private	fr.	0.00	
- Economie private	fr.	180'000.00	
- Altri contributi per investimenti	fr.	376'000.00	
Totale entrate			fr. 1'882'000.00
Investimento netto			fr. 5'722'000.00

Piano di legislatura 2024-2027

Il Municipio allega l'aggiornamento del piano di legislatura 2024-2026 nel quale vengono previsti investimenti netti, approvvigionamento idrico compreso, per un totale di fr. 13'413'000.00 (lordi fr. 16'499'000.00).

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 2024-2027

Il Municipio, in collaborazione con la società fiduciaria incaricata, ha approntato l'aggiornamento del piano economico-finanziario per il periodo 2024-2027 che sarà oggetto di un apposito messaggio municipale trasmesso separatamente al Consiglio comunale per discussione.



AMMINISTRAZIONE

<i>spese</i>	<i>fr.</i>	<i>744'900.00</i>	<i>(+ 2.60 %)</i>	<i>preventivo 2023</i>	<i>fr.</i>	<i>726'000.00</i>
<i>ricavi</i>	<i>fr.</i>	<i>83'300.00</i>	<i>(- 5.34 %)</i>	<i>preventivo 2023</i>	<i>fr.</i>	<i>88'000.00</i>
<i>maggior spesa</i>	<i>fr.</i>	<i>661'600.00</i>	<i>(+ 3.70 %)</i>	<i>preventivo 2023</i>	<i>fr.</i>	<i>638'000.00</i>

Consiglio comunale e Municipio

Le indennità per gli organi comunali sono state adeguate tenendo conto della modifica dell'art. 50 del Regolamento comunale. Complessivamente la spesa si riduce leggermente rispetto al preventivo 2023 (- fr. 13'200.00) in quanto la stima dei costi è stata affinata in base al numero di sedute che si sono tenute nel 2022 e negli anni precedenti.

Votazioni

Gli appuntamenti elettorali indicati dalla Cancelleria dello Stato per il 2024 sono i seguenti:

- 3 marzo 2024 - votazione federale
- 14 aprile 2024 - Elezioni comunali
- 9 giugno 2024 – votazione federale
- 22 settembre 2024 – votazione federale
- 24 novembre 2024 – votazione federale

Rispetto al 2023 i costi sono stati rivisti al ribasso (- fr. 9'500.00) tenuto conto dei costi effettivamente sostenuti in passato e del fatto che vi sarà un appuntamento elettorale in meno.

Uffici amministrativi

Il costo per il personale in organico conto 130.3010.000 ammonta a fr. 331'000.00, in crescita rispetto al 2023. L'aumento è dovuto al previsto pagamento dell'indennità per il giubileo per i 35 anni di servizio dell'attuale segretario comunale. Inoltre, verranno liquidate le sue vacanze arretrate non godute, come già fatto in precedenza per l'ex direttore delle scuole e l'ex comandante di polizia.

Alla voce 130.3010.003 è stato reinserito il costo per l'assunzione di un apprendista a partire da settembre 2024. Non è ancora dato sapere se effettivamente si procederà con l'assunzione di un/a nuovo/a apprendista; tuttavia, si è voluto comunque prevederlo a livello finanziario.

Le spese telefoniche e comunicazione sono state aumentate da fr. 3'000.00 a fr. 12'000.00. In passato le spese telefoniche venivano erroneamente contabilizzate nel conto relativo alla manutenzione di macchine, attrezzi e apparecchiature, che viene ridotto da fr. 15'000.00 a fr. 8'000.00.

Il costo per la partecipazione al progetto Ticino 2020 è stato ridotto da fr. 5'300.00 a fr. 2'000.00, tenuto conto che il progetto è terminato ed ora è in fase di consultazione presso i Comuni. Nel corso del 2024, dopo le varie consultazioni, il Gran Consiglio deciderà se avallare le proposte contenute nel progetto oppure se modificare o addirittura bocciare il messaggio. Le modifiche dei flussi finanziari tra Cantone-Comuni e tra Comuni-Comuni sono molto importanti e rappresentano per certi versi una rivoluzione. Secondo le stime basate sui dati del 2019 Caslano trarrebbe un importante vantaggio quantificato in quasi mezzo milione di franchi l'anno. Tuttavia, bisogna prendere questi dati con estrema cautela.

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. 73'300.00.

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. 15'000.00.



ISTRUZIONE E CULTURA

<i>spese</i>	<i>fr.</i>	<i>2'999'200.00</i>	<i>(- 8.54 %)</i>	<i>preventivo 2023</i>	<i>fr.</i>	<i>3'279'400.00</i>
<i>ricavi</i>	<i>fr.</i>	<i>847'900.00</i>	<i>(- 7.22 %)</i>	<i>preventivo 2023</i>	<i>fr.</i>	<i>913'900.00</i>
<i>maggior spesa</i>	<i>fr.</i>	<i>2'151'300.00</i>	<i>(- 9.06 %)</i>	<i>preventivo 2023</i>	<i>fr.</i>	<i>2'365'500.00</i>

Rispetto al preventivo 2023 le spese diminuiscono di fr. 280'200.00 e i ricavi di fr. 66'000.00. La minor spesa si attesta a - fr. 214'200.00.

Il numero degli allievi dell'istituto è diminuito di 22 unità rispetto allo scorso anno scolastico (- 11 alla SI / - 11 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

Per Caslano sono da prevedere tre docenti d'appoggio per tre classi SE con 16 unità didattiche ciascuna. Il Municipio, sentito il parere della Direzione e della docente interessata, ha ottenuto la dispensa per una classe e quindi i docenti d'appoggio effettivamente impiegati sono solo due per l'anno scolastico 2023/2024, confermando la scelta già fatta per l'anno 2022/2023.

Scuola dell'infanzia

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

Sezione 1	Sezione 2	Sezione 3	Sezione 4	Sezione 5
16	16	17	16	13

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. Nel 2024 il DECS si esprimerà sull'esito di questo progetto sperimentale e al momento non è dato sapere se questa figura verrà mantenuta.

La partecipazione alle spese della scuola dell'infanzia di Magliaso, conto 200.3612.101 viene azzerata in quanto i costi per iscrizione fuori Comune vengono registrati solo al conto 200.3612.102 e secondo la tariffa stabilita dal Cantone di fr. 600.00 l'anno per allievo.

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 2023 (RL 401.250).

Servizio Scuola dell'infanzia

Il ricavo previsto per le tasse di refezione è stato adeguato da fr. 60'000.00 a fr. 50'000.00 tenendo conto degli incassi effettivi riscontrati negli ultimi anni. Questo importo è comprensivo anche delle tasse pagate da allievi SE.

Scuola elementare

Le spese e i ricavi diminuiscono rispettivamente di fr. 140'200.00 e di fr. 31'500.00; complessivamente il saldo per la scuola elementare mostra una minor uscita di fr. 108'700.00 rispetto al preventivo 2023. Ciò è dovuto principalmente al fatto che nel preventivo 2023 erano stati previsti tre docenti d'appoggio al posto dei due effettivi. Di conseguenza anche il sussidio cantonale diminuisce di riflesso.

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

	1a	2a	3a	4a	5a
sezione A	17	17	24	22	21
sezione B	18	15	24	22	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 7 allievi della scuola dell'infanzia e 8 della scuola elementare, di riflesso la spesa è stata aggiornata a fr. 14'400.00.

Servizio Scuola elementare

Gli stipendi per il personale in organico e gli oneri sociali (in particolare la cassa pensione) sono diminuiti in quanto nel 2024 non vi è più il costo per la liquidazione del precedente direttore e poiché il neodirettore ha un salario iniziale inferiore. Il minor costo complessivo del centro di costo ammonta a fr. 78'300.00.



PIANIFICAZIONE E AMBIENTE

<i>spese</i>	<i>fr.</i>	<i>1'208'300.00</i>	<i>(+ 0.94 %)</i>	<i>preventivo 2023</i>	<i>fr.</i>	<i>1'197'000.00</i>
<i>ricavi</i>	<i>fr.</i>	<i>1'025'000.00</i>	<i>(- 1.87 %)</i>	<i>preventivo 2023</i>	<i>fr.</i>	<i>1'044'500.00</i>
<i>maggior spesa</i>	<i>fr.</i>	<i>183'300.00</i>	<i>(+ 20.20 %)</i>	<i>preventivo 2022</i>	<i>fr.</i>	<i>152'500.00</i>

Pianificazione

Il contratto a tempo determinato con la collaboratrice avventizia che si è occupata del progetto dell'illuminazione pubblica è stato prolungato assegnandole un nuovo progetto di riorganizzazione dei documenti dell'Ufficio tecnico e delle licenze edilizie. Per questo motivo il suo stipendio è stato spostato dal Dicastero costruzioni al Dicastero pianificazione e ambiente.

Le tasse per approvazione di progetti sono state leggermente diminuite (- fr. 5'000.00), tenuto conto dell'andamento delle stesse nel 2022. Di riflesso anche la quota a favore del Cantone è diminuita.

Servizio raccolta rifiuti

L'onere per gli stipendi del personale incaricato (conto 310.3010.001) viene fissato a fr. 70'000.00. 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 pressoché invariati rispetto al 2022 e 2023, anche tenendo conto delle aperture straordinarie dell'ecocentro programmate per il prossimo periodo invernale.

La tassa per lo smaltimento fatturata dall'Azienda cantonale dei rifiuti (ACR) è stata fissata per l'anno 2023 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. 110'000.00 l'importo al conto 310.3611.710. La diminuzione dei costi di smaltimento ACR si rispecchia anche sulla tassa comunale sul peso che è scesa da fr. 0.40 il kg a fr. 0.38 il kg.

Di seguito riportiamo lo specchietto delle tasse sul peso considerate a preventivo 2024, che rimangono invariate rispetto al preventivo 2023:

• 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 sono state aggiornate con un importante incremento che ha permesso di coprire al 100 % tutti i costi di esercizio come imposto dal Cantone secondo quanto prevede la Legge organica comunale (art.160 LOC). Nel corso del 2023 le tariffe sono state leggermente ridotte calibrando il costo a carico delle singole categorie.

Per l'anno 2024 si prevede tuttavia la necessità di dover adeguare leggermente al rialzo le tariffe per poter far fronte ai maggiori costi per ammortamenti e interessi. Una valutazione in questo senso verrà fatta nei prossimi mesi sulla base anche del consuntivo 2023.

Le spese per interessi e ammortamenti, come detto, sono in aumento rispettivamente di + fr. 18'200.00 e di + fr. 27'000.00. L'aumento degli interessi è legato chiaramente al rialzo generale che si è osservato nell'ultimo anno. L'aumento degli ammortamenti è invece dovuto all'inizio dell'ammortamento della nuova postazione di rifiuti presso la nuova Casa anziani.

Nel corso del 2023 le postazioni con contenitori interrati sono state dotate di un impianto di videosorveglianza allo scopo di prevenire e sanzionare gli abusi. L'obiettivo è quello di correggere le cattive abitudini di alcuni utenti in modo che tutti contribuiscano in maniera corretta al pagamento dello smaltimento dei rifiuti. Questo dovrebbe portare ad un beneficio per l'insieme dei contribuenti.

Alla voce costi leasing 310.3162.000 è previsto un importo di fr. 13'500.00 per il finanziamento del veicolo elettrico in dotazione al personale avventizio.



Trattandosi di un veicolo ecologico, le rate del leasing sono compensate dal fondo FER, motivo per cui alla voce dei ricavi 310.4500.500 è inserito un prelievo di fr. 13'000.00.

Complessivamente il saldo del centro di costo 310 è in pareggio, grazie al prelievo di fr. 39'500.00 dal fondo eliminazione dei rifiuti (conto di ricavo 310.4511.300). Questo importo rappresenta la previsione di deficit del servizio in questione.

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 mantenuta a fr. 36'000.00 per interventi puntuali sul territorio che si rendessero necessari.

Il costo per la Città dell'energia viene ridotto a fr. 1'600.00 dal momento che nella spesa del conto 320.3130.204 viene registrata solo la tassa sociale annuale.

Il credito per le misure nell'ambito dell'efficienza e del risparmio energetico (conto 320.3130.205) viene fissato in fr. 40'000.00 e viene aumentato rispetto ai fr. 28'000.00 preventivati nel 2023. Il motivo di questo aumento è da ricondurre al progetto di regolamento comunale per gli incentivi delle misure in ambito di risparmio ed efficienza energetica. Se il regolamento verrà approvato dal Consiglio comunale, non saranno più sussidiate solo le biciclette elettriche ma anche altre misure come l'installazione di vettori energetici ecologici (pannelli solari, pompe termiche, ecc.).

Per il primo anno si è deciso di inserire un budget di fr. 40'000.00. Risulta difficile quantificare a priori quante saranno le richieste di incentivi da parte di privati. Qualora le richieste dovessero andare oltre il budget a disposizione, le stesse saranno inserite in una lista d'attesa e il Consiglio comunale potrà se del caso adeguare l'importo del budget per il 2025, includendo anche gli incentivi rimasti in sospeso nel 2024.

Questo genere di incentivi è interamente compensato dal fondo FER, motivo per cui lo stesso importo di fr. 40'000.00 figura anche nei ricavi al conto 320.4500.500.

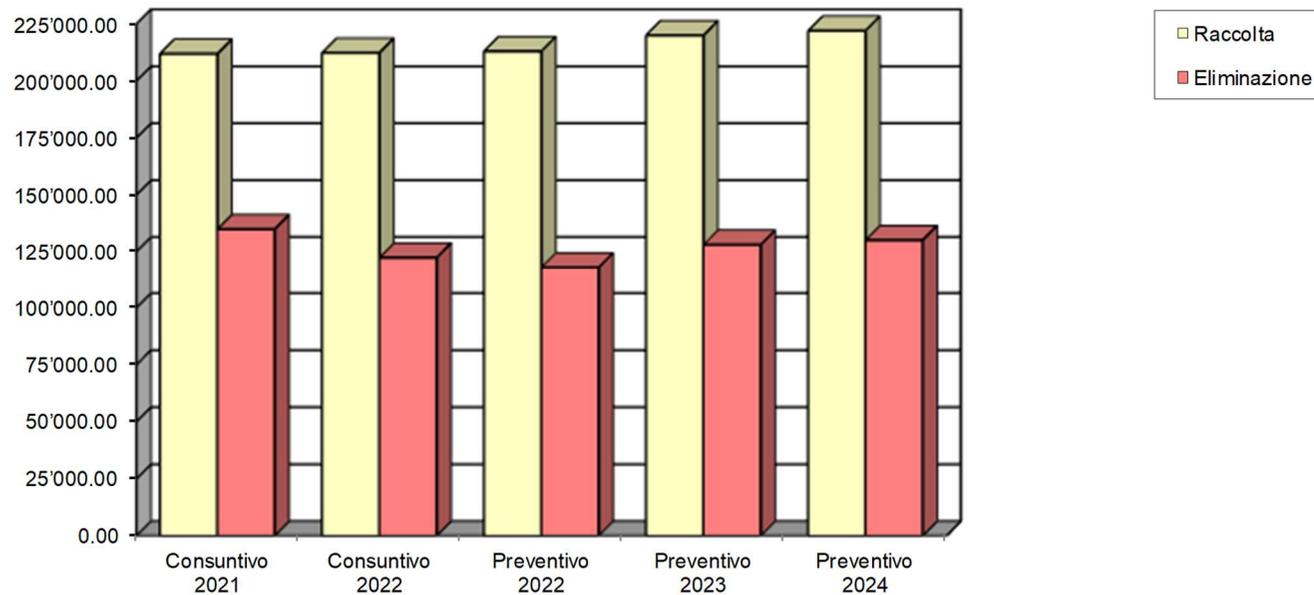
Nel corso del 2024 non sono previsti cicli di controlli degli impianti di combustione, motivo per cui nei conti 320.3132.400, 320.3601.004 e 320.4240.780 sono stati inseriti importi a zero. Il prossimo ciclo verrà fatturato e contabilizzato nel 2025.



TABELLA COSTO RACCOLTA ED ELIMINAZIONE RIFIUTI

Genere	Consuntivo 2021		Consuntivo 2022		Preventivo 2022		Preventivo 2023		Preventivo 2024	
	Raccolta	Eliminazione								
Domestici	82'976.90	114'385.25	82'862.55	101'996.65	85'000.00	100'000.00	85'000.00	110'000.00	85'000.00	110'000.00
Vegetali	29'851.75	0.00	28'954.45	0.00	35'000.00	0.00	35'000.00	0.00	35'000.00	0.00
Ingombranti	17'678.35	9'318.95	16'698.80	9'519.40	18'000.00	8'000.00	18'000.00	8'000.00	18'000.00	10'000.00
Altri rifiuti	81'343.60	11'118.95	83'815.90	10'824.65	75'000.00	10'000.00	82'000.00	10'000.00	84'000.00	10'000.00
Totale	211'850.60	134'823.15	212'331.70	122'340.70	213'000.00	118'000.00	220'000.00	128'000.00	222'000.00	130'000.00

Totale complessivo raccolta ed eliminazione	346'673.75	334'672.40	331'000.00	348'000.00	352'000.00
--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------





ATTIVITA' SOCIALI

<i>spese</i>	<i>fr. 5'311'800.00</i>	<i>(+ 3.18 %)</i>	<i>preventivo 2023</i>	<i>fr. 5'148'000.00</i>
<i>ricavi</i>	<i>fr. 1'013'800.00</i>	<i>(+ 3.52 %)</i>	<i>preventivo 2023</i>	<i>fr. 979'300.00</i>
<i>maggior spesa</i>	<i>fr. 4'298'000.00</i>	<i>(+ 3.10 %)</i>	<i>preventivo 2023</i>	<i>fr. 4'168'700.00</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. 65'000.00 (Comune e consorzi), fr. 55'000.00 (fondazioni) e fr. 2'000.00 (private). Questa ripartizione è stata introdotta per la prima volta nel 2021 ed evolve in funzione degli ospiti presenti nelle varie categorie di istituti. Per il preventivo 2024 si è fatto riferimento ai dati del consuntivo 2022.

La partecipazione comunale ai costi per assicurazione malattia, prestazioni complementari, AVS e AI è stata sensibilmente aumentata da fr. 900'000.00 a fr. 1'000'000.00. La stima del contributo tiene conto delle risorse fiscali comunali riguardanti l'anno 2022 e aggiornate sulla base dei tabulati del CSI del 27.09.2023, secondo i quali è prevedibile un aumento del gettito rispetto all'anno precedente. Resta comunque difficile fare una stima precisa dal momento che le decisioni di tassazione per il 2022 ad oggi sono state emesse solo per il 40 % dei contribuenti. 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 2024 del finanziamento delle case anziani, SACD, servizi d'appoggio e mantenimento anziani a domicilio, sono stati stimati i seguenti costi, precisando che purtroppo al momento della redazione del messaggio sul preventivo il Cantone non ha ancora comunicato i dati per il 2024:

- conto 400.3632.150 contributi per anziani ospiti di istituti fr. 1'450'000.00
- conto 400.3632.151 contributi per il SACD fr. 350'000.00
- conto 400.3632.152 contributi per i servizi di appoggio fr. 250'000.00
- conto 400.3632.153 contributi istanza di compensazione fr. 1'000.00
- conto 400.3632.154 mantenimento anziani a domicilio fr. 125'000.00

Osservando i dati del consuntivo 2022 si è deciso di ridurre leggermente i costi riguardanti le case anziani (- fr. 50'000.00). Se è vero che questi costi sono in costante crescita, bisogna tenere conto del fatto che attualmente il contributo del singolo Comune non può superare la soglia del 6 % del gettito comunale. Dal momento che Caslano ha raggiunto questa soglia, anche se i costi dovessero aumentare, il suo contributo crescerebbe solo in caso di aumento del gettito. Per quel che concerne invece i servizi di appoggio e di mantenimento a domicilio si è osservata una costante crescita negli ultimi anni e quindi si prevede un aumento di + fr. 100'000.00 rispetto al preventivo 2023.

Il contributo per la Croce Verde, conto 400.3614.000, si assesta a fr. 79'000.00 in linea con il preventivo 2023.

Per quel che concerne la voce 400.3631.101 contributo al Cantone per l'assistenza sociale l'importo è stato ridotto da fr. 250'000.00 a fr. 220'000.00, osservando l'andamento dei costi nel 2022 e 2023. 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

Il personale impiegato presso il centro diurno resta invariato rispetto al preventivo 2023. L'esperienza con la stagiaire assunta a settembre 2022 è terminata a settembre 2023. Si è deciso di lasciare comunque un budget di fr. 3'000.00 per personale avventizio dal momento che il personale volontario è in costante diminuzione e potrebbe essere opportuno ricorrere a nuovo personale ausiliario.



Al fine di dare la possibilità a tutta l'utenza, compresa quella fragile, di frequentare il Centro e le sue attività e di partecipare alle varie gite culturali, in accordo con l'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio, si rende necessario l'acquisto in leasing di un pulmino che potrà servire per il trasporto di persone anziane disabili o con difficoltà motorie. La spesa del costo leasing figura nel conto 410.3162.410 ed è stimata in fr. 15'000 annui.

L'acquisto del furgone attrezzato per disabili è finalizzato ad offrire il servizio di trasporto in modo stabile e continuativo nel tempo.

Potrà inoltre essere utilizzato anche per un progetto di spesa alimentare con un gruppo definito di otto persone al massimo. Servizio che verrebbe svolto settimanalmente.

Sarà implementato un registro dei trasporti suddiviso per giorni e utenti, oltre ad un secondo registro per le uscite esterne al CDSA di Caslano.

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

Il costo per la fornitura dei pasti ha purtroppo subito un incremento a causa dell'inflazione, motivo per cui al conto 410.3105.001 si registra un incremento di fr. 20'000.00. Per far fronte all'aumento dei costi, agli anziani verrà chiesto di pagare un prezzo leggermente superiore in modo tale che il servizio continui anche in futuro ad autofinanziarsi senza generare perdite per il Comune.

È stata introdotta una nuova voce al conto 410.3130.411 per spese di attività di prevenzione. Si tratta dei costi materiali sostenuti dal Centro diurno per organizzare le attività di stimolazione e socializzazione degli anziani, come ad esempio i corsi organizzati settimanalmente oppure le varie uscite didattiche. Questo costo era già presente in passato, ma veniva registrato nelle altre spese diverse.

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. 20'400.00 e fr. 30'000.00. L'impiego di civilisti è interamente preso a carico dal Cantone e compensa i centri di costo 410.3030.000 e 410.3610.000.

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. 135'000.00.

Le spese per mercedi di tutori e curatori (420.3010.300) registrano una lieve diminuzione (- fr. 10'000.00), tenendo conto dell'andamento osservato nelle spese sostenute nel 2023.

Le spese per l'Autorità Regionale di Protezione restano invariate a fr. 80'000.00. Non è ancora dato sapere quando verrà messo in atto il trasferimento delle competenze in questo ambito dai Comuni al Cantone attraverso le nuove Preture di protezione. Probabilmente il progetto prenderà forma nel corso del 2024 e sarà attuato nel 2025. A partire da quel momento questo costo non sarà più a carico del Comune.

Curatore intercomunale

Il progetto curatore intercomunale ha terminato un primo periodo di sperimentazione nell'aprile 2023. Purtroppo, le persone incaricate di portare avanti il progetto si sono dimesse nel corso dell'estate 2023 ed è stato necessario assumere una nuova funzionaria incaricata, ridimensionando momentaneamente le misure prese a carico dal curatore intercomunale. La fase di sperimentazione procederà quindi anche per l'anno 2024 e l'intenzione è quella di consolidare il servizio. Verrà valutato se continuare la collaborazione con gli altri Comuni oppure se mantenere il servizio unicamente per Caslano, il quale ha comunque la taglia critica per poter giustificare la presenza del servizio senza dover collaborare con altri Comuni.



COSTRUZIONI

<i>spese</i>	<i>fr.</i>	<i>3'975'570.00</i>	<i>(+ 2.89 %)</i>	<i>preventivo 2023</i>	<i>fr.</i>	<i>3'864'000.00</i>
<i>ricavi</i>	<i>fr.</i>	<i>2'185'700.00</i>	<i>(+ 7.51 %)</i>	<i>preventivo 2023</i>	<i>fr.</i>	<i>2'033'100.00</i>
<i>maggior spesa</i>	<i>fr.</i>	<i>1'789'870.00</i>	<i>(- 2.24 %)</i>	<i>preventivo 2023</i>	<i>fr.</i>	<i>1'830'900.00</i>

Amministrazione e servizi

Il costo per lo stipendio del personale in organico si attesta a fr. 386'000.00 (conto 500.3010.000). È stata tolta la voce per personale avventizio per lo spostamento nel Dicastero pianificazione e ambiente dello stipendio della collaboratrice avventizia (vedi commento al Dicastero pianificazione e ambiente).

Le prestazioni straordinarie dei dipendenti sono state dimezzate rispetto al preventivo 2023 poiché una parte è stata inserita nel Servizio approvvigionamento idrico.

Il costo per i premi assicurazione indennità giornaliera malattia è diminuito, come già indicato in precedenza, grazie all'ottenimento di migliori condizioni da parte di un nuovo assicuratore.

È stata aggiunta una nuova voce "costi leasing" per il finanziamento dei nuovi PC acquistati nel 2023 per l'UTC.

Alla voce dei ricavi "prestazione dipendente UTC" l'importo è stato dimezzato. Questo ricavo interno è stato inserito in passato per tenere conto delle prestazioni effettuate dall'UTC a favore del Servizio approvvigionamento idrico. In previsione dell'assunzione di un fontaniere, da metà anno 2024 non sarà più necessario disporre di questo accredito/addebito interno.

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 riportata a fr. 15'000.00, in quanto nel 2023 il budget era stato potenziato solo un tantum per l'acquisto di macchinari elettrici

La spesa per la sostituzione e manutenzione degli idranti è stata mantenuta a fr. 30'000.00 (conto 510.3111.510) come nel 2023.

Il costo per il consumo di energia elettrica per il funzionamento dell'illuminazione stradale (510.3120.300) è stato ridotto di fr. 31'500.00 in quanto i nuovi impianti a LED consumano meno energia. Tuttavia, in base al mandato di gestione con le AIL, i costi di manutenzione degli impianti LED sono più elevati (510.3141.200) e aumentano di fr. 20'000.00.

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.

È stata inserita una nuova voce di spesa con un importo di fr. 25'000.00 relativa alla manutenzione delle canalizzazioni che si riferisce in particolare alla pulizia delle caditoie e dei pozzetti stradali (510.3143.720). Questa spesa veniva già effettuata in passato ma veniva contabilizzata nel servizio canalizzazioni e depurazione, causando sistematicamente un superamento del budget al conto 520.3143.720.

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

Il costo per la pulizia delle strade con scopatrice è stato diminuito di fr. 12'000.00 sulla base degli importi pattuiti con una nuova ditta che si occuperà del servizio per il biennio 2023-2024.

Viene azzerata la voce di ricavo del fondo FER che era stata predisposta nel 2023 a copertura dei costi per l'acquisto dell'attrezzatura elettrica per la squadra esterna.

Canalizzazioni e depurazione

La partecipazione al Consorzio depurazione acque della Magliasina è stata fissata a fr. 804'000.00 (conto 520.3612.171) registrando un nuovo incremento a seguito degli investimenti eseguiti dal Consorzio e dell'aumento dei costi di gestione dello stesso.

Subiscono un importante aumento anche gli addebiti interni per interessi (+ fr. 30'000.00) per le ragioni già spiegate in precedenza.

A copertura delle spese sono state calcolate le tasse esercizio canalizzazione (conto 520.4240.510) ed inserite per un importo di fr. 940'000.00. Si prevede la necessità di procedere con un ulteriore incremento rispetto al 2023, seppur in modo molto più contenuto rispetto all'incremento visto per la tassa 2022. Malgrado ciò, si prevede comunque che il servizio chiuderà con una lieve perdita di fr. 37'300.00 (520.4511.200).

Stabili

I costi legati alla manutenzione degli stabili rimangono sostanzialmente invariati.

Sulla base dei costi effettivi registrati nel 2022 sono stati rivisti al ribasso i costi per consumo di acqua potabile (530.3120.100) e di energia elettrica (530.3120.200), in quest'ultimo caso grazie anche alla produzione propria di energia elettrica tramite pannelli solari.

Riguardo ai costi per l'energia termica si è deciso di mantenere l'importo di fr. 100'000.00 già preventivato nel 2023 in attesa di valutare nel corso del 2024 l'impatto delle migliorie apportate agli edifici scolastici.

Il costo per leasing diminuisce in maniera importante (- fr. 18'800.00) poiché termina il pagamento a rate dell'arredamento degli stabili amministrativi acquistato 5 anni fa.

Centro sportivo Roque Maspoli

Il preventivo 2024 non presenta novità particolari rispetto al preventivo 2023, se non una lieve correzione al ribasso delle spese per il consumo di acqua potabile (540.3120.100).

Approvvigionamento idrico

Questo centro di costo è quello che presenta il maggior numero di novità. In previsione della cessazione del mandato di gestione parziale delle AIL SA, a fine giugno 2024 (è stata richiesta una proroga sul termine di disdetta), si sta procedendo ad una riorganizzazione del servizio. Tra le novità sul piano finanziario troviamo:

- l'assunzione di un fontaniere (570.3010.000) con relativi oneri sociali. È stato inserito l'importo di un possibile stipendio al 100 % a partire dal 1° aprile 2024.
- i costi per il perfezionamento professionale, in particolare se la persona che assumerà il ruolo di fontaniere avrà bisogno di essere formato per tale compito.
- i costi per l'acquisto di apparecchiature informatiche (570.3113.000).
- i costi per lo sviluppo di programmi informatici (570.3118.000), con riferimento particolare all'implementazione di un programma che sostituirà le apparecchiature informatiche di AIL SA e un programma per la gestione dei controlli di qualità, nell'ottica di partire da subito con un sistema che sia digitale e non cartaceo. Questa voce sarà presente solo nel 2024.
- i costi per gli abbonamenti di manutenzione dei software (570.3158.000).
- i costi per i picchietti dei dipendenti comunali (570.3010.100) e di ditte esterne (570.3130.530) da luglio 2024.

Per contro diminuiscono i costi legati ad AIL SA (570.3130.520) e l'addebito interno per prestazioni dell'UTC (570.3910.500). Tralasciando le spese per l'acquisto di programmi informatici, costo che non si ripeterà in futuro, per il 2024 si prevede un incremento netto complessivo dei costi di ca. fr. 70'000.00. Si ricorda a titolo di paragone che l'offerta delle AIL SA ricevuta nel 2022 prevedeva maggiori costi per fr. 203'600.00.

Dal momento che la riorganizzazione del Servizio approvvigionamento idrico è appena iniziata, le cifre indicate a preventivo 2024 sono da considerarsi provvisorie e verranno affinate nel corso del 2024. La stima si basa comunque su offerte ricevute dall'UTC nel corso degli scorsi mesi.



Sempre per quel che concerne il Servizio approvvigionamento idrico è stato previsto un incremento dei costi dell'energia elettrica a seguito dei rincari annunciati (+12%) per il 2024.

Crescono inoltre le spese per interessi bancari come già indicato per rifiuti e canalizzazioni (570.3940.500).

Le tasse d'uso dovranno essere sicuramente adeguate in modo da far fronte a tutti questi maggiori costi. Nel preventivo si è stimato un incremento delle tasse di fr. 83'000.00 rispetto al preventivo 2023 (570.4240.560). Tuttavia, malgrado l'adattamento, si prevede che il Servizio chiuderà comunque con una perdita di fr. 81'400.00 (570.4511.100). Sulla base del consuntivo 2023 si valuterà in che misura effettivamente adattare le tasse d'uso.



ISTITUZIONI

<i>spese</i>	<i>fr.</i>	<i>2'402'630.00</i>	<i>(+ 5.70 %)</i>	<i>preventivo 2023</i>	<i>fr.</i>	<i>2'273'000.00</i>
<i>ricavi</i>	<i>fr.</i>	<i>1'616'500.00</i>	<i>(+ 10.21 %)</i>	<i>preventivo 2023</i>	<i>fr.</i>	<i>1'466'700.00</i>
<i>maggior spesa</i>	<i>fr.</i>	<i>786'130.00</i>	<i>(- 2.50 %)</i>	<i>preventivo 2022</i>	<i>fr.</i>	<i>806'300.00</i>

Istituzioni

Il conto 600.3010.002 Stipendio personale avventizio è stato azzerato in quanto nel 2023 è terminato il progetto di digitalizzazione dei documenti dell'Ufficio controllo abitanti. Per mantenere ciò che è stato realizzato e continuare a digitalizzare i documenti di questo servizio si ricorrerà al personale già in organico.

Anche in questo centro di costo diminuiscono i costi per l'assicurazione indennità giornaliera malattia (600.3055.000).

Il preventivo al conto 600.3110.000, con in previsione una sostituzione di mobilio che meglio si presta alle esigenze, viene mantenuto a fr. 4'000.00 in quanto è possibile che gli acquisti previsti nel 2023 slittino nel 2024.

Le tasse demaniali per attracchi comunali sono state leggermente riviste al ribasso (600.3137.001) tenendo conto dei costi effettivi nel 2022 e 2023. Le tasse di cancelleria sono state invece leggermente aumentate (600.4210.000).

Regolamentazione della circolazione

Da un'analisi effettuata nel 2023 è emersa la necessità di assoggettare all'IVA i ricavi dei parchimetri, avendo superato la soglia di cifra d'affari determinante per l'assoggettamento. Figura quindi un nuovo costo per IVA di fr. 18'000.00 al conto 610.3137.100,

Gli introiti da parchimetri e parcheggi sono stati rivisti al rialzo (+ fr. 30'000.00), al conto 610.4472.300, tenendo conto degli incassi registrati dal 2021 in avanti.

Corpo pompieri

Alla voce 660.3160.000 si è preventivato un aumento dei costi per affitti a terzi, che passa da fr. 52'100.00 a fr. 75'000.00. Questo incremento è dato dal fatto che sono in corso delle negoziazioni con i proprietari dello stabile che ospita la caserma dei pompieri. La cifra di fr. 75'000.00 corrisponde alla proposta di nuovo affitto avanzata tempo fa dai proprietari. L'aumento è da ricondurre al fatto che gli spazi occupati vengono ampliati.

La questione è molto complessa e non bisogna dimenticare che il Municipio è intenzionato a procedere all'acquisto degli spazi oggi affittati, come indicato nel piano finanziario. Nel caso in cui dovesse andare in porto l'acquisto, verrà meno la voce relativa ai costi per affitti ma andranno previste due nuove voci di costo per ammortamenti e interessi.

Per quel che concerne tutti gli altri costi non si segnalano scostamenti significativi rispetto al preventivo 2023.

Si prevede un incremento della partecipazione ai costi da parte degli altri Comuni 660.4612.110 in quanto i maggiori costi per affitti si ripercuotono anche sugli altri Comuni convenzionati.

Protezione civile

Il conto 670.3612.163 Pci vede un importo in aumento sulla base del costo pro-capite stimato nel Preventivo 2024 trasmessoci dal Consorzio. Il nuovo costo pro-capite è di fr. 26.68 (consuntivo 2021: fr. 26.36).



Polizia intercomunale

Per quanto concerne i salari del personale in organico, conto 680.3010.000, il computo della spesa complessiva viene sensibilmente aumentato (+ fr. 109'000.00) tenendo conto del potenziamento del numero di agenti con lo scopo di arrivare a 11 agenti operativi. Si stima di poter procedere con l'assunzione dell'undicesimo agente nella prima metà del 2024.

Come per gli altri centri di costo anche per la polizia si prevedono minori costi per l'assicurazione indennità giornaliera malattia (680.3055.000), malgrado l'aumento della massa salariale.

I costi per l'acquisto di carburante (680.3101.200) vengono leggermente aumentati tenuto conto che con l'aumento del numero di agenti aumenteranno anche i pattugliamenti.

Al conto 680.3111.020 acquisto apparecchiature tecniche si adatta leggermente al rialzo la cifra rispetto preventivo 2023, come pure per le apparecchiature informatiche 680.3118.000.

Viene inserito un importo relativo alla spesa annuale per il sistema integrato di condotta 680.3133.000, a seguito dell'abbonamento sottoscritto con il Cantone.

Gli affitti a terzi 680.3160.000 diminuiscono sensibilmente in quanto è giunto al termine il pagamento supplementare per l'impianto di climatizzazione che era stato pattuito con il proprietario degli spazi della centrale di polizia.

Al conto 680.3161.001 noleggio radar si prevede un incremento in quanto la Città di Lugano ha manifestato l'intenzione di aumentare il costo per il noleggio.

Aumentano pure i costi per leasing, conto 680.3162.000 in quanto nel preventivo 2023 erano stati sottostimati.

Sul fronte dei ricavi è stato adeguato l'importo delle contravvenzioni di polizia, 680.4270.600, tenendo conto degli incassi effettivi degli ultimi anni.

Cresce infine la partecipazione ai costi da parte degli altri Comuni, 680.4270.610, come conseguenza logica dell'aumento generale dei costi.

Il maggior costo complessivo effettivo a carico di Caslano ammonta a + fr. 33'950.00.



FINANZE

<i>spese</i>	<i>fr. 3'068'900.00</i>	<i>(+ 18.96 %)</i>	<i>preventivo 2023</i>	<i>fr. 2'579'700.00</i>
<i>ricavi</i>	<i>fr. 1'208'700.00</i>	<i>(+ 10.29 %)</i>	<i>preventivo 2023</i>	<i>fr. 1'095'900.00</i>
<i>maggior spesa</i>	<i>fr. 1'860'200.00</i>	<i>(+ 25.37 %)</i>	<i>preventivo 2023</i>	<i>fr. 1'483'800.00</i>

Amministrazione

Il costo per lo stipendio del personale in organico (conto 700.3010.000) presenta una spesa complessiva che si attesta a fr. 276'000.00, in linea con il preventivo 2023 dato che il futuro nuovo contabile che inizierà l'attività al 1.1.2024 mantiene lo stesso stipendio dell'attuale contabile. Crescono leggermente gli oneri per la cassa pensione, 700.3052.000, vista la classe d'età più avanzata.

I costi leasing, 700.3162.000, diminuiscono in quanto nel 2024 terminerà il pagamento delle rate per i PC dell'amministrazione comunale.

Servizio interessi

Nel corso del 2023 si è assistito ad un rapido incremento dei tassi d'interesse, ben oltre le attese. Nel preventivo 2023 si era ipotizzato di poter mantenere un tasso medio dell'1.2 % ma in realtà la spesa è raddoppiata ed ora i tassi oscillano tra il 2 % e il 2.4 %.

Sulla base dei prestiti esistenti e di quelli che dovranno essere sottoscritti per sostenere gli investimenti previsti, la spesa per interessi ammonterà a:

- fr. 545'000.00 per prestiti esistenti (2023: fr. 246'000.00)
- fr. 113'000.00 per nuovi prestiti (2023: fr. 77'000.00)

Il totale complessivo ammonta a fr. 658'000.00, in crescita rispetto al valore di fr. 323'000.00 previsto nel preventivo 2023.

Per ridurre l'esposizione al rischio di nuovi aumenti di tassi d'interesse le scadenze dei prestiti esistenti sono state diversificate su più anni.

Viene riconfermato per il preventivo 2023 il tasso dell'1.00 % per la remunerazione dei debiti verso i fondi comunali. 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 sui centri di costo autofinanziati in rapporto alla somma di bilancio presunta al 31.12.2024 dei beni amministrativi dei singoli servizi. 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. 57'000.00
710.4940.500	Accredito interessi approvvigionamento idrico	fr. 82'000.00
710.4940.700	Accredito interessi servizio rifiuti	fr. 36'000.00

Ammortamenti

Come già indicato nel commento al preventivo 2023, 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 2024 si attesta a fr. 1'045'500.00 così composto:

• ammortamenti beni amministrativi	fr. 921'500.00
• ammortamenti su contributi per investimenti	fr. 124'000.00
totale	fr. 1'045'500.00

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.

Al conto 720.3631.200 è stato esposto per fr. 263'000.00 il nuovo importo concernente la partecipazione finanziaria dei Comuni al finanziamento dei compiti Cantionali, in leggera crescita rispetto al preventivo 2023.

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. 53'300.00
720.4950.500	Accredito ammortamenti approvvigionamento idrico	fr. 180'000.00
720.4950.700	Accredito interessi servizio rifiuti	fr. 142'700.00

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 2024 è stato valutato in fr. 520'000.00 (conto 730.4622.700), in crescita rispetto al 2023 in base al contributo ricevuto nel 2022.

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 cresce leggermente a fr. 250'000.00 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.

Il contributo alla società Pro Caslano viene aumentato da fr. 11'000.00 a fr. 38'000.00, in modo tale che il budget complessivo messo a disposizione della Pro Caslano arrivi a quota fr. 50'000.00 (contributo diretto di fr. 38'000.00 più contributo indiretto per singole manifestazioni di fr. 12'000.00 dal conto 750.3636.010).

Gli incentivi per la mobilità sostenibile, 750.3637.330 e il relativo fondo FER che li compensa, 750.4500.500, sono stati portati a fr. 50'000.00, in modo da poter attuare quanto previsto dal messaggio municipale per l'introduzione del nuovo regolamento comunale sugli incentivi alla mobilità.

Sono stati invece cancellati gli importi riferiti alle carte giornaliere FFS visto che per il momento il Municipio ha deciso di non aderire al nuovo progetto di carta giornaliera comunale. Esaminando la nuova proposta delle FFS sono stati riscontrati diversi punti critici e in effetti molti Comuni hanno deciso di rimandare l'adesione a questo progetto, attendendo di vedere come si svilupperà.

Infine, 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 2023.



IMPOSTE

<i>spese</i>	<i>fr.</i>	<i>182'000.00</i>	<i>(- 2.67 %)</i>	<i>preventivo 2023</i>	<i>fr.</i>	<i>187'000.00</i>
<i>ricavi</i>	<i>fr.</i>	<i>1'751'000.00</i>	<i>(+ 14.37 %)</i>	<i>preventivo 2023</i>	<i>fr.</i>	<i>1'531'000.00</i>
<i>maggior ricavo</i>	<i>fr.</i>	<i>1'569'000.00</i>	<i>(+ 16.74 %)</i>	<i>preventivo 2023</i>	<i>fr.</i>	<i>1'344'000.00</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 2024 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 27 settembre 2023 è stata esaminata la situazione relativa all'incasso delle imposte relative agli anni 2022 e precedenti allo scopo di individuare eventuali riserve fiscali che possano dare origine a nuove sopravvenienze nei prossimi anni. Dall'esame risulta che vi siano delle riserve riferite agli anni 2019 e 2020. Si è deciso di inserire un importo a preventivo di fr. 350'000.00 al conto 800.4000.100

La posizione imposte alla fonte (conto 800.4002.000) viene preventivata a fr. 1'050'000.00, tenuto conto delle indicazioni contenute nel conteggio di assegnazione per l'esercizio 2022 e tenendo conto della media dei versamenti degli ultimi anni.

Visto l'andamento positivo registrato nel 2021, 2022 e 2023, la posizione relativa alle imposte suppletorie delle persone fisiche è stata incrementata in modo significativo a fr. 70'000.00.

Ragionamento analogo è stato fatto per le imposte su liquidazioni in capitale, 800.4009.000 per le quali si osserva un incremento a fr. 140'000.00. 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 o prelevando il capitale del II 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. 60'000.00 al conto 810.4601.900. La SEL ha anticipato che questo contributo è stato prorogato per l'anno 2024, successivamente dal 2025 verrà integrato nella riforma dei flussi finanziari Ticino2020.

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 2024 è approvato.
2. Il Municipio è autorizzato a prelevare l'importo del fabbisogno di fr. 10'161'400.00 a mezzo imposta comunale.
3. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2024 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.: 16.10.2023

Per esame e rapporto:

Gestione	Opere pubbliche	Petizioni
●		

**TABELLA ATTRIBUZIONI DAL FONDO F. e E. KEVER ANNO 2024**

DICASTERO	TESTO	SPESE	RICAVI	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	
<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 2024**

DICASTERO	TESTO	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023
<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 2024**

COMUNE	
Pagina	28

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 2024**

COMUNE	
Pagina	29

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 2024**

COMUNE	
Pagina	30

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO				PREVENTIVO 2023	
	SPESE	PREVENTIVO 2024	RICAVI	SPESE	RICAVI	
1 AMMINISTRAZIONE	744'900.00	3.74 %	83'300.00	0.86 %	726'000.00	88'000.00
2 ISTRUZIONE E CULTURA	2'999'200.00	15.08 %	847'900.00	8.71 %	3'279'400.00	913'900.00
3 PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	1'208'300.00	6.07 %	1'025'000.00	10.53 %	1'197'000.00	1'044'500.00
4 ATTIVITA' SOCIALI	5'311'800.00	26.70 %	1'013'800.00	10.42 %	5'148'000.00	979'300.00
5 COSTRUZIONI	3'975'570.00	19.98 %	2'185'700.00	22.46 %	3'864'000.00	2'033'100.00
6 ISTITUZIONI	2'402'630.00	12.08 %	1'616'500.00	16.61 %	2'273'000.00	1'466'700.00
7 FINANZE	3'068'900.00	15.43 %	1'208'700.00	12.42 %	2'579'700.00	1'095'900.00
8 IMPOSTE	182'000.00	0.91 %	1'751'000.00	17.99 %	187'000.00	1'531'000.00
T O T A L I	19'893'300.00	100.00 %	9'731'900.00	100.00 %	19'254'100.00	9'152'400.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA						10'101'700.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA			10'161'400.00			
T O T A L I A P A R E G G I O	19'893'300.00		19'893'300.00		19'254'100.00	19'254'100.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	31

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA RICAPITOLAZIONE			
		SPESE	%	RICAVI	%
1	AMMINISTRAZIONE				
100	CONSIGLIO COMUNALE	20'700.00	0.10	0.00	0.00
110	MUNICIPIO	183'000.00	0.92	1'000.00	0.01
120	VOTAZIONI	25'800.00	0.13	0.00	0.00
130	UFFICI AMMINISTRATIVI	515'400.00	2.59	82'300.00	0.85
	TOTALE PER DICASTERO	744'900.00		83'300.00	
	<i>Maggior spesa</i>			661'600.00	
2	ISTRUZIONE E CULTURA				
200	SCUOLA DELL'INFANZIA	608'100.00	3.06	191'100.00	1.96
210	SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA	269'900.00	1.36	52'300.00	0.54
220	SCUOLA ELEMENTARE	1'603'900.00	8.06	477'000.00	4.90
230	SERVIZIO SCUOLA ELEMENTARE	332'650.00	1.67	105'300.00	1.08
240	CORSI OPZIONALI	9'100.00	0.05	6'000.00	0.06
250	SERVIZIO MEDICO E DENTARIO	36'850.00	0.19	0.00	0.00
260	BIBLIOTECA COMUNALE E ATTIVITA' CULTURALE	24'800.00	0.12	2'000.00	0.02
270	CONTRIBUTI PER ALTRE SCUOLE, A SOCIETA' E DIVERSI	96'900.00	0.49	7'200.00	0.07
280	SUSSIDI DI STUDIO	8'000.00	0.04	0.00	0.00
290	CORSI ESTIVI	9'000.00	0.05	7'000.00	0.07
	TOTALE PER DICASTERO	2'999'200.00		847'900.00	
	<i>Maggior spesa</i>			2'151'300.00	
3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE				
300	PIANIFICAZIONE	88'700.00	0.45	40'000.00	0.41
310	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI	765'000.00	3.85	765'000.00	7.86
320	PROTEZIONE AMBIENTE	354'600.00	1.78	220'000.00	2.26

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	32

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE	RICAVI	%
		SPESE	SPESE		%
TOTALE PER DICASTERO		1'208'300.00		1'025'000.00	
<i>Maggior spese</i>				<i>183'300.00</i>	
4	ATTIVITA' SOCIALI				
400	CONTRIBUTI DIVERSI	3'723'000.00	18.71	1'000.00	0.01
410	CENTRO DIURNO COMUNALE	897'800.00	4.51	756'200.00	7.77
420	AMMINISTRAZIONE	547'100.00	2.75	159'500.00	1.64
430	CIMITERO	14'600.00	0.07	12'000.00	0.12
440	SERVIZIO MEDICO E IGIENICO	6'700.00	0.03	0.00	0.00
450	CURATORE INTERCOMUNALE	122'600.00	0.62	85'100.00	0.87
TOTALE PER DICASTERO		5'311'800.00		1'013'800.00	
<i>Maggior spese</i>				<i>4'298'000.00</i>	
5	COSTRUZIONI				
500	AMMINISTRAZIONE E SERVIZI	596'800.00	3.00	106'000.00	1.09
510	STRADE E AREE PUBBLICHE	1'075'100.00	5.40	217'400.00	2.23
520	CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE	999'300.00	5.02	999'300.00	10.27
530	STABILI AMMINISTRATIVI	318'170.00	1.60	7'600.00	0.08
540	CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI	92'500.00	0.46	1'000.00	0.01
550	SERVIZI TECNICI E DIVERSI	30'500.00	0.15	0.00	0.00
570	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	838'400.00	4.21	838'400.00	8.61
580	BAGNO PUBBLICO	24'800.00	0.12	16'000.00	0.16
TOTALE PER DICASTERO		3'975'570.00		2'185'700.00	
<i>Maggior spese</i>				<i>1'789'870.00</i>	
6	ISTITUZIONI				
600	ISTITUZIONI	343'500.00	1.73	197'900.00	2.03
610	REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE	179'500.00	0.90	243'000.00	2.50

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	33

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO					
		PRIMA RICAPITOLAZIONE		RICAVI	
		SPESE	%		%
650	SPESE DIVERSE PER MILITARI	12'700.00	0.06	0.00	0.00
660	CORPO POMPIERI	177'130.00	0.89	91'100.00	0.94
670	PROTEZIONE CIVILE	117'000.00	0.59	0.00	0.00
680	POLIZIA INTERCOMUNALE	1'572'800.00	7.91	1'084'500.00	11.14
	TOTALE PER DICASTERO	2'402'630.00		1'616'500.00	
	<i>Maggior spesa</i>			<i>786'130.00</i>	
7	FINANZE				
700	AMMINISTRAZIONE	437'100.00	2.20	83'500.00	0.86
710	SERVIZIO INTERESSI	700'500.00	3.52	179'000.00	1.84
720	AMMORTAMENTI	1'313'500.00	6.60	376'000.00	3.86
730	CONTRIBUTI AL CANTONE	10'000.00	0.05	520'000.00	5.34
740	CONTRIBUTI A CONSORZI ED ENTI	70'300.00	0.35	0.00	0.00
750	CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI	537'500.00	2.70	50'200.00	0.52
	TOTALE PER DICASTERO	3'068'900.00		1'208'700.00	
	<i>Maggior spesa</i>			<i>1'860'200.00</i>	
8	IMPOSTE				
800	IMPOSTE	182'000.00	0.91	1'688'000.00	17.35
810	PARTECIPAZIONI	0.00	0.00	63'000.00	0.65
	TOTALE PER DICASTERO	182'000.00		1'751'000.00	
	<i>Maggior ricavo</i>			<i>1'569'000.00</i>	
TOTALI		19'893'300.00	100.00 %	9'731'900.00	100.00 %
FABBISOGNO D'IMPOSTA				10'161'400.00	
TOTALI A PAREGGIO		19'893'300.00		19'893'300.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	34

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
3 SPESE	19'893'300.00	19'254'100.00	18'641'903.18
30 Spese per il personale	6'958'520.00	7'028'950.00	6'600'386.83
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	3'975'680.00	3'926'583.00	3'951'935.45
33 Ammortamenti beni amministrativi	921'500.00	803'000.00	682'206.30
34 Spese finanziarie	688'500.00	353'500.00	104'329.91
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	206'000.00	224'167.00	351'529.73
36 Spese di trasferimento	6'225'600.00	6'024'100.00	6'239'231.78
39 Addebiti interni	917'500.00	893'800.00	712'283.18
4 RICAVI	9'731'900.00	9'152'400.00	18'725'191.63
40 Ricavi fiscali	1'650'000.00	1'440'000.00	10'917'733.28
41 Regalie e concessioni	169'000.00	169'000.00	168'665.00
42 Tasse e retribuzioni	3'177'400.00	3'112'700.00	3'279'741.10
43 Ricavi diversi	51'300.00	51'300.00	67'213.56
44 Ricavi finanziari	382'900.00	352'900.00	360'188.44
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	281'200.00	106'300.00	445'405.09
46 Ricavi da trasferimento	3'102'600.00	3'026'400.00	2'773'961.98
49 Accrediti interni	917'500.00	893'800.00	712'283.18

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	35

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
3	100.00	SPESE	19'893'300.00	19'254'100.00	18'641'903.18
30	34.98	Spese per il personale	6'958'520.00	7'028'950.00	6'600'386.83
300	0.77	Autorità e commissioni	152'600.00	164'300.00	96'790.00
3000	0.77	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	152'600.00	164'300.00	96'790.00
301	19.41	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	3'860'800.00	3'761'600.00	3'623'180.46
3010	19.41	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	3'860'800.00	3'761'600.00	3'623'180.46
302	7.98	Stipendi dei docenti	1'587'500.00	1'728'000.00	1'654'849.95
3020	7.98	Stipendi dei docenti	1'587'500.00	1'728'000.00	1'654'849.95
303	0.08	Personale temporaneo	15'000.00	8'000.00	12'692.00
3030	0.08	Personale temporaneo	15'000.00	8'000.00	12'692.00
304	0.15	Assegni e indennità	29'000.00	26'000.00	23'314.85
3042	0.06	Indennità per il vitto	11'000.00	8'000.00	7'812.00
3049	0.09	Altri assegni e indennità	18'000.00	18'000.00	15'502.85
305	6.42	Contributi del datore di lavoro	1'277'220.00	1'306'750.00	1'166'445.50
3050	1.88	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	374'780.00	372'800.00	343'037.96
3052	2.22	Contributi alla cassa pensione	442'200.00	439'600.00	481'762.90
3053	0.29	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	56'920.00	62'300.00	56'087.65
3054	0.67	Contributi alla cassa per assegni figli	134'030.00	133'300.00	114'380.09
3055	1.35	Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malattia	269'290.00	298'750.00	171'176.90
309	0.18	Altre spese per il personale	36'400.00	34'300.00	23'114.07
3090	0.06	Formazione (- continua) del personale	12'200.00	8'200.00	1'110.00
3099	0.12	Altre spese per il personale	24'200.00	26'100.00	22'004.07

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	36

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
31	19.99	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	3'975'680.00	3'926'583.00	3'951'935.45
310	2.50	Spese per materiale e merci	497'300.00	519'500.00	493'661.74
3100	0.10	Materiale d'ufficio	19'800.00	22'800.00	9'890.45
3101	0.45	Acquisto di -Materiale d'esercizio e di consumo	90'000.00	127'500.00	132'095.42
3102	0.27	Stampati, pubblicazioni	53'000.00	55'700.00	57'819.39
3103	0.02	Letteratura specializzata, riviste	3'000.00	3'000.00	948.40
3104	0.23	Materiale scolastico	46'500.00	41'500.00	45'100.25
3105	1.42	Derrate alimentari	282'500.00	265'000.00	246'516.20
3106	0.01	Materiale medico	2'500.00	4'000.00	1'291.63
311	1.06	Investimenti non attivabili	210'800.00	176'800.00	186'780.87
3110	0.10	Mobili e apparecchi d'ufficio	19'000.00	20'000.00	7'969.30
3111	0.57	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	113'000.00	124'500.00	143'277.69
3112	0.10	Abiti, biancheria, tendaggi	19'300.00	19'300.00	14'287.28
3113	0.03	Apparecchiature informatiche	6'000.00	2'000.00	1'474.40
3118	0.27	Investimenti immateriali	53'500.00	11'000.00	19'772.20
312	1.94	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	385'150.00	430'050.00	380'013.75
3120	1.94	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	385'150.00	430'050.00	380'013.75
313	5.67	Prestazioni per servizi e onorari	1'128'030.00	1'100'383.00	1'039'922.24
3130	4.07	Servizi di terzi	808'800.00	772'300.00	726'909.56
3131	0.04	Pianificazione e progettazione di terzi	7'500.00	7'000.00	6'257.35
3132	0.65	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	128'500.00	170'900.00	156'104.73
3133	0.03	Utilizzo di servizi informatici esterni	6'000.00	0.00	12'060.00
3134	0.40	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	80'080.00	77'000.00	75'310.30
3136	0.03	Onorari per attività medica privata	6'600.00	6'600.00	6'616.50
3137	0.43	Imposte e tasse, IVA forfetaria	84'550.00	60'583.00	56'663.80

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	37

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
3138	0.03	Corsi, esami, consulenze	6'000.00	6'000.00	0.00
314	4.78	Manutenzioni immobili dei BA	951'800.00	920'800.00	1'042'878.33
3141	1.95	Manutenzione strade	387'000.00	379'000.00	440'422.88
3142	0.01	Manutenzione corsi d'acqua e laghi	2'000.00	2'000.00	0.00
3143	2.14	Manutenzione altre opere del genio civile	426'000.00	403'000.00	434'066.87
3144	0.69	Manutenzione edifici	136'800.00	136'800.00	168'388.58
315	0.93	Manutenzione beni mobili e immateriali	185'700.00	168'700.00	164'070.13
3150	0.03	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	5'000.00	5'000.00	826.90
3151	0.54	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	106'500.00	109'500.00	114'052.53
3153	0.11	Manutenzione apparecchi informatici	21'200.00	19'700.00	18'747.40
3158	0.27	Manutenzione beni immateriali	53'000.00	34'500.00	30'443.30
316	2.21	Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	439'800.00	433'350.00	382'416.65
3160	1.57	Locazioni e affitti di immobili	313'000.00	294'050.00	278'313.10
3161	0.12	Affitti e noleggi di beni mobili	23'800.00	13'800.00	19'939.10
3162	0.52	Rate di leasing operativi	103'000.00	125'500.00	84'164.45
317	0.06	Rimborsi spese	11'000.00	11'000.00	20'285.00
3170	0.06	Rimborsi spese di viaggio, ecc.	11'000.00	11'000.00	20'285.00
318	0.56	Rettifica di valore e perdite su crediti	111'000.00	111'000.00	167'286.21
3181	0.56	Perdite effettive su crediti	111'000.00	111'000.00	167'286.21
319	0.28	Spese d'esercizio diverse	55'100.00	55'000.00	74'620.53
3190	0.06	Risarcimento danni	11'000.00	11'000.00	0.00
3199	0.22	Altre spese d'esercizio	44'100.00	44'000.00	74'620.53
33	4.63	Ammortamenti beni amministrativi	921'500.00	803'000.00	682'206.30
330	4.38	Ammortamenti investimenti materiali	871'100.00	770'100.00	646'206.30
3300	4.38	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	871'100.00	770'100.00	646'206.30
332	0.25	Ammortamenti investimenti immateriali	50'400.00	32'900.00	36'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	38

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
3320	0.25	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	50'400.00	32'900.00	36'000.00
34	3.46	Spese finanziarie	688'500.00	353'500.00	104'329.91
340	3.44	Spese per interessi	683'500.00	348'500.00	102'516.26
3401	3.31	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	658'500.00	323'500.00	77'416.26
3409	0.13	Altri interessi passivi	25'000.00	25'000.00	25'100.00
349	0.03	Altre spese finanziarie	5'000.00	5'000.00	1'813.65
3499	0.03	Altre spese finanziarie	5'000.00	5'000.00	1'813.65
35	1.04	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	206'000.00	224'167.00	351'529.73
350	1.04	Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)	206'000.00	206'000.00	207'426.00
3500	1.04	Versamenti a FS del CT	206'000.00	206'000.00	207'426.00
351	0.00	Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)	0.00	18'167.00	144'103.73
3511	0.00	Versamenti a fondi del CP	0.00	18'167.00	144'103.73
36	31.29	Spese di trasferimento	6'225'600.00	6'024'100.00	6'239'231.78
360	0.21	Quote di ricavo destinate a terzi	41'300.00	48'800.00	43'333.55
3601	0.21	Quote di ricavo a favore del Cantone	41'300.00	48'800.00	43'333.55
361	6.84	Rimborsi a enti pubblici	1'361'600.00	1'350'700.00	1'705'214.04
3610	0.08	Rimborso alla Confederazione	15'000.00	3'000.00	15'436.25
3611	0.79	Rimborsi al Cantone	156'400.00	168'000.00	158'175.55
3612	5.59	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	1'111'200.00	1'098'700.00	1'458'884.99
3614	0.40	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	79'000.00	81'000.00	72'717.25
362	0.05	Perequazione finanziaria	10'000.00	10'000.00	7'623.00
3622	0.05	Contributi perequativi ai comuni	10'000.00	10'000.00	7'623.00
363	23.57	Contributi ad enti pubblici e a terzi	4'688'700.00	4'490'600.00	4'359'303.19

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	39

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
3631	9.49	Contributi al Cantone	1'888'800.00	1'806'700.00	1'851'090.92
3632	11.94	Contributi a Comuni e altri enti locali	2'375'500.00	2'320'500.00	2'193'359.77
3636	1.75	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	348'400.00	316'400.00	271'456.10
3637	0.38	Contributi ad economie private	76'000.00	47'000.00	43'396.40
366	0.62	Ammortamenti su contributi per investimenti	124'000.00	124'000.00	123'758.00
3660	0.62	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	124'000.00	124'000.00	123'758.00
39	4.61	Addebiti interni	917'500.00	893'800.00	712'283.18
391	1.67	Prestazioni per servizi	332'500.00	389'400.00	351'265.00
3910	1.67	Prestazioni per servizi	332'500.00	389'400.00	351'265.00
393	0.17	Costi d'esercizio e amministrativi	34'000.00	34'000.00	34'000.00
3930	0.17	Costi d'esercizio e amministrativi	34'000.00	34'000.00	34'000.00
394	0.88	Interessi calcolatori e spese finanziarie	175'000.00	100'800.00	19'686.18
3940	0.88	Interessi calcolatori e spese finanziarie	175'000.00	100'800.00	19'686.18
395	1.89	Ammortamenti pianificati e non pianificati	376'000.00	369'600.00	307'332.00
3950	1.89	Ammortamenti pianificati e non pianificati	376'000.00	369'600.00	307'332.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	40

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
4	100.00	RICAVI	9'731'900.00	9'152'400.00	18'725'191.63
40	16.95	Ricavi fiscali	1'650'000.00	1'440'000.00	10'917'733.28
400	16.77	Imposte dirette delle persone fisiche (PF)	1'632'000.00	1'422'000.00	9'185'683.28
4000	4.44	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	432'000.00	302'000.00	8'109'465.50
4002	10.79	Imposte alla fonte PF	1'050'000.00	1'000'000.00	775'651.03
4008	0.00	Imposta personale	0.00	0.00	145'000.00
4009	1.54	Altre imposte dirette sulle PF	150'000.00	120'000.00	155'566.75
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	715'000.00
4021	0.00	Imposta immobiliare comunale	0.00	0.00	715'000.00
403	0.18	Imposte sul possesso e sulla spesa	18'000.00	18'000.00	17'050.00
4033	0.18	Imposta sui cani	18'000.00	18'000.00	17'050.00
41	1.74	Regalie e concessioni	169'000.00	169'000.00	168'665.00
412	1.74	Concessioni	169'000.00	169'000.00	168'665.00
4120	1.74	Concessioni	169'000.00	169'000.00	168'665.00
42	32.65	Tasse e retribuzioni	3'177'400.00	3'112'700.00	3'279'741.10
420	0.06	Tasse d'esenzione	6'000.00	6'000.00	0.00
4200	0.06	Tasse d'esenzione	6'000.00	6'000.00	0.00
421	1.51	Tasse per servizi amministrativi	146'900.00	147'900.00	139'216.50
4210	1.51	Tasse per servizi amministrativi	146'900.00	147'900.00	139'216.50
424	22.79	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	2'218'000.00	2'190'400.00	2'114'135.61

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	41

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
4240	22.79	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	2'218'000.00	2'190'400.00	2'114'135.61
425	3.12	Ricavi da vendite	303'700.00	315'700.00	316'730.23
4250	3.12	Vendite	303'700.00	315'700.00	316'730.23
426	2.08	Rimborsi	202'800.00	205'700.00	417'223.92
4260	2.08	Rimborsi e partecipazioni di terzi	202'800.00	205'700.00	417'223.92
427	3.08	Multe	300'000.00	247'000.00	292'434.84
4270	3.08	Multe	300'000.00	247'000.00	292'434.84
43	0.53	Ricavi diversi	51'300.00	51'300.00	67'213.56
430	0.24	Ricavi d'esercizio diversi	23'800.00	23'800.00	42'213.56
4309	0.24	Altri ricavi d'esercizio	23'800.00	23'800.00	42'213.56
439	0.28	Altri ricavi	27'500.00	27'500.00	25'000.00
4390	0.28	Altri ricavi	27'500.00	27'500.00	25'000.00
44	3.93	Ricavi finanziari	382'900.00	352'900.00	360'188.44
440	0.55	Interessi attivi	54'000.00	54'000.00	50'708.98
4400	0.00	Interessi da mezzi liquidi	0.00	0.00	11.58
4401	0.51	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	47'614.05
4402	0.04	Interessi da investimenti finanziari a breve e lungo termine	4'000.00	4'000.00	3'083.35
447	3.38	Redditi immobiliari dei BA	328'900.00	298'900.00	308'905.29
4470	0.29	Affitti e pigioni da immobili dei BA	27'900.00	27'900.00	28'560.00
4472	3.09	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA	301'000.00	271'000.00	280'345.29
449	0.00	Altri ricavi finanziari	0.00	0.00	574.17
4499	0.00	Altri ricavi finanziari	0.00	0.00	574.17

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	42

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
45	2.89	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	281'200.00	106'300.00	445'405.09
450	1.26	Prelievi da FS del capitale di terzi	123'000.00	85'000.00	83'362.40
4500	1.26	Prelievi da FS del CT	123'000.00	85'000.00	83'362.40
451	1.63	Prelievi da fondi del capitale proprio	158'200.00	21'300.00	362'042.69
4511	1.63	Prelievo da fondi del CP	158'200.00	21'300.00	362'042.69
46	31.88	Ricavi da trasferimento	3'102'600.00	3'026'400.00	2'773'961.98
460	0.62	Quote di ricavo	60'000.00	50'000.00	66'192.69
4601	0.62	Quote di ricavo dal Cantone	60'000.00	50'000.00	66'192.69
461	13.31	Rimborsi da enti pubblici	1'295'600.00	1'245'400.00	977'066.94
4611	0.10	Rimborsi dal Cantone	10'000.00	10'000.00	8'548.80
4612	13.21	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	1'285'600.00	1'235'400.00	968'518.14
462	5.34	Perequazione finanziaria	520'000.00	495'000.00	539'220.00
4622	5.34	Contributi perequativi dai comuni	520'000.00	495'000.00	539'220.00
463	12.58	Contributi da enti pubblici e da terzi	1'224'000.00	1'233'000.00	1'187'378.60
4631	12.57	Contributi dal Cantone	1'223'000.00	1'232'000.00	1'186'378.60
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	4'103.75
4699	0.03	Ridistribuzioni	3'000.00	3'000.00	4'103.75
49	9.43	Accrediti interni	917'500.00	893'800.00	712'283.18
491	3.42	Servizi	332'500.00	389'400.00	351'265.00
4910	3.42	Servizi	332'500.00	389'400.00	351'265.00
493	0.35	Costi d'esercizio e amministrativi	34'000.00	34'000.00	34'000.00
4930	0.35	Costi d'esercizio e amministrativi	34'000.00	34'000.00	34'000.00
494	1.80	Interessi calcolatori e spese finanziarie	175'000.00	100'800.00	19'686.18

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE	
Pagina	43

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
4940	1.80	Interessi calcolatori e spese finanziarie	175'000.00	100'800.00	19'686.18
495	3.86	Ammortamenti pianificati e non pianificati	376'000.00	369'600.00	307'332.00
4950	3.86	Ammortamenti pianificati e non pianificati	376'000.00	369'600.00	307'332.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	44

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
100	CONSIGLIO COMUNALE				
3	SPESE				
3000.000	INDENNITA' ALLE COMMISSIONI DEL CONSIGLIO COMUNALE	12'600.00		16'000.00	6'970.00
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	200.00		200.00	9.41
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	0.00		0.00	2.30
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	100.00		100.00	3.19
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	0.00		0.00	5.45
3102.400	STAMPA BILANCI, MESSAGGI E RAPPORTI	300.00		500.00	298.85
3130.000	SPESE INVII POSTALI	1'000.00		1'200.00	473.33
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	0.00		0.00	141.55
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	20'700.00		24'500.00	14'404.08
	SALDO		20'700.00	24'500.00	14'404.08

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	45

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		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	49'000.00		56'000.00	32'440.00
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	11'500.00		12'000.00	4'560.14
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	2'500.00		2'400.00	1'544.02
3102.200	STAMPA E INVIO BOLLETTINO INFORMATIVO	6'000.00		6'000.00	5'933.09
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	0.00		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	26'000.00		28'000.00	24'289.78
3132.000	CONSULENZE LEGALI	6'000.00		5'000.00	6'802.05
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	183'000.00		192'400.00	123'569.08
	SALDO		182'000.00	191'400.00	123'569.08

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	46

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
120	VOTAZIONI				
3	SPESE				
3000.003	INDENNITA' AI MEMBRI UFFICI ELETTORALI	2'000.00		3'000.00	1'380.00
3010.200	INDENNITA' ADDETTI UFFICI ELETTORALI	4'000.00		4'500.00	2'845.80
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	500.00		500.00	265.21
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	300.00		300.00	89.80
3100.000	MATERIALE PER VOTAZIONI	2'000.00		2'000.00	0.00
3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'000.00		2'000.00	0.00
3130.000	SPESE INVII POSTALI	8'000.00		12'000.00	6'592.81
3130.201	COMPENSI PER LAVORI D'ASSEMBLAGGIO MATERIALE PER LE VOTAZIONI	6'000.00		9'000.00	4'437.55
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	2'000.00		2'000.00	2'598.30
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	25'800.00		35'300.00	18'209.47
	SALDO		25'800.00	35'300.00	18'209.47

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	47

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
130	UFFICI AMMINISTRATIVI				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	331'000.00		291'000.00	280'993.35
3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	21'000.00		19'000.00	19'191.15
3010.003	STIPENDIO APPRENDISTA	4'800.00		0.00	9'860.00
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	23'000.00		20'000.00	20'566.68
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	19'500.00		24'500.00	23'372.40
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	5'800.00		5'000.00	4'982.20
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	8'300.00		7'200.00	6'963.66
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	17'400.00		18'400.00	11'769.90
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	704.65
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	4'000.00		7'000.00	2'389.20
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	4'000.00		3'000.00	4'786.47
3102.100	STAMPATI	2'000.00		2'000.00	2'244.95
3103.000	ABBONAMENTI FU, FF, RACCOLTA LEGGI, AVVISI E ALTRI	1'000.00		1'000.00	340.00
3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	2'000.00		2'000.00	972.00
3130.000	SPESE INVII POSTALI	22'000.00		23'000.00	26'961.57
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	12'000.00		3'000.00	12'017.61
3134.300	ASSICURAZIONE RC D'AZIENDA E PROFESSIONALE	1'600.00		1'600.00	1'586.90
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	493.70
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	8'000.00		15'000.00	10'226.40
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	3'206.75
3631.000	PARTECIPAZIONE SPESE PROGETTO TICINO 2020	2'000.00		5'300.00	1'482.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	48

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
130	UFFICI AMMINISTRATIVI				
3	SPESE				
3910.020	PRESTAZIONI DA SERVIZI FINANZIARI	15'000.00		14'800.00	10'500.00
4	RICAVI				
4210.000	TASSE DI CANCELLERIA		5'000.00	5'000.00	3'285.00
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		2'000.00	2'000.00	1'794.45
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		2'000.00	2'000.00	2'187.90
4910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI PER ALTRI SERVIZI		73'300.00	78'000.00	73'400.00
	Totale RICAVI		82'300.00	87'000.00	80'667.35
	Totale SPESE	515'400.00		473'800.00	459'601.54
	SALDO		433'100.00	386'800.00	378'934.19

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	49

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
200	SCUOLA DELL'INFANZIA				
3	SPESE				
3020.000	STIPENDIO DOCENTI	456'000.00		462'000.00	459'073.50
3020.001	STIPENDIO SUPPLEMENTI	7'000.00		7'000.00	16'453.05
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	30'100.00		30'500.00	31'161.32
3052.001	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE CANTONALE	57'600.00		58'700.00	71'502.56
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	800.00		900.00	976.35
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	10'800.00		10'900.00	10'550.88
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	23'400.00		21'800.00	14'116.25
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	500.00		500.00	21.00
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	2'500.00		2'500.00	3'291.93
3104.000	MATERIALE SCOLASTICO E DIDATTICO	11'500.00		11'500.00	8'625.85
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	1'500.00		1'500.00	224.50
3130.234	USCITE DI STUDIO	1'200.00		1'200.00	900.00
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	1'000.00		1'000.00	0.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	3'000.00		3'000.00	2'188.50
3612.101	PARTECIPAZIONE SPESE SCUOLA INFANZIA MAGLIASO	0.00		10'000.00	13'966.80
3612.102	TASSE SCOLASTICHE AD ALTRI COMUNI	1'200.00		600.00	600.00
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	0.00
4612.102	TASSE SCOLASTICHE DA ALTRI COMUNI		600.00	600.00	0.00
4631.000	SUSSIDIO CANTONALE STIPENDIO DOCENTI		186'000.00	179'000.00	186'250.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	50

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
200	SCUOLA DELL'INFANZIA				
	<i>Totale RICAVI</i>		191'100.00	184'100.00	186'250.00
	<i>Totale SPESE</i>	608'100.00		623'600.00	633'652.49
	<i>SALDO</i>		417'000.00	439'500.00	447'402.49

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	51

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
210	SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	54'000.00		55'000.00	50'958.05
3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	99'500.00		97'000.00	93'121.90
3010.100	PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI	1'000.00		1'000.00	0.00
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	10'000.00		10'000.00	9'316.80
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	4'500.00		4'500.00	10'994.51
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	2'000.00		2'600.00	2'198.45
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	3'600.00		3'600.00	3'154.57
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	7'600.00		9'200.00	5'231.05
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	100.00		0.00	53.10
3101.010	ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	4'800.00		4'800.00	7'679.15
3105.000	ACQUISTI PER LA REFEZIONE	30'000.00		30'000.00	34'776.40
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	2'500.00		2'500.00	7'382.40
3112.000	BIANCHERIA DI CUCINA	300.00		300.00	84.95
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	3'000.00		3'000.00	2'724.40
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	2'500.00		2'500.00	5'397.64
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	400.00		400.00	1'009.60
3910.000	PRESTAZIONI DIREZIONE	44'100.00		58'000.00	43'300.00
4	RICAVI				
4240.200	TASSE DI REFEZIONE		50'000.00	60'000.00	46'824.00
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		2'000.00	1'000.00	2'311.40
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		300.00	300.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	52

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
210	SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA				
	<i>Totale RICAVI</i>		52'300.00	61'300.00	49'135.40
	<i>Totale SPESE</i>	269'900.00		284'400.00	277'382.97
	<i>SALDO</i>		217'600.00	223'100.00	228'247.57

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	53

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
220	SCUOLA ELEMENTARE				
3	SPESE				
3020.000	STIPENDIO DOCENTI	918'000.00		1'040'500.00	916'430.20
3020.001	STIPENDIO SUPPLEMENTI	27'000.00		40'000.00	54'349.85
3020.004	STIPENDIO DOCENTI EDUCAZIONE FISICA	94'000.00		93'000.00	89'807.30
3020.005	STIPENDIO DOCENTI ARTI PLASTICHE	80'000.00		80'000.00	118'736.05
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	77'400.00		80'100.00	72'169.33
3052.001	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE CANTONALE	146'500.00		146'800.00	175'406.07
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	2'100.00		2'200.00	2'193.40
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	27'700.00		28'700.00	24'435.75
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	59'600.00		56'800.00	31'729.75
3090.001	PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE	2'800.00		2'800.00	0.00
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	7'500.00		7'500.00	7'420.42
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	2'000.00		2'000.00	198.30
3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	1'000.00		1'000.00	334.30
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	5'000.00		5'000.00	6'601.41
3102.100	STAMPATI	0.00		1'000.00	0.00
3104.000	MATERIALE SCOLASTICO E DIDATTICO	35'000.00		30'000.00	36'474.40
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	6'000.00		6'000.00	3'548.35
3130.230	SCUOLA VERDE	15'000.00		11'500.00	15'595.40
3130.231	CORSI NUOTO E ALTRI	10'000.00		10'000.00	9'480.00
3130.233	CORSI POLISPORTIVI	15'000.00		13'500.00	16'816.25
3130.234	USCITE DI STUDIO	4'800.00		4'800.00	1'851.81
3130.235	SPESE CERIMONIA	1'000.00		1'000.00	99.45
3130.250	CREDITO PER L'ISTITUTO	6'000.00		6'000.00	5'500.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	54

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
220	SCUOLA ELEMENTARE				
3	SPESE				
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	4'000.00		4'000.00	647.10
3153.000	MANUTENZIONE HARDWARE	3'500.00		3'500.00	454.65
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	4'000.00		4'000.00	1'078.30
3611.002	QUOTAPARTE DOCENTE CORSO DI LINGUA	14'400.00		26'000.00	23'660.00
3612.102	TASSE SCOLASTICHE AD ALTRI COMUNI	600.00		2'400.00	830.00
3612.104	QUOTAPARTE DOCENTE ATTIVITA' MUSICALI	34'000.00		34'000.00	33'058.35
4	RICAVI				
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		27'000.00	30'000.00	93'470.95
4260.230	PARTECIPAZIONE ALLIEVI USCITE DI STUDIO, SCUOLA VERDE E CORSO POLISPORTIVO		8'000.00	8'000.00	7'200.00
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'500.00	1'500.00	1'640.00
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	0.00
4612.105	RIMBORSO DAI COMUNI PER DOCENTE ARTI PLASTICHE		13'000.00	13'000.00	13'391.60
4631.000	SUSSIDIO CANTONALE STIPENDIO DOCENTI		414'900.00	443'400.00	402'441.00
	Totale RICAVI		477'000.00	508'500.00	530'143.55
	Totale SPESE	1'603'900.00		1'744'100.00	1'648'906.19
	SALDO		1'126'900.00	1'235'600.00	1'118'762.64

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	55

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
230	SERVIZIO SCUOLA ELEMENTARE				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	215'000.00		295'000.00	238'443.40
3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	43'000.00		45'000.00	51'627.10
3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	0.00		0.00	24'942.15
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	16'700.00		22'000.00	18'062.51
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	15'000.00		11'500.00	9'486.29
3052.001	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE CANTONALE	0.00		19'100.00	22'225.32
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	3'400.00		3'000.00	2'550.10
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	6'100.00		8'000.00	6'115.77
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	12'700.00		20'200.00	10'128.90
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	600.00		600.00	877.75
3101.010	ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	5'000.00		5'000.00	4'991.95
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	2'000.00		2'000.00	2'507.25
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	3'600.00		3'600.00	2'247.99
3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	1'800.00		1'800.00	1'579.00
3137.000	IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI	750.00		650.00	629.00
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	3'500.00		3'500.00	1'139.30
3151.400	MANUTENZIONE VEICOLI	500.00		500.00	105.00
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	500.00		500.00	0.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	2'500.00		1'500.00	2'975.90
4	RICAVI				
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		2'000.00	2'000.00	47'011.00
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		500.00	500.00	10.00
4612.113	DAI COMUNI PER DIREZIONE SCUOLE		58'700.00	77'300.00	57'690.15
4910.000	PRESTAZIONI DIRETTORE PER ALTRI SERVIZI		44'100.00	58'000.00	43'300.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	56

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
230	SERVIZIO SCUOLA ELEMENTARE				
	<i>Totale RICAVI</i>		105'300.00	137'800.00	148'011.15
	<i>Totale SPESE</i>	332'650.00		443'450.00	400'634.68
	<i>SALDO</i>		227'350.00	305'650.00	252'623.53

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	57

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		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 2024**

COMUNE	
Pagina	58

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
250	SERVIZIO MEDICO E DENTARIO				
3	SPESE				
3010.201	INDENNITA' OPERATRICI PROFILASSI DENTARIA	3'500.00		3'500.00	3'026.90
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	200.00		200.00	201.37
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	50.00		50.00	10.15
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	100.00		100.00	68.18
3101.000	MATERIALE D'ESERCIZIO E DI CONSUMO	1'000.00		1'000.00	1'323.20
3611.000	SERVIZIO DENTARIO SCOLASTICO	30'000.00		30'000.00	30'776.90
3611.001	SERVIZIO MEDICO SCOLASTICO	2'000.00		2'000.00	1'742.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	36'850.00		36'850.00	37'148.70
	SALDO		36'850.00	36'850.00	37'148.70

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	59

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
260	BIBLIOTECA COMUNALE E ATTIVITA' CULTURALE				
3	SPESE				
3010.202	INDENNITA' ALLA BIBLIOTECARIA	13'000.00		13'000.00	11'707.35
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	900.00		900.00	779.01
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	100.00		100.00	82.25
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	300.00		300.00	263.76
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	600.00		800.00	442.25
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	500.00		500.00	218.00
3103.001	ACQUISTO LIBRI E OPERE	2'000.00		2'000.00	608.40
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	500.00		500.00	0.00
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	400.00		400.00	400.00
3130.236	SPESE PER MANIFESTAZIONI	2'000.00		2'000.00	1'076.05
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	336.99
4	RICAVI				
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		2'000.00	2'000.00	683.00
	Totale RICAVI		2'000.00	2'000.00	683.00
	Totale SPESE	24'800.00		25'000.00	19'864.06
	SALDO		22'800.00	23'000.00	19'181.06

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	60

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
270	CONTRIBUTI PER ALTRE SCUOLE, A SOCIETA' E DIVERSI				
3	SPESE				
3102.300	STAMPA CALENDARIO COMUNALE	10'500.00		10'500.00	9'785.10
3138.000	SPESE CORSO D'INTEGRAZIONE PER ADULTI	6'000.00		6'000.00	0.00
3631.400	CONTRIBUTI SCUOLE MEDIE	24'000.00		23'000.00	25'680.00
3636.000	SPESE PER ATTIVITA' GIOVANILI	10'400.00		10'400.00	10'600.80
3636.020	CONTRIBUTI ALLE SOCIETA' CASLANESI	38'000.00		38'000.00	36'900.00
3636.030	CONTRIBUTI ALLE COLONIE ESTIVE	3'000.00		3'000.00	1'325.00
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	76.00
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	0.00
4611.200	SUSSIDIO CANTONALE CORSO D'INTEGRAZIONE PER ADULTI		1'500.00	1'500.00	0.00
	Totale RICAVI		7'200.00	7'200.00	76.00
	Totale SPESE	96'900.00		95'900.00	89'290.90
	SALDO		89'700.00	88'700.00	89'214.90

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	61

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
280	SUSSIDI DI STUDIO				
3	SPESE				
3637.230	SUSSIDI DI STUDIO	8'000.00		8'000.00	9'000.00
	<i>Totale RICAVI</i>		<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Totale SPESE</i>	<i>8'000.00</i>		<i>8'000.00</i>	<i>9'000.00</i>
	<i>SALDO</i>		<i>8'000.00</i>	<i>8'000.00</i>	<i>9'000.00</i>

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	62

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
290	CORSI ESTIVI				
3	SPESE				
3130.232	SPESE ORGANIZZAZIONE CORSI ESTIVI	9'000.00		9'000.00	7'468.35
4	RICAVI				
4260.232	PARTECIPAZIONI ALLIEVI CORSI ESTIVI		7'000.00	7'000.00	5'335.00
	Totale RICAVI		7'000.00	7'000.00	5'335.00
	Totale SPESE	9'000.00		9'000.00	7'468.35
	SALDO		2'000.00	2'000.00	2'133.35

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	63

3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
300	PIANIFICAZIONE				
3	SPESE				
3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	28'000.00		0.00	0.00
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	1'800.00		0.00	0.00
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	4'300.00		0.00	0.00
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	500.00		0.00	0.00
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	700.00		0.00	0.00
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	1'400.00		0.00	0.00
3131.000	PROGETTAZIONE DA PARTE DI TERZI	1'000.00		1'000.00	0.00
3131.100	PIANO REGOLATORE COMUNALE	6'500.00		6'000.00	6'257.35
3132.000	CONSULENZE LEGALI	12'000.00		15'000.00	36'652.30
3132.010	CONSULENZA IN MATERIA EDILIZIA	12'000.00		12'000.00	10'372.28
3132.030	ALTRE CONSULENZE	2'000.00		2'000.00	2'193.95
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	1'000.00		1'000.00	13'058.80
3601.003	QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER LE DOMANDE DI COSTRUZIONE	17'500.00		20'000.00	20'908.25
4	RICAVI				
4210.300	TASSE APPROVAZIONE PROGETTI		35'000.00	40'000.00	26'696.80
4270.400	MULTE IN MATERIA EDILIZIA		5'000.00	5'000.00	0.00
	Totale RICAVI		40'000.00	45'000.00	26'696.80
	Totale SPESE	88'700.00		57'000.00	89'442.93
	SALDO		48'700.00	12'000.00	62'746.13

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	64

3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
310	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI				
3	SPESE				
3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	70'000.00		71'000.00	64'650.25
3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	0.00		0.00	463.70
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	4'500.00		4'600.00	4'224.71
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	7'000.00		6'500.00	5'001.61
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	1'200.00		1'200.00	1'111.45
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	1'600.00		1'700.00	1'430.44
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	3'500.00		4'200.00	2'296.35
3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	500.00		2'000.00	2'131.70
3101.710	ACQUISTO TESSERE	5'200.00		5'200.00	5'196.55
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	1'500.00		2'000.00	5'110.10
3111.400	ACQUISTO VEICOLI	0.00		0.00	7'900.00
3112.100	ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO	1'500.00		1'500.00	1'621.00
3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	200.00		200.00	80.00
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	3'000.00		3'400.00	2'210.35
3120.600	TASSE USO CANALIZZAZIONE	1'000.00		1'000.00	1'150.00
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	3'800.00		3'800.00	3'526.13
3130.700	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI DOMESTICI	85'000.00		85'000.00	82'862.55
3130.701	SERVIZIO RACCOLTA E TRASFORMAZIONE RIF. VEGETALI	35'000.00		35'000.00	28'954.45
3130.702	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI INGOMBRANTI	18'000.00		18'000.00	16'698.80
3130.703	SERVIZIO RACCOLTA ALTRI RIFIUTI	84'000.00		82'000.00	83'815.90
3130.712	SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI INGOMBRANTI	10'000.00		8'000.00	9'519.40
3130.713	SERVIZIO SMALTIMENTO ALTRI RIFIUTI	10'000.00		10'000.00	10'824.65
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	8'000.00		8'000.00	7'848.30
3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	900.00		900.00	811.20

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	65

3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
310	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI				
3	SPESE				
3137.000	IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI	500.00		433.00	502.60
3137.100	COSTI IVA	18'000.00		22'000.00	19'239.43
3143.730	MANUTENZIONE PIAZZE DI RACCOLTA	56'000.00		56'000.00	48'248.88
3144.200	MANUTENZIONE STABILE ECOCENTRO	6'000.00		6'000.00	23'998.60
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	1'500.00		1'500.00	213.25
3151.400	MANUTENZIONE VEICOLI	1'500.00		1'500.00	2'144.30
3160.000	AFFITTI A TERZI	400.00		400.00	800.40
3162.000	COSTI LEASING	13'500.00		16'000.00	0.00
3181.300	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO)	4'000.00		4'000.00	3'315.70
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	3'808.08
3511.300	VERSAMENTI AL FONDO ELIMINAZIONE DEI RIFIUTI	0.00		18'167.00	66'906.69
3611.710	SERVIZIO INCENERIMENTO RIFIUTI DOMESTICI	110'000.00		110'000.00	101'996.65
3910.030	PRESTAZIONI DIPENDENTI UTC	17'000.00		17'000.00	16'000.00
3940.700	ADDEBITO INTERESSI SERVIZIO RIFIUTI	36'000.00		17'800.00	4'806.66
3950.700	ADDEBITO AMMORTAMENTI SERVIZIO RIFIUTI	142'700.00		115'000.00	112'319.00
4	RICAVI				
4240.700	TASSA SUL PESO RSU		166'000.00	171'500.00	175'025.40
4240.701	TASSA SUL PESO RIFIUTI VEGETALI		33'000.00	33'000.00	23'943.00
4240.702	TASSA SUL PESO RIFIUTI INGOMBRANTI		30'000.00	30'000.00	30'189.80
4240.750	TASSA RACCOLTA RIFIUTI - TASSA BASE		388'000.00	403'500.00	415'238.76
4250.700	VENDITA RIFIUTI RICICLABILI		7'000.00	7'000.00	18'280.72
4250.710	VENDITA TESSERE		1'500.00	1'500.00	1'450.00
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		1'000.00	1'000.00	0.00
4260.300	RIMBORSO PER DANNI		1'000.00	1'000.00	6'276.20
4260.750	RIMBORSO PER SMALTIMENTO VETRO (VETROSUISSE)		13'000.00	13'000.00	13'959.15

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	66

3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
310	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI				
4	RICAVI				
4270.700	MULTE INFRAZIONI REGOLAMENTO DEI RIFIUTI		5'000.00	2'000.00	1'392.20
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		2'500.00	2'500.00	3'484.60
4500.500	PRELIEVI DAL FONDO FER		13'000.00	13'000.00	0.00
4511.300	PRELEVAMENTO DAL FONDO ELIMINAZIONE DEI RIFIUTI		39'500.00	0.00	0.00
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		765'000.00	743'500.00	753'739.83
	Totale SPESE	765'000.00		743'500.00	753'739.83
	SALDO		0.00	0.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	67

3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
320	PROTEZIONE AMBIENTE				
3	SPESE				
3111.010	ACQUISTO CONTENITORI	4'000.00		4'000.00	20'376.10
3130.203	CURA E TUTELA AMBIENTE	36'000.00		36'000.00	39'566.66
3130.204	CITTÀ DELL'ENERGIA	1'600.00		7'000.00	1'606.95
3130.205	MISURE NELL'AMBITO DELL'EFFICIENZA E DEL RISPARMIO ENERGETICO	40'000.00		28'000.00	28'992.80
3132.400	CONTROLLO IMPIANTI A COMBUSTIONE	0.00		43'000.00	0.00
3151.010	MANUTENZIONE CONTENITORI RIFIUTI	1'000.00		1'500.00	1'000.00
3500.500	VERSAMENTI AL FONDO FER	180'000.00		180'000.00	187'426.00
3601.004	QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER CONTROLLO IMPIANTI DI COMBUSTIONE	0.00		5'000.00	0.00
3612.170	CONSORZIO PULIZIA RIVE LAGO CERESIO	28'000.00		28'000.00	30'772.50
3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	33'500.00		33'500.00	33'500.00
3910.030	PRESTAZIONI DIPENDENTI UTC	14'500.00		14'500.00	13'500.00
3930.700	ADDEBITO COSTI PROPRI RIFIUTI	16'000.00		16'000.00	16'000.00
4	RICAVI				
4240.780	TASSE CONTROLLO IMPIANTI A COMBUSTIONE		0.00	48'000.00	0.00
4500.500	PRELIEVI DAL FONDO FER		40'000.00	28'000.00	28'992.80
4631.600	CONTRIBUTI FER		180'000.00	180'000.00	187'426.00
	Totale RICAVI		220'000.00	256'000.00	216'418.80
	Totale SPESE	354'600.00		396'500.00	372'741.01
	SALDO		134'600.00	140'500.00	156'322.21

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	68

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
400	CONTRIBUTI DIVERSI				
3	SPESE				
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	0.00		0.00	138.74
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	0.00		0.00	36.55
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	0.00		0.00	46.97
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	0.00		0.00	80.20
3130.410	CONTRIBUTO A PERSONE ANZIANE PER NATALE	30'000.00		15'000.00	27'063.80
3614.000	CROCE VERDE LUGANO	79'000.00		81'000.00	72'717.25
3631.100	CONTRIBUTO AL CANTONE PER AM / PC / AVS / AI	1'000'000.00		900'000.00	963'037.85
3631.101	CONTRIBUTO AL CANTONE PER L'ASSISTENZA SOCIALE	220'000.00		250'000.00	224'337.87
3631.102	CONTRIBUTO AL CANTONE PER PROVVEDIMENTI DI PROTEZIONE SECONDO LA LFAM	80'000.00		80'000.00	94'552.00
3632.140	A CASE ANZIANI CONVENZIONATE (COMUNI, CONSORZI)	65'000.00		60'000.00	89'306.90
3632.150	CONTRIBUTI PER ANZIANI OSPITI DI ISTITUTI	1'450'000.00		1'500'000.00	1'271'067.70
3632.151	CONTRIBUTI PER IL SACD	350'000.00		300'000.00	338'350.89
3632.152	CONTRIBUTI PER I SERVIZI DI APPOGGIO	250'000.00		200'000.00	234'649.58
3632.153	COSTI ISTANZA DI COMPENSAZIONE	1'000.00		1'000.00	1'544.13
3632.154	MANTENIMENTO ANZIANI A DOMICILIO	125'000.00		125'000.00	124'896.77
3636.140	A CASE ANZIANI CONVENZIONATE (FONDAZIONI)	55'000.00		50'000.00	66'165.80
3637.100	FONDO SOCIALE COMUNALE	10'000.00		10'000.00	3'964.00
3637.140	A CASE ANZIANI CONVENZIONATE (PRIVATE)	2'000.00		12'000.00	1'700.00
3637.200	CONTRIBUTO ALLE FAMIGLIE PER NASCITURI	1'000.00		2'000.00	742.50
3637.300	SPESE ONORANZE FUNEBRI	5'000.00		5'000.00	5'861.85
3637.340	PRESTAZIONI PONTE COVID-19	0.00		0.00	10'527.80
4	RICAVI				

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	69

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		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	7'895.90
	Totale RICAVI		1'000.00	1'000.00	8'895.90
	Totale SPESE	3'723'000.00		3'591'000.00	3'530'789.15
	SALDO		3'722'000.00	3'590'000.00	3'521'893.25

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	70

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
410	CENTRO DIURNO COMUNALE				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	290'500.00		288'500.00	258'866.65
3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	21'000.00		21'000.00	20'739.85
3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	3'000.00		5'900.00	0.00
3010.003	STIPENDIO APPRENDISTA	18'000.00		18'500.00	7'360.00
3010.100	PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI	2'000.00		1'500.00	2'160.55
3030.000	INDENNITA' SERVIZIO CIVILISTI	15'000.00		8'000.00	12'692.00
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	21'100.00		21'500.00	17'498.07
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	22'000.00		21'000.00	18'338.45
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	4'300.00		5'500.00	4'281.65
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	7'700.00		7'800.00	5'924.65
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	16'100.00		19'800.00	10'113.90
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	1'500.00		1'000.00	1'465.20
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	1'000.00		1'000.00	78.85
3101.010	ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	3'000.00		2'000.00	3'740.90
3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	1'000.00		500.00	467.57
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	3'500.00		3'500.00	2'745.14
3102.100	STAMPATI	500.00		500.00	0.00
3105.001	ACQUISTI PASTI E ALIMENTARI	240'000.00		220'000.00	204'689.35
3105.002	ACQUISTI PER BAR	12'500.00		15'000.00	7'050.45
3106.000	PICCOLO MATERIALE INFERMIERISTICO	2'500.00		4'000.00	1'291.63
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	10'000.00		5'000.00	11'789.35
3118.000	ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE	1'000.00		0.00	1'586.40
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	15'000.00		16'900.00	10'612.90

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	71

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
410	CENTRO DIURNO COMUNALE				
3	SPESE				
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	5'000.00		5'000.00	4'523.11
3130.040	SPESE TRASPORTO ANZIANI - PRESTAZIONI DI TERZI	10'000.00		15'000.00	9'429.50
3130.411	SPESE PER ATTIVITÀ DI PREVENZIONE	15'000.00		0.00	0.00
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	3'500.00		2'300.00	2'290.80
3137.000	IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI	1'500.00		700.00	708.00
3137.100	COSTI IVA	7'000.00		5'000.00	5'897.36
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	5'000.00		5'000.00	4'315.32
3160.000	AFFITTI A TERZI	86'400.00		86'400.00	86'380.00
3160.010	SPESE ACCESSORIE	12'000.00		12'000.00	10'422.55
3162.000	COSTI LEASING	4'000.00		20'000.00	9'713.80
3162.410	SPESE TRASPORTO ANZIANI - COSTI LEASING	15'000.00		0.00	0.00
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	500.00		500.00	0.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	2'000.00		4'000.00	16'883.52
3610.000	TRIBUTI ALLA CONFEDERAZIONE PER SERVIZIO CIVILE	15'000.00		3'000.00	15'436.25
4	RICAVI				
4250.000	VENDITA PASTI		265'000.00	230'000.00	231'328.62
4250.010	RICAVI GESTIONE BAR		30'000.00	35'000.00	22'116.89
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		3'000.00	3'000.00	26'607.35
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		2'500.00	2'500.00	6'396.20
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	380'000.00	353'626.53
4631.410	CONTRIBUTO CANTONALE PER FORMAZIONE		20'400.00	26'900.00	8'018.57
4631.420	CONTRIBUTO CANTONALE PER SERVIZIO CIVILE		30'000.00	11'000.00	28'128.25

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	72

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
410	CENTRO DIURNO COMUNALE				
	<i>Totale RICAVI</i>		756'200.00	713'700.00	701'482.41
	<i>Totale SPESE</i>	897'800.00		851'000.00	771'074.02
	SALDO		141'600.00	137'300.00	69'591.61

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	73

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		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		256'000.00	246'153.70
3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	5'000.00		5'000.00	0.00
3010.300	MERCEDI PER TUTORI E CURATORI	100'000.00		110'000.00	162'064.66
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	16'600.00		17'000.00	17'752.62
3050.010	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE (MERCEDI)	6'500.00		6'100.00	7'486.72
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	21'000.00		19'000.00	20'880.60
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	3'300.00		4'200.00	4'007.85
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	6'100.00		6'200.00	6'010.82
3054.010	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI (MERCEDI)	2'300.00		3'100.00	2'534.95
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	12'300.00		15'200.00	9'467.20
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	1'500.00		1'500.00	1'611.00
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	500.00		500.00	682.30
3101.001	COVID: MATERIALE D'ESERCIZIO E DI CONSUMO	0.00		0.00	1'384.50
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	1'500.00		1'500.00	2'904.17
3102.100	STAMPATI	500.00		500.00	183.10
3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	2'000.00		2'000.00	811.20
3113.000	ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE	0.00		0.00	38.75
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	600.00		600.00	513.95
3150.000	MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	500.00		500.00	320.25
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	2'589.10
3170.800	SPESE TUTORI E CURATORI	10'000.00		10'000.00	19'237.80

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	74

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
420	AMMINISTRAZIONE				
3	SPESE				
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	1'500.00		1'500.00	2'281.17
3612.160	SPESE AUTORITA' REGIONALE DI PROTEZIONE	80'000.00		80'000.00	78'251.40
4	RICAVI				
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		3'000.00	3'000.00	1'164.30
4260.420	RECUPERO MERCEDI E ONERI SOCIALI TUTORI E CURATORI		10'000.00	10'000.00	16'909.45
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		3'000.00	3'000.00	1'318.30
4611.400	SUSSIDIO CANTONALE ALL'AGENZIA AVS		8'500.00	8'500.00	8'548.80
4612.111	DAI COMUNI PER OPERATORE SOCIALE		135'000.00	137'000.00	131'095.10
	Totale RICAVI		159'500.00	161'500.00	159'035.95
	Totale SPESE	547'100.00		559'800.00	604'767.81
	SALDO		387'600.00	398'300.00	445'731.86

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	75

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		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		6'000.00	6'039.50
3143.740	MANUTENZIONE CIMITERO	2'000.00		2'000.00	11'833.15
3143.750	MANUTENZIONE CAPPELLE E TOMBE BENEFATTORI	1'000.00		1'000.00	0.00
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	18'400.00
	Totale RICAVI		12'000.00	12'000.00	18'400.00
	Totale SPESE	14'600.00		14'600.00	22'420.15
	SALDO		2'600.00	2'600.00	4'020.15

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	76

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		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	6'616.50
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	6'700.00		6'700.00	6'616.50
	SALDO		6'700.00	6'700.00	6'616.50

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	77

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
450	CURATORE INTERCOMUNALE				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	64'500.00		60'000.00	47'183.00
3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	23'500.00		36'000.00	38'551.30
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	5'700.00		6'100.00	5'704.81
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	6'800.00		4'500.00	3'613.51
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	1'200.00		1'600.00	1'134.20
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	2'100.00		2'200.00	1'931.58
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	4'300.00		5'600.00	2'679.25
3090.001	PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE	900.00		900.00	350.00
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	500.00		500.00	0.00
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	500.00		500.00	203.45
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	500.00		500.00	500.00
3102.100	STAMPATI	0.00		500.00	0.00
3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	3'000.00		3'000.00	2'660.20
3130.000	SPESE INVII POSTALI	1'000.00		1'000.00	1'095.50
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	500.00		1'000.00	286.68
3160.000	AFFITTI A TERZI	6'500.00		0.00	0.00
3170.000	RIMBORSO SPESE DEL PERSONALE	1'000.00		1'000.00	1'047.20
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	100.00		0.00	0.24
4	RICAVI				
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		0.00	0.00	17'100.65
4260.421	MERCEDI DEL CURATORE INTERCOMUNALE		58'000.00	64'000.00	61'268.52
4612.114	DAI COMUNI PER CURATORE INTERCOMUNALE		27'100.00	27'100.00	13'759.43

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	78

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
450	CURATORE INTERCOMUNALE				
	<i>Totale RICAVI</i>		85'100.00	91'100.00	92'128.60
	<i>Totale SPESE</i>	122'600.00		124'900.00	106'940.92
	SALDO		37'500.00	33'800.00	14'812.32

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	79

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
500	AMMINISTRAZIONE E SERVIZI				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	386'000.00		383'000.00	368'360.85
3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	0.00		28'000.00	0.00
3010.100	PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI	6'000.00		12'000.00	0.00
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	25'300.00		27'300.00	24'240.40
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	28'500.00		28'000.00	25'886.66
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	6'500.00		7'300.00	7'011.10
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	9'200.00		9'900.00	8'207.53
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	19'300.00		25'100.00	13'972.35
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	3'000.00		6'000.00	941.45
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	3'000.00		3'000.00	3'686.70
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	3'000.00		3'000.00	3'719.09
3102.100	STAMPATI	500.00		1'000.00	473.45
3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	3'000.00		3'000.00	914.70
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	2'000.00		2'000.00	1'596.10
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	1'300.00		1'100.00	1'042.75
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	2'200.00		2'200.00	2'067.82
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	52'097.25
3150.000	MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'000.00		1'000.00	12.95
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	500.00		500.00	966.25
3153.000	MANUTENZIONE HARDWARE	2'700.00		2'700.00	2'714.00
3158.000	MANUTENZIONE SOFTWARE	13'000.00		12'500.00	6'258.70
3160.000	AFFITTI A TERZI	26'000.00		26'000.00	25'959.60

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	80

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
500	AMMINISTRAZIONE E SERVIZI				
3	SPESE				
3160.010	SPESE ACCESSORIE	2'400.00		2'400.00	2'400.00
3162.000	COSTI LEASING	4'400.00		0.00	0.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	2'000.00		1'000.00	2'418.90
4	RICAVI				
4210.500	TASSE MISURAZIONI CATASTALI		25'000.00	25'000.00	32'892.40
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		2'000.00	2'000.00	12'078.65
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'000.00	1'000.00	0.00
4631.300	SUSSIDIO CANTONALE MISURAZIONE CATASTALE		4'000.00	4'000.00	4'872.35
4910.030	PRESTAZIONI DIPENDENTE UTC		31'500.00	31'500.00	29'500.00
4910.500	DA ACAP PER GESTIONE TECNICA		38'500.00	77'000.00	71'750.00
4930.540	DA ACAP PER LOGISTICA		4'000.00	4'000.00	4'000.00
	Totale RICAVI		106'000.00	144'500.00	155'093.40
	Totale SPESE	596'800.00		634'000.00	554'948.60
	SALDO		490'800.00	489'500.00	399'855.20

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	81

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
510	STRADE E AREE PUBBLICHE				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	228'000.00		214'500.00	201'344.00
3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	26'000.00		26'500.00	93'323.85
3010.100	PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI	5'000.00		10'000.00	3'105.65
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	17'100.00		16'900.00	18'261.87
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	10'000.00		12'000.00	12'718.51
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	4'400.00		4'500.00	4'769.45
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	6'200.00		6'100.00	6'183.27
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	13'000.00		15'600.00	10'153.45
3101.110	ACQUISTO PIANTE E FIORI PER GIARDINI	7'000.00		7'000.00	6'262.70
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	15'000.00		29'000.00	14'838.95
3111.201	ACQUISTO MATERIALE DENOMINAZIONE STRADE	500.00		1'000.00	123.60
3111.510	SOSTITUZIONE IDRANTI	30'000.00		30'000.00	23'002.26
3112.100	ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO	2'000.00		2'000.00	4'664.70
3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	10'000.00		0.00	14'716.00
3120.300	ILLUMINAZIONE PUBBLICA - ENERGIA	40'000.00		71'500.00	39'967.50
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	2'000.00		2'000.00	2'096.22
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	0.00		0.00	263.20
3134.300	ASSICURAZIONE RC D'AZIENDA E PROFESSIONALE	2'200.00		2'200.00	2'170.00
3141.000	MANUTENZIONE STRADALE ORDINARIA	200'000.00		200'000.00	207'879.11
3141.010	LAVORI DI MANUTENZIONE CAUSATI DAL MALTEMPO	10'000.00		10'000.00	31'259.20
3141.100	PULIZIA STRADE CON SCOPATRICE	30'000.00		42'000.00	46'205.80
3141.200	ILLUMINAZIONE PUBBLICA - MANUTENZIONE IMPIANTI	30'000.00		10'000.00	31'062.60
3141.400	SERVIZIO SGOMBERO NEVE E SPARGIMENTO SALE	75'000.00		75'000.00	68'465.40
3141.500	MANUTENZIONE SENTIERI	5'000.00		5'000.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	82

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
510	STRADE E AREE PUBBLICHE				
3	SPESE				
3141.510	MANUTENZIONE SENTIERO GIRO MONTE SASSALTO	5'000.00		5'000.00	11'699.37
3142.000	MANUTENZIONE CAMERE RIALI	2'000.00		2'000.00	0.00
3143.310	MANUTENZIONE PARCHI E GIARDINI	220'000.00		220'000.00	231'512.34
3143.320	MANUTENZIONE PARCO AI BOSCONI	5'000.00		5'000.00	0.00
3143.330	MANUTENZIONE RETI DI PROTEZIONE CADUTA MASSI	5'000.00		5'000.00	3'424.85
3143.720	MANUTENZIONE CANALIZZAZIONI	25'000.00		0.00	538.50
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	1'000.00		1'000.00	3'619.20
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	5'427.70
3612.173	CONSORZIO DI MANUTENZIONE E PREMUNIZIONE IDRICO-FORESTALE FIUMI TRESA E MAGLIASINA (TREMA)	34'200.00		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	122'764.00
4120.410	PARTECIPAZIONE SPESE PER SERVITU' DI PASSO		1'000.00	1'000.00	1'616.00
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		20'000.00	20'000.00	29'542.90
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	400.55
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'000.00	1'000.00	8'151.25
4500.500	PRELIEVI DAL FONDO FER		0.00	14'000.00	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		217'400.00	231'400.00	228'089.70
	Totale SPESE	1'075'100.00		1'067'800.00	1'134'419.25
	SALDO		857'700.00	836'400.00	906'329.55

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	83

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
520	CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE				
3	SPESE				
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	1'500.00		2'500.00	678.80
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	1'000.00		500.00	997.54
3132.210	MANUTENZIONE CATASTO INFRASTRUTTURE CANALIZZAZIONI	9'500.00		1'300.00	9'518.85
3137.100	COSTI IVA	27'000.00		18'500.00	22'091.24
3143.720	MANUTENZIONE CANALIZZAZIONI	20'000.00		20'000.00	42'769.35
3181.300	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO)	1'000.00		1'000.00	2'035.60
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	500.00		500.00	638.37
3500.200	VERSAMENTI AL FONDO ACCANTONAMENTO PER LA MANUTENZIONE STRAORDINARIA CANALIZZAZIONI	20'000.00		20'000.00	20'000.00
3511.200	VERSAMENTI AL FONDO DEPURAZIONE DELLE ACQUE	0.00		0.00	77'197.04
3612.171	CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE MAGLIASINA	804'000.00		789'000.00	635'883.23
3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	4'500.00		4'500.00	4'000.00
3940.200	ADDEBITO INTERESSI DEPURAZIONE DELLE ACQUE	57'000.00		27'000.00	5'587.53
3950.200	ADDEBITO AMMORTAMENTI DEPURAZIONE DELLE ACQUE	53'300.00		52'600.00	4'903.00
4	RICAVI				
4240.500	TASSE ALLACCIAMENTO CANALIZZAZIONE		2'000.00	2'000.00	1'184.70
4240.510	TASSE ESERCIZIO CANALIZZAZIONE		940'000.00	915'400.00	782'346.50
4500.200	PRELIEVI DAL FONDO ACCANTONAMENTO PER LA MANUTENZIONE STRAODINARIA CANALIZZAZIONI		20'000.00	20'000.00	42'769.35
4511.200	PRELEVAMENTO DAL FONDO DEPURAZIONE DELLE ACQUE		37'300.00	0.00	0.00
	Totale RICAVI		999'300.00	937'400.00	826'300.55
	Totale SPESE	999'300.00		937'400.00	826'300.55
	SALDO		0.00	0.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	84

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
530	STABILI AMMINISTRATIVI				
3	SPESE				
3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	1'500.00		0.00	1'718.80
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	80.00		0.00	82.29
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	20.00		0.00	20.30
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	30.00		0.00	27.86
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	40.00		0.00	47.75
3101.000	MATERIALE D'ESERCIZIO E DI CONSUMO	500.00		500.00	1'484.40
3101.010	ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	4'000.00		4'000.00	3'691.30
3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	5'000.00		24'000.00	9'203.85
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	10'000.00		20'000.00	9'084.70
3120.400	CONSUMO COMBUSTIBILE	12'000.00		12'000.00	23'310.00
3120.500	CONSUMO ENERGIA TERMICA	100'000.00		100'000.00	117'746.75
3120.600	TASSE USO CANALIZZAZIONE	10'000.00		13'000.00	12'878.45
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	21'500.00		21'500.00	21'470.20
3144.000	MANUTENZIONE STABILI	110'000.00		110'000.00	122'345.83
3162.000	COSTI LEASING	5'000.00		23'800.00	25'795.90
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	4'460.65
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'000.00	1'000.00	5'600.00
4470.000	AFFITTI DA TERZI		3'600.00	3'600.00	4'300.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	85

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
530	STABILI AMMINISTRATIVI				
	<i>Totale RICAVI</i>		7'600.00	7'600.00	14'360.65
	<i>Totale SPESE</i>	318'170.00		367'300.00	382'908.38
	<i>SALDO</i>		310'570.00	359'700.00	368'547.73

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	86

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
540	CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI				
3	SPESE				
3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	2'500.00		5'000.00	3'300.00
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	1'000.00		1'000.00	0.00
3120.600	TASSE USO CANALIZZAZIONE	600.00		600.00	600.00
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	1'000.00		1'000.00	817.40
3144.000	MANUTENZIONE STABILI	15'000.00		15'000.00	17'239.70
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	500.00		500.00	155.80
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	70'000.00
3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	900.00		900.00	800.00
4	RICAVI				
4260.300	RIMBORSO PER DANNI		0.00	0.00	843.60
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'000.00	1'000.00	0.00
	Totale RICAVI		1'000.00	1'000.00	843.60
	Totale SPESE	92'500.00		95'000.00	92'912.90
	SALDO		91'500.00	94'000.00	92'069.30

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	87

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
550	SERVIZI TECNICI E DIVERSI				
3	SPESE				
3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	7'000.00		7'000.00	11'226.00
3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	7'000.00		7'000.00	6'278.50
3137.000	IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI	3'000.00		3'000.00	2'860.00
3151.400	MANUTENZIONE VEICOLI	12'000.00		10'000.00	19'264.93
3162.000	COSTI LEASING	0.00		8'700.00	0.00
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	0.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	30'500.00		37'200.00	39'629.43
	SALDO		30'500.00	37'200.00	39'629.43

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	88

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
570	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO				
3	SPESE				
3000.002	INDENNITA' ALLE COMMISSIONI MUNICIPALI	0.00		300.00	0.00
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	67'000.00		0.00	0.00
3010.100	PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI	6'000.00		0.00	0.00
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	4'700.00		0.00	0.00
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	4'500.00		0.00	0.00
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	1'200.00		0.00	0.00
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	1'700.00		0.00	0.00
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	3'600.00		0.00	0.00
3090.001	PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE	4'000.00		0.00	0.00
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	1'000.00		0.00	0.00
3101.550	TRATTAMENTO ACQUA CON SODA	26'000.00		26'000.00	24'970.00
3111.300	ACQUISTO CONTATORI	5'000.00		5'000.00	6'182.85
3113.000	ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE	4'000.00		0.00	0.00
3118.000	ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE	40'000.00		0.00	0.00
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	150'000.00		136'000.00	116'198.95
3130.000	SPESE INVII POSTALI	1'300.00		1'300.00	1'153.25
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	300.00		300.00	303.10
3130.200	PRESTAZIONI DI TERZI	3'000.00		3'000.00	0.00
3130.510	MONITORAGGIO POZZI CAPTAZIONE	30'000.00		30'000.00	17'482.44
3130.520	SUPPORTO NELLA GESTIONE DA PARTE DI AIL SA	6'000.00		12'000.00	11'803.40
3130.530	PICCHETTI DITTE ESTERNE	9'000.00		0.00	0.00
3130.810	TASSE CCP	400.00		400.00	0.00
3132.500	MANUTENZIONE CATASTO INFRASTRUTTURE APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	7'000.00		1'800.00	8'614.20
3132.510	ANALISI BATTERIOLOGICHE	13'000.00		13'000.00	5'153.35

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	89

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
570	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO				
3	SPESE				
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	6'600.00		6'600.00	3'284.95
3134.300	ASSICURAZIONE RC D'AZIENDA E PROFESSIONALE	1'500.00		1'500.00	1'333.80
3137.100	COSTI IVA	1'000.00		1'000.00	155.72
3141.520	MANUTENZIONE STRADA ACCESSO SERBATOI CRÖSA	2'000.00		2'000.00	5'880.95
3143.510	MANUTENZIONE GENERALE	68'000.00		68'000.00	59'267.20
3143.520	ANTICIPI PER ALLACCIAMENTI PRIVATI DA RIFATTURARE	3'000.00		0.00	4'570.25
3151.520	MANUTENZIONE SARACINESCHE	12'000.00		12'000.00	12'244.90
3158.000	MANUTENZIONE SOFTWARE	15'000.00		0.00	0.00
3181.300	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO)	1'000.00		1'000.00	1'082.90
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	600.00		600.00	2'580.95
3612.115	RIMBORSO A COMUNI PER CONTEGGI ELETTRICITÀ 2007-2021	0.00		0.00	529'643.54
3910.500	A COMUNE PER GESTIONE TECNICA	38'500.00		77'000.00	71'750.00
3910.510	A COMUNE PER AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA	25'500.00		25'500.00	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	82'000.00		56'000.00	9'291.99
3950.500	ADDEBITO AMMORTAMENTI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	180'000.00		202'000.00	190'110.00
4	RICAVI				
4240.520	TASSE ALLACCIAMENTO APPROVVIGIONAMENTO IDRICO		5'000.00	5'000.00	1'725.60
4240.540	NOLO CONTATORI		33'000.00	34'000.00	48'606.20
4240.550	ACQUA A USO PUBBLICO		2'000.00	2'000.00	2'050.00
4240.560	TASSE UTENZA		553'000.00	470'000.00	565'361.65
4260.500	RIMBORSO DA PRIVATI PER ANTICIPI ALLACCIAMENTI		3'000.00	3'000.00	1'054.25
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'000.00	1'000.00	3'998.25
4511.100	PRELEVAMENTO DAL FONDO APPROVVIGIONAMENTO IDRICO		81'400.00	21'300.00	362'042.69
4612.115	DAI COMUNI PER ACQUEDOTTO INTERCOMUNALE		160'000.00	159'000.00	135'220.05

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	90

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
570	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO				
	<i>Totale RICAVI</i>		838'400.00	695'300.00	1'120'058.69
	<i>Totale SPESE</i>	838'400.00		695'300.00	1'120'058.69
	<i>SALDO</i>		0.00	0.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	91

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
580	BAGNO PUBBLICO				
3	SPESE				
3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	1'000.00		1'000.00	1'000.00
3120.600	TASSE USO CANALIZZAZIONE	700.00		300.00	187.10
3130.000	SPESE INVII POSTALI	0.00		200.00	0.00
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	1'000.00		1'000.00	845.60
3130.810	TASSE CCP	0.00		400.00	0.00
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	100.00		100.00	54.40
3143.510	MANUTENZIONE GENERALE	20'000.00		25'000.00	31'484.20
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	2'000.00		2'000.00	2'375.00
4	RICAVI				
4240.580	TESSERE LIDO		4'000.00	4'000.00	3'240.00
4260.580	RIMBORSO SPESE TELEFONICHE		1'000.00	900.00	845.60
4470.000	AFFITTI DA TERZI		11'000.00	11'000.00	11'000.00
	Totale RICAVI		16'000.00	15'900.00	15'085.60
	Totale SPESE	24'800.00		30'000.00	35'946.30
	SALDO		8'800.00	14'100.00	20'860.70

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	92

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
600	ISTITUZIONI				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	154'000.00		148'000.00	144'719.90
3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	0.00		43'500.00	28'599.70
3010.100	PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI	4'000.00		4'000.00	3'363.20
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	11'300.00		12'700.00	10'781.96
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	12'000.00		12'000.00	11'419.80
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	2'300.00		3'300.00	2'638.05
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	4'100.00		4'600.00	3'650.65
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	8'600.00		11'700.00	6'232.05
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	500.00		1'000.00	0.00
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	1'300.00		1'300.00	588.55
3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	1'000.00		500.00	1'029.10
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	2'700.00		2'700.00	3'669.41
3102.100	STAMPATI	1'000.00		2'500.00	479.25
3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	4'000.00		4'000.00	298.30
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	1'000.00		1'000.00	784.55
3112.100	ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO	1'500.00		1'500.00	0.00
3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	1'500.00		0.00	0.00
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	1'000.00		1'000.00	649.60
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	300.00		300.00	228.17
3130.300	COMPENSO A TERZI PER SERVIZIO POLIZIA	10'000.00		10'000.00	4'348.25
3130.310	COMPENSO A POMPIERI PER PRESTAZIONI	3'500.00		3'500.00	2'813.00
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	1'000.00		1'000.00	632.85
3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	200.00		200.00	198.50
3137.000	IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI	100.00		100.00	70.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	93

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
600	ISTITUZIONI				
3	SPESE				
3137.001	TASSE DEMANIALI PER ATTRACCHI COMUNALI	7'500.00		9'000.00	4'310.45
3143.500	MANUTENZIONE E RIORDINO ORMEGGIO NATANTI	1'000.00		1'000.00	418.15
3150.000	MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	500.00		500.00	0.00
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	5'000.00		5'000.00	3'622.05
3151.400	MANUTENZIONE VEICOLI	500.00		0.00	501.90
3158.000	MANUTENZIONE SOFTWARE	2'000.00		2'000.00	215.40
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00		1'000.00	0.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	2'000.00		2'000.00	3'124.10
3601.000	QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER LA TASSA CANI	8'000.00		8'000.00	8'875.00
3601.800	QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER LA TASSA SULLA CACCIA	3'900.00		3'900.00	4'336.00
3601.810	QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER LA TASSA SULLA PESCA	11'900.00		11'900.00	9'214.30
3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	73'300.00		78'000.00	73'400.00
4	RICAVI				
4033.000	IMPOSTA SUI CANI		18'000.00	18'000.00	17'050.00
4120.400	TASSE OCCUPAZIONE AREA PUBBLICA		45'000.00	45'000.00	44'285.00
4210.000	TASSE DI CANCELLERIA		22'000.00	18'000.00	22'470.00
4210.100	TASSE DI NATURALIZZAZIONE		12'000.00	12'000.00	7'000.00
4210.200	TASSE DI POLIZIA		1'000.00	1'000.00	550.00
4210.800	TASSE PATENTI DI CACCIA		4'100.00	4'100.00	4'522.00
4210.810	TASSE PATENTI DI PESCA		12'800.00	12'800.00	9'630.30
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		1'000.00	1'000.00	317.25
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	19'558.00
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		500.00	500.00	250.00
4472.500	TASSE ORMEGGIO NATANTI		66'000.00	66'000.00	67'994.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	94

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
600	ISTITUZIONI				
	<i>Totale RICAVI</i>		<i>197'900.00</i>	<i>193'900.00</i>	<i>193'626.55</i>
	<i>Totale SPESE</i>	<i>343'500.00</i>		<i>392'700.00</i>	<i>335'212.19</i>
	<i>SALDO</i>		<i>145'600.00</i>	<i>198'800.00</i>	<i>141'585.64</i>

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	95

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
610	REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE				
3	SPESE				
3111.020	ACQUISTO APPARECCHIATURE TECNICHE	1'000.00		2'500.00	535.25
3111.200	ACQUISTO SEGNALI DIVERSI	12'000.00		13'000.00	12'177.05
3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	1'000.00		1'200.00	1'000.00
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	4'000.00		7'000.00	4'013.55
3130.000	SPESE INVII POSTALI	0.00		0.00	0.84
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	1'800.00		1'800.00	2'040.00
3130.320	MANUTENZIONE POSTAZIONI BIKE SHARING	35'000.00		35'000.00	35'002.50
3132.020	CONSULENZA SPECIALISTICA	6'000.00		6'000.00	11'022.60
3134.510	ASSICURAZIONE ATA IMPIANTI PARCHIMETRI POSTEGGI	1'300.00		1'300.00	1'276.60
3137.100	COSTI IVA	18'000.00		0.00	0.00
3141.020	MANUTENZIONE SEDIMI POSTEGGI	18'000.00		18'000.00	26'910.40
3141.300	RIFACIMENTO SEGNALETICA ORIZZONTALE	12'000.00		12'000.00	11'060.05
3151.200	MANUTENZIONE E POSA SEGNALI DIVERSI	5'000.00		5'000.00	5'107.70
3151.210	MANUTENZIONE PARCHIMETRI	22'000.00		20'000.00	23'904.53
3160.000	AFFITTI A TERZI	20'700.00		19'400.00	20'709.00
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00		1'000.00	0.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	2'000.00		2'000.00	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	2'000.00	2'532.80
4472.300	PROVENTI DA PARCHIMETRI E TICKETS		180'000.00	150'000.00	185'639.64
4472.310	LOCAZIONE PARCHEGGI		55'000.00	55'000.00	26'711.65

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	96

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
610	REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE				
	<i>Totale RICAVI</i>		243'000.00	213'000.00	214'884.09
	<i>Totale SPESE</i>	179'500.00		163'900.00	167'160.07
	<i>SALDO</i>	63'500.00		-49'100.00	-47'724.02

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	97

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		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	12'244.40
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	12'700.00		12'700.00	12'244.40
	SALDO		12'700.00	12'700.00	12'244.40

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	98

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
660	CORPO POMPIERI				
3	SPESE				
3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	500.00		0.00	464.90
3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	500.00		1'200.00	0.00
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	3'000.00		3'000.00	5'254.99
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	50.00		50.00	7.60
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	1'000.00		500.00	10.46
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	50.00		50.00	17.85
3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	4'000.00		4'000.00	4'216.40
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	4'000.00		4'000.00	4'298.16
3111.020	ACQUISTO APPARECCHIATURE TECNICHE	4'000.00		4'000.00	308.37
3112.100	ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO	2'000.00		2'000.00	1'525.50
3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	100.00		100.00	90.00
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	2'000.00		2'000.00	1'937.75
3120.500	CONSUMO ENERGIA TERMICA	2'500.00		2'500.00	1'768.65
3120.600	TASSE USO CANALIZZAZIONE	50.00		50.00	30.00
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	2'000.00		1'300.00	1'895.90
3130.500	SPESE DI RAPPRESENTANZA E RICEVIMENTO	1'000.00		1'000.00	43.10
3130.660	INDENNITA' AI MILITI	45'000.00		45'000.00	37'498.00
3130.661	CONTRIBUTO AL CORPO DAI COMUNI	3'000.00		3'000.00	3'000.00
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	1'500.00		1'500.00	1'632.75
3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	3'000.00		2'300.00	2'947.20
3134.400	PREMIO ASSICURAZIONE PROTEZIONE GIURIDICA	380.00		1'700.00	760.00
3144.100	MANUTENZIONE MAGAZZINO DEPOSITO	2'000.00		2'000.00	1'373.40
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	5'000.00		5'000.00	8'613.83
3160.000	AFFITTI A TERZI	75'000.00		52'100.00	50'807.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	99

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
660	CORPO POMPIERI				
3	SPESE				
3160.010	SPESE ACCESSORIE	5'000.00		5'000.00	2'634.55
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	3'000.00		3'000.00	2'045.68
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		83'600.00	71'800.00	79'448.76
4631.700	DAL CANTONE INDENNITA' MANUTENZIONE VEICOLI E ATTREZZATURE		7'500.00	7'500.00	7'520.00
	Totale RICAVI		91'100.00	79'300.00	86'968.76
	Totale SPESE	177'130.00		153'850.00	139'852.04
	SALDO		86'030.00	74'550.00	52'883.28

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	100

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
670	PROTEZIONE CIVILE				
3	SPESE				
3612.163	RIMBORSO ALL'ENTE REGIONALE PCi	117'000.00		115'000.00	96'274.77
	<i>Totale RICAVI</i>		<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Totale SPESE</i>	<i>117'000.00</i>		<i>115'000.00</i>	<i>96'274.77</i>
	<i>SALDO</i>		<i>117'000.00</i>	<i>115'000.00</i>	<i>96'274.77</i>

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	101

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
680	POLIZIA INTERCOMUNALE				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	1'021'000.00		912'000.00	900'773.25
3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	8'000.00		8'500.00	7'306.35
3010.100	PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI	0.00		0.00	424.20
3042.000	INDENNITA' PER IL VITTO	11'000.00		8'000.00	7'812.00
3049.100	SERVIZIO NOTTURNO E FESTIVO	18'000.00		18'000.00	15'502.85
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	68'400.00		63'200.00	58'897.58
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	66'000.00		58'000.00	59'821.56
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	14'000.00		16'300.00	14'284.20
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	24'800.00		23'000.00	19'942.08
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	52'200.00		58'100.00	33'741.10
3090.001	PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE	3'000.00		3'000.00	660.00
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	7'000.00		7'000.00	8'930.50
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	2'500.00		2'500.00	1'501.85
3101.010	ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	2'000.00		2'000.00	247.70
3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	14'000.00		10'000.00	9'718.00
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	3'000.00		3'000.00	3'139.41
3102.100	STAMPATI	3'000.00		3'000.00	1'681.20
3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	3'000.00		3'000.00	2'312.90
3111.020	ACQUISTO APPARECCHIATURE TECNICHE	10'000.00		8'000.00	20'592.50
3112.100	ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO	12'000.00		12'000.00	6'391.13
3118.000	ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE	2'500.00		1'000.00	1'586.40
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	7'500.00		6'000.00	5'939.65
3130.000	SPESE INVII POSTALI	7'500.00		7'500.00	7'984.63
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	8'000.00		8'000.00	7'667.17

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	102

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
680	POLIZIA INTERCOMUNALE				
3	SPESE				
3133.000	SISTEMA INTEGRATO DI CONDOTTA	6'000.00		0.00	12'060.00
3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	6'000.00		6'000.00	5'986.60
3137.000	IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI	200.00		200.00	200.00
3144.000	MANUTENZIONE STABILI	3'800.00		3'800.00	3'431.05
3150.000	MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'000.00		1'000.00	0.00
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	4'000.00		4'000.00	2'588.73
3151.400	MANUTENZIONE VEICOLI	10'000.00		10'000.00	8'274.40
3160.000	AFFITTI A TERZI	69'000.00		80'750.00	68'600.00
3161.001	NOLEGGIO RADAR POLCOM LUGANO	18'000.00		8'000.00	13'400.00
3162.000	COSTI LEASING	37'400.00		31'000.00	26'554.95
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	5'059.19
3632.170	CONTRIBUTO AL COMUNE POLO	40'000.00		40'000.00	39'027.20
4	RICAVI				
4210.200	TASSE DI POLIZIA		30'000.00	30'000.00	32'170.00
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		5'000.00	5'000.00	50'442.60
4270.600	CONTRAVVENZIONI DI POLIZIA		250'000.00	200'000.00	242'318.64
4270.610	CONTRAVVENZIONI DI POLIZIA: ALTRI COMUNI		25'000.00	25'000.00	29'166.00
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'500.00	1'500.00	5'750.00
4612.112	DAI COMUNI PER POLIZIA INTERCOMUNALE		773'000.00	719'000.00	513'267.30
	Totale RICAVI		1'084'500.00	980'500.00	873'114.54
	Totale SPESE	1'572'800.00		1'434'850.00	1'382'040.33
	SALDO		488'300.00	454'350.00	508'925.79

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	103

7	FINANZE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
700	AMMINISTRAZIONE				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	276'000.00		273'000.00	234'765.00
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD; SPESE AMMINISTRATIVE	17'800.00		17'600.00	15'621.42
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	17'000.00		13'500.00	11'095.05
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	3'700.00		4'500.00	3'790.05
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	6'500.00		6'400.00	5'289.25
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	13'600.00		16'200.00	8'951.90
3090.001	PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE	500.00		500.00	100.00
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	1'000.00		1'000.00	322.25
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	4'230.97
3102.100	STAMPATI	1'500.00		1'500.00	1'152.40
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	1'435.65
3118.000	ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE	10'000.00		10'000.00	16'599.40
3130.810	TASSE CCP	0.00		0.00	1.28
3132.300	REVISIONE CONTABILE	8'000.00		9'800.00	7'539.00
3132.310	ANALISI E PIANIFICAZIONE FINANZIARIA	6'000.00		15'000.00	6'138.90
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	1'300.00		1'300.00	1'279.05
3134.500	ASSICURAZIONE ELABORATORE ELETTRONICO E ALTRO	4'000.00		1'500.00	5'237.80
3150.000	MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'000.00		1'000.00	0.00
3153.000	MANUTENZIONE HARDWARE	15'000.00		13'500.00	15'578.75
3158.000	MANUTENZIONE SOFTWARE	23'000.00		20'000.00	23'969.20
3162.000	COSTI LEASING	23'700.00		26'000.00	22'099.80

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	104

7	FINANZE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
700	AMMINISTRAZIONE				
3	SPESE				
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00		1'000.00	0.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	1'000.00		1'000.00	1'382.94
4	RICAVI				
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		3'000.00	3'000.00	0.00
4260.700	RIMBORSO SPESE ESECUTIVE		5'000.00	0.00	5'511.75
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'000.00	1'000.00	2'744.06
4401.700	INTERESSI RITARDO SU TASSE		0.00	0.00	5'657.45
4612.100	DAI COMUNI CONVENZIONATI PER SPESE AMMINISTRATIVE		34'000.00	30'000.00	24'645.75
4910.020	PRESTAZIONI PER AMMINISTRAZIONE		15'000.00	14'800.00	10'500.00
4910.510	DA ACAP PER AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA		25'500.00	25'500.00	25'000.00
	Totale RICAVI		83'500.00	74'300.00	74'059.01
	Totale SPESE	437'100.00		439'800.00	386'580.06
	SALDO		353'600.00	365'500.00	312'521.05

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	105

7	FINANZE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
710	SERVIZIO INTERESSI				
3	SPESE				
3130.000	SPESE INVII POSTALI	0.00		0.00	0.23
3130.800	SPESE BANCARIE	3'000.00		4'000.00	2'588.90
3130.810	TASSE CCP	14'000.00		14'000.00	14'379.39
3401.000	BANCA MIGROS ANTICIPO FISSO	0.00		0.00	11'237.70
3401.001	CORNER BANCA SA ANTICIPO FISSO	0.00		0.00	6'455.12
3401.100	CORNER BANCA SA PRESTITO FISSO 01.12.2017-01.12.2022 0.39%	0.00		0.00	18'165.83
3401.101	BANCA RAIFFEISEN PRESTITO FISSO 2020-2022	0.00		0.00	4'125.00
3401.103	BANCA RAIFFEISEN PRESTITO FISSO 2022-2023	0.00		0.00	4'645.85
3401.900	INTERESSI SU DEBITI A BREVE E LUNGO TERMINE	545'000.00		246'000.00	23'818.28
3401.901	INTERESSI SU NUOVI INVESTIMENTI E RINNOVO	113'000.00		77'000.00	0.00
3401.902	INTERESSI PASSIVI PER IMPEGNI CORRENTI	0.00		0.00	8'731.68
3401.903	ALTRI INTERESSI PASSIVI	500.00		500.00	236.80
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	11.58
4402.100	INTERESSI PER RATE ANNUALI CONTRIBUTI DI COSTRUZIONE		4'000.00	4'000.00	3'083.35
4499.000	INTERESSI SU PRESTITI A BREVE TERMINE		0.00	0.00	574.17
4940.200	ACCREDITO INTERESSI DEPURAZIONE DELLE ACQUE		57'000.00	27'000.00	5'587.53
4940.500	ACCREDITO INTERESSI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO		82'000.00	56'000.00	9'291.99
4940.700	ACCREDITO INTERESSI SERVIZIO RIFIUTI		36'000.00	17'800.00	4'806.66
	Totale RICAVI		179'000.00	104'800.00	23'355.28
	Totale SPESE	700'500.00		366'500.00	119'484.78
	SALDO		521'500.00	261'700.00	96'129.50

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	106

7	FINANZE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
720	AMMORTAMENTI				
3	SPESE				
3181.000	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ACB)	4'000.00		4'000.00	539.15
3181.100	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (CONDONO)	500.00		500.00	0.00
3181.200	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)	500.00		500.00	422.02
3300.000	AMMORT. PIAN. DI TERRENI	203'500.00		203'500.00	201'469.00
3300.100	AMMORT. PIAN. DI STRADE E VIE DI COM.	47'300.00		40'300.00	8'437.00
3300.200	AMMORT. PIAN. SISTEMAZIONI CORSI D'ACQUA E LAGHI	25'200.00		1'500.00	1'053.30
3300.300	AMMORT. PIAN. DI ALTRE OPERE DEL GENIO CIVILE	56'300.00		85'600.00	85'592.00
3300.305	AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE RIFIUTI	29'300.00		0.00	0.00
3300.310	AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	161'500.00		153'400.00	153'272.00
3300.320	AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE CANALIZZAZIONI	53'300.00		52'700.00	4'903.00
3300.400	AMMORT. PIAN. DI IMMOBILI DEI BA	88'500.00		73'800.00	56'425.00
3300.410	AMMORT. PIAN. DI IMMOBILI DEI BA APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	10'400.00		12'000.00	12'116.00
3300.600	AMMORT. PIAN. DI BENI MOBILI DEI BA	81'800.00		129'000.00	104'670.00
3300.605	AMMORT. PIAN. DI BENI MOBILI RIFIUTI	113'400.00		0.00	0.00
3300.610	AMMORT. PIAN. DI BENI MOBILI APPROVV. IDRICO	600.00		18'300.00	18'269.00
3320.900	AMMORT. PIAN. SU ALTRI INVESTIMENTI IMMATERIALI	42'400.00		29'600.00	29'547.00
3320.910	AMMORT. PIAN. SU INVESTIMENTI IMMATERIALI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	8'000.00		3'300.00	6'453.00
3631.200	PARTECIPAZIONE FINANZIARIA AI COMPITI CANTONALI	263'000.00		259'400.00	270'846.00
3660.100	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti al Cantone	99'200.00		99'200.00	99'145.00
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		11'500.00	11'440.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	107

7	FINANZE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
720	AMMORTAMENTI				
3	SPESE				
3660.500	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese private	4'100.00		4'100.00	4'053.00
3660.600	Ammortamenti pianificati su contributi per invest. a organizzazioni private senza scopo di lucro	8'000.00		8'000.00	8'000.00
4	RICAVI				
4950.200	ACCREDITO AMMORTAMENTI DEPURAZIONE DELLE ACQUE		53'300.00	52'600.00	4'903.00
4950.500	ACCREDITO AMMORTAMENTI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO		180'000.00	202'000.00	190'110.00
4950.700	ACCREDITO AMMORTAMENTI SERVIZIO RIFIUTI		142'700.00	115'000.00	112'319.00
	Totale RICAVI		376'000.00	369'600.00	307'332.00
	Totale SPESE	1'313'500.00		1'191'400.00	1'077'771.47
	SALDO		937'500.00	821'800.00	770'439.47

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	108

7	FINANZE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
730	CONTRIBUTI AL CANTONE				
3	SPESE				
3622.800	CONTRIBUTO AL FONDO DI PEREQUAZIONE	10'000.00		10'000.00	7'623.00
4	RICAVI				
4622.700	CONTRIBUTO DI LIVELLAMENTO		520'000.00	495'000.00	539'220.00
	Totale RICAVI		520'000.00	495'000.00	539'220.00
	Totale SPESE	10'000.00		10'000.00	7'623.00
	SALDO	510'000.00		-485'000.00	-531'597.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	109

7	FINANZE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
740	CONTRIBUTI A CONSORZI ED ENTI				
3	SPESE				
3631.300	CONTRIBUTO A COMMISSIONE INTERCOMUNALE DEI TRASPORTI DEL LUGANESE	4'800.00		4'000.00	4'336.20
3632.180	CONTRIBUTO ALL'ENTE TURISTICO DEL LUGANESE	50'000.00		50'000.00	50'016.40
3636.790	ALL'ENTE REGIONALE PER LO SVILUPPO DEL LUGANESE	15'500.00		15'500.00	15'144.50
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	70'300.00		69'500.00	69'497.10
	SALDO		70'300.00	69'500.00	69'497.10

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	110

7	FINANZE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
750	CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI				
3	SPESE				
3101.600	ACQUISTO CARTE GIORNALIERE FFS	0.00		42'000.00	42'000.00
3130.236	SPESE PER MANIFESTAZIONI	3'000.00		3'000.00	0.00
3631.310	CONTRIBUTO AL CANTONE PER IL FINANZIAMENTO DELLA COMUNITA' TARIFFALE TICINO E MOESANO	45'000.00		45'000.00	14'799.00
3631.320	CONTRIBUTO AL CANTONE PER IL FINANZIAMENTO DEL TRASPORTO PUBBLICO REGIONALE	250'000.00		240'000.00	252'020.00
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	35'100.00
3636.040	CONTRIBUTI A ENTI E ASSOCIAZIONI DIVERSE	16'000.00		16'000.00	13'720.00
3636.070	CONTRIBUTO PISTA GHIACCIO	60'000.00		60'000.00	0.00
3636.300	CONTRIBUTO A SOCIETA' PRO CASLANO	38'000.00		11'000.00	11'000.00
3637.330	INCENTIVI MOBILITÀ SOSTENIBILE	50'000.00		10'000.00	11'600.25
4	RICAVI				
4250.600	RICAVI CARTE GIORNALIERE FFS		0.00	42'000.00	43'478.00
4500.500	PRELIEVI DAL FONDO FER		50'000.00	10'000.00	11'600.25
4631.500	CONTRIBUTO PER ALLIEVI SCUOLE DI MUSICA RICONOSCIUTE		200.00	200.00	200.00
	Totale RICAVI		50'200.00	52'200.00	55'278.25
	Totale SPESE	537'500.00		502'500.00	424'739.45
	SALDO		487'300.00	450'300.00	369'461.20

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	111

8	IMPOSTE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
800	IMPOSTE				
3	SPESE				
3130.000	SPESE INVII POSTALI	5'000.00		5'000.00	5'104.50
3130.030	LAVORI AMMINISTRATIVI DA PARTE DEL CSI	52'000.00		52'000.00	50'997.80
3130.100	SPESE DI CONTENZIOSO, GIUDIZIARIE ED ESECUTIVE	20'000.00		25'000.00	20'827.80
3181.000	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ACB)	80'000.00		80'000.00	74'803.65
3181.100	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (CONDONO)	10'000.00		10'000.00	11'654.50
3181.200	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)	10'000.00		10'000.00	73'432.69
3499.000	INTERESSI RIMUNERATORI IMPOSTE	5'000.00		5'000.00	1'813.65
4	RICAVI				
4000.000	IMPOSTA SUL REDDITO E LA SOSTANZA DELLE PF DELL'ANNO DI GESTIONE		0.00	0.00	7'850'000.00
4000.100	IMPOSTA SUL REDDITO E LA SOSTANZA DELLE PF DI ANNI PRECEDENTI (SOPRAVVENIENZE)		350'000.00	240'000.00	183'609.80
4000.200	IMPOSTE SUPPLETORIE SUL REDDITO E LA SOSTANZA DELLE PF		70'000.00	50'000.00	75'855.70
4000.210	RICUPERO IMPOSTE ABBANDONATE PF		2'000.00	2'000.00	0.00
4000.600	COMPUTI GLOBALI DI IMPOSTA PF		10'000.00	10'000.00	0.00
4002.000	IMPOSTE ALLE FONTE		1'050'000.00	1'000'000.00	775'651.03
4008.000	IMPOSTA PERSONALE		0.00	0.00	145'000.00
4009.000	IMPOSTA SU LIQUIDAZIONI DI CAPITALE		140'000.00	110'000.00	155'498.75
4009.200	IMPOSTA SU VINCITE		10'000.00	10'000.00	68.00
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	715'000.00
4260.700	RIMBORSO SPESE ESECUTIVE		6'000.00	6'000.00	7'484.90
4401.800	INTERESSI RITARDO SU IMPOSTE		50'000.00	50'000.00	41'956.60

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	112

8	IMPOSTE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
800	IMPOSTE				
	<i>Totale RICAVI</i>		<i>1'688'000.00</i>	<i>1'478'000.00</i>	<i>10'950'124.78</i>
	<i>Totale SPESE</i>	<i>182'000.00</i>		<i>187'000.00</i>	<i>238'634.59</i>
	<i>SALDO</i>	<i>1'506'000.00</i>		<i>-1'291'000.00</i>	<i>-10'711'490.19</i>

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	113

8	IMPOSTE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
810	PARTECIPAZIONI				
4	RICAVI				
4601.010	QUOTAPARTE IMPOSTE IMMOBILIARI PERSONE GIURIDICHE		0.00	0.00	897.00
4601.900	CONTRIBUTO CANTONALE AI COMUNI A COMPENSAZIONE DEGLI ONERI DELLA RIFORMA FISCALE		60'000.00	50'000.00	65'295.69
4699.000	RIDISTRIBUZIONE TASSA SUL CO2		3'000.00	3'000.00	4'103.75
	Totale RICAVI		63'000.00	53'000.00	70'296.44
	Totale SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	63'000.00		-53'000.00	-70'296.44

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	114

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE FUNZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	114

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	1'493'990.00	1'644'680.00	2'529'200.00	14'900.00	3'850.00	744'000.00	309'700.00	218'200.00	0.00	0.00	6'958'520.00
Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	657'900.00	543'630.00	206'150.00	330'800.00	9'500.00	507'300.00	571'000.00	997'400.00	0.00	127'000.00	3'950'680.00
Ammortamenti beni amministrativi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	142'700.00	0.00	778'800.00	921'500.00
Spese finanziarie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	688'500.00	688'500.00
Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'000.00	200'000.00	0.00	0.00	206'000.00
Spese di trasferimento	26'000.00	257'200.00	82'200.00	315'900.00	2'409'000.00	1'331'000.00	349'800.00	976'200.00	65'500.00	412'800.00	6'225'600.00
Addebiti interni	52'500.00	80'800.00	44'100.00	900.00	0.00	0.00	20'700.00	718'500.00	0.00	0.00	917'500.00
SPESE	2'230'390.00	2'526'310.00	2'861'650.00	662'500.00	2'422'350.00	2'582'300.00	1'257'200.00	3'253'000.00	65'500.00	2'007'100.00	19'868'300.00
Ricavi fiscali	0.00	18'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'632'000.00	1'650'000.00
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	454'500.00	102'000.00	12'200.00	0.00	301'000.00	29'300.00	2'195'500.00	0.00	16'900.00	3'177'400.00
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	301'000.00	0.00	0.00	54'000.00	382'900.00
Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00	231'200.00	0.00	0.00	281'200.00
Ricavi da trasferimento	34'000.00	895'200.00	675'300.00	200.00	0.00	573'900.00	0.00	341'000.00	0.00	583'000.00	3'102'600.00
Accrediti interni	187'800.00	0.00	44'100.00	0.00	0.00	0.00	71'100.00	63'500.00	0.00	551'000.00	917'500.00
RICAVI	297'400.00	1'414'700.00	836'200.00	28'900.00	0.00	906'700.00	453'400.00	2'834'700.00	123'000.00	2'836'900.00	9'731'900.00
MAGGIOR SPESA	1'932'990.00	1'111'610.00	2'025'450.00	633'600.00	2'422'350.00	1'675'600.00	803'800.00	418'300.00	-57'500.00	-829'800.00	10'136'400.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	115

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
660	CORPO POMPIERI
7	FINANZE
730	CONTRIBUTI AL CANTONE
750	CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	116

D I C A S T E R O	R I C A P I T O L A Z I O N E C O N T O D I I N V E S T I M E N T O				P R E V E N T I V O 2 0 2 3	
	P R E V E N T I V O 2 0 2 4				U S C I T E	E N T R A T E
	U S C I T E	E N T R A T E	U S C I T E	E N T R A T E	U S C I T E	E N T R A T E
2 ISTRUZIONE E CULTURA	1'025'000.00	13.48 %	200'000.00	10.63 %	885'000.00	150'000.00
3 PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	810'000.00	10.65 %	370'000.00	19.66 %	709'000.00	487'000.00
5 COSTRUZIONI	4'328'000.00	56.92 %	1'292'000.00	68.65 %	5'911'000.00	1'061'000.00
6 ISTITUZIONI	1'151'000.00	15.14 %	20'000.00	1.06 %	439'000.00	20'000.00
7 FINANZE	290'000.00	3.81 %	0.00	0.00 %	294'000.00	0.00
TOTALI	7'604'000.00	100.00 %	1'882'000.00	100.00 %	8'238'000.00	1'718'000.00
SALDO			5'722'000.00			6'520'000.00
TOTALI A PAREGGIO	7'604'000.00		7'604'000.00		8'238'000.00	8'238'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	117

**RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
USCITE %**

				ENTRATE	%
2	ISTRUZIONE E CULTURA				
220	SCUOLA ELEMENTARE	1'000'000.00	13.15	200'000.00	10.63
260	BIBLIOTECA COMUNALE E ATTIVITA' CULTURALE	25'000.00	0.33	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'025'000.00		200'000.00	
3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE				
300	PIANIFICAZIONE	40'000.00	0.53	0.00	0.00
310	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI	220'000.00	2.89	0.00	0.00
320	PROTEZIONE AMBIENTE	550'000.00	7.23	370'000.00	19.66
	TOTALE PER DICASTERO	810'000.00		370'000.00	
5	COSTRUZIONI				
510	STRADE E AREE PUBBLICHE	2'265'000.00	29.79	755'000.00	40.12
520	CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE	627'000.00	8.25	281'000.00	14.93
530	STABILI AMMINISTRATIVI	570'000.00	7.50	250'000.00	13.28
570	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	866'000.00	11.39	6'000.00	0.32
	TOTALE PER DICASTERO	4'328'000.00		1'292'000.00	
6	ISTITUZIONI				
610	REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE	51'000.00	0.67	20'000.00	1.06
660	CORPO POMPIERI	1'100'000.00	14.47	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'151'000.00		20'000.00	
7	FINANZE				
730	CONTRIBUTI AL CANTONE	264'000.00	3.47	0.00	0.00
750	CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI	26'000.00	0.34	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	290'000.00		0.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE	
Pagina	118

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
USCITE %

	USCITE	%	ENTRATE	%
TOTALI	7'604'000.00	100.00 %	1'882'000.00	100.00 %
SALDO			5'722'000.00	
TOTALI A PAREGGIO	7'604'000.00		7'604'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	119

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023
5	100.00	USCITE PER INVESTIMENTI	7'604'000.00	8'238'000.00
50	90.75	Investimenti materiali	6'901'000.00	7'340'000.00
500	0.66	Terreni	50'000.00	50'000.00
5000	0.66	Terreni	50'000.00	50'000.00
501	22.95	Strade, piazze, vie di comunicazione	1'745'000.00	2'010'000.00
5010	22.95	Strade, piazze, vie di comunicazione	1'745'000.00	2'010'000.00
502	1.51	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	115'000.00	775'000.00
5020	1.51	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	115'000.00	775'000.00
503	19.13	Altre opere del genio civile	1'455'000.00	1'439'000.00
5031	10.46	Approvvigionamento idrico	795'000.00	857'000.00
5032	5.51	Opere depurazione acque	419'000.00	341'000.00
5034	2.63	Ripari valangari	200'000.00	200'000.00
5037	0.28	Produzione e fornitura elettricità	21'000.00	21'000.00
5039	0.26	Opere del genio civile diverse	20'000.00	20'000.00
504	36.57	Immobili	2'781'000.00	2'246'000.00
5040	18.69	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	1'421'000.00	359'000.00
5043	0.79	Raccolta ed eliminazione rifiuti	60'000.00	62'000.00
5045	17.10	Scuole, sport, cultura e tempo libero, culto	1'300'000.00	1'825'000.00
505	7.23	Boschi	550'000.00	400'000.00
5050	7.23	Boschi	550'000.00	400'000.00
506	2.70	Beni mobili	205'000.00	420'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	120

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023
5060	0.00	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	0.00	10'000.00
5063	1.58	Raccolta ed eliminazione rifiuti	120'000.00	115'000.00
5065	1.12	Scuole, sport, cultura e tempo libero	85'000.00	95'000.00
5067	0.00	Produzione e fornitura elettricità	0.00	200'000.00
52	4.91	Investimenti immateriali	373'000.00	564'000.00
520	0.53	Software	40'000.00	0.00
5200	0.53	Software	40'000.00	0.00
529	4.38	Altri investimenti in beni immateriali	333'000.00	564'000.00
5290	4.38	Altri investimenti in beni materiali	333'000.00	564'000.00
56	4.34	Contributi per investimenti di terzi	330'000.00	334'000.00
561	3.47	Cantone	264'000.00	264'000.00
5610	3.47	Cantone	264'000.00	264'000.00
562	0.53	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	40'000.00	40'000.00
5620	0.53	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	40'000.00	40'000.00
564	0.24	Imprese pubbliche	18'000.00	18'000.00
5640	0.24	Imprese pubbliche	18'000.00	18'000.00
565	0.11	Imprese private	8'000.00	12'000.00
5650	0.11	Imprese private	8'000.00	12'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	121

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023
6	100.00	ENTRATE PER INVESTIMENTI	1'882'000.00	1'718'000.00
63	100.00	Contributi per investimenti propri	1'882'000.00	1'718'000.00
630	11.16	Confederazione	210'000.00	0.00
6300	11.16	Confederazione	210'000.00	0.00
631	48.67	Cantone	916'000.00	720'000.00
6310	48.67	Cantone	916'000.00	720'000.00
632	10.63	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	200'000.00	26'000.00
6320	10.63	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	200'000.00	26'000.00
637	9.56	Economie private	180'000.00	514'000.00
6370	0.00	Contributi di miglioria	0.00	140'000.00
6372	0.00	Contributi di costruzione per opere di depurazione acque	0.00	14'000.00
6379	9.56	Altri contributi per investimenti da economie private	180'000.00	360'000.00
639	19.98	Altri contributi per investimenti	376'000.00	458'000.00
6395	19.98	Prelievo dal Fondo FER	376'000.00	458'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	122

2	ISTRUZIONE E CULTURA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
220	SCUOLA ELEMENTARE					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5045.002	SE: SOSTITUZIONE SERRAMENTI	17-12-2020	2'430'000.00	800'000.00		850'000.00
5045.008	RISANAMENTO FACCIATE SE			200'000.00		0.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6395.200	PRELIEVO DAL FS FER SE: SOSTITUZIONE SERRAMENTI				200'000.00	150'000.00
	Totale ENTRATE				200'000.00	150'000.00
	Totale USCITE			1'000'000.00		850'000.00
	SALDO				800'000.00	700'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	123

2	ISTRUZIONE E CULTURA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
260	BIBLIOTECA COMUNALE E ATTIVITA' CULTURALE					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5065.006	SEGNALETICA STORICA			25'000.00		35'000.00
	<i>Totale ENTRATE</i>				<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Totale USCITE</i>			<i>25'000.00</i>		<i>35'000.00</i>
	<i>SALDO</i>				<i>25'000.00</i>	<i>35'000.00</i>

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	124

3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
				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
5290.016	STUDIO DI FATTIBILITÀ PISTA CICLABILE COLOMBERA-TRESA			0.00		12'000.00
5290.017	ADEGUAMENTO ALLA SCHEDA R6 DEL PD - PAC E COMPENDIO	14-06-2023	65'000.00	0.00		65'000.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6379.010	DAI PRIVATI PER VARIANTE PR: TERRENO PONCINI				0.00	180'000.00
	Totale ENTRATE				0.00	180'000.00
	Totale USCITE			40'000.00		117'000.00
	SALDO				40'000.00	-63'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	125

3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
310	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5043.001	IMPIANTO FOTOVOLTAICO ECOCENTRO			0.00		62'000.00
5043.002	RIFACIMENTO PIAZZALE ECOCENTRO			60'000.00		0.00
5063.000	AMPLIAMENTO STAZIONI DI RACCOLTA			70'000.00		70'000.00
5063.004	LETTORE CARTE DI CREDITO PER RSU			20'000.00		15'000.00
5063.013	SOSTITUZIONE BARRIERA INGRESSO ECOCENTRO			30'000.00		30'000.00
5200.001	NUOVO SERVER CLOUD PER RIFIUTI			40'000.00		0.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6395.300	PRELEVAMENTO DA FER FOTOVOLTAICO ECOCENTRO				0.00	22'000.00
	Totale ENTRATE				0.00	22'000.00
	Totale USCITE			220'000.00		177'000.00
	SALDO				220'000.00	155'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	126

3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
320	PROTEZIONE AMBIENTE					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5050.000	PROGETTO DI GESTIONE FORESTALE STREMAZONE-SASSALTO	17-06-2020	1'270'000.00	300'000.00		400'000.00
5050.100	PIANO DI GESTIONE DELLE NEOFITE INVASIVE 2023-2027	14-06-2023	950'000.00	250'000.00		0.00
5290.015	CITTÀ DELL'ENERGIA			0.00		15'000.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6300.001	SUSSIDIO FEDERALE PROGETTO DI GESTIONE FORESTALE STREMAZONE-SASSALTO				210'000.00	0.00
6310.001	SUSSIDIO CANTONALE PROGETTO GESTIONE FORESTALE STREMAZONE-SASSALTO				0.00	280'000.00
6310.014	SUSSIDIO NEOFITE INVASIVE				160'000.00	0.00
6310.015	SUSSIDIO CITTÀ DELL'ENERGIA				0.00	5'000.00
	Totale ENTRATE				370'000.00	285'000.00
	Totale USCITE			550'000.00		415'000.00
	SALDO				180'000.00	130'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	127

5	COSTRUZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
				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	0.00		10'000.00
	<i>Totale ENTRATE</i>				<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Totale USCITE</i>			<i>0.00</i>		<i>10'000.00</i>
	<i>SALDO</i>				<i>0.00</i>	<i>10'000.00</i>

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	128

5	COSTRUZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
510	STRADE E AREE PUBBLICHE					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5000.037	ORTI COMUNALI			50'000.00		50'000.00
5010.000	RISANAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA	16-12-2015	1'300'000.00	350'000.00		700'000.00
	Credito aggiuntivo progetto risanamento IP	07-04-2021	800'000.00			
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 - STRADA	14-12-2022	453'060.00	445'000.00		140'000.00
5010.018	VIA MIMOSA - STRADA	14-12-2022	219'689.00	0.00		40'000.00
5020.002	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SUI RIALI E SULLE CAMERE DI ACCUMULO TREMA	07-04-2021	900'000.00	40'000.00		700'000.00
5020.003	SISTEMAZIONE SPIAGGETTA VIA MERA			75'000.00		75'000.00
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
5065.000	PONTILE CANOTTIERI			60'000.00		60'000.00
5067.000	PIAZZA LAGO - CABINA ELETTRICA	15-02-2023	245'000.00	0.00		200'000.00
5290.013	REVISIONE PIANO DEL TRAFFICO			35'000.00		35'000.00
5290.100	STRADA REGINA: STUDIO			0.00		14'000.00
5620.001	CHIESA S. CRISTOFORO: SISTEMAZIONE CAMERA MORTUARIA			40'000.00		40'000.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6310.007	SUSSIDIO MANUTENZIONE STRAORDINARIA SUI RIALI E SULLE CAMERE DI ACCUMULO TREMA				450'000.00	350'000.00
6310.018	SUSSIDIO CANTONALE CANALIZZAZIONE VIA NOSETTO E VIA MONDA				0.00	25'000.00
6310.019	SUSSIDIO CANTONALE SPIAGGETTA VIA MERA				25'000.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	129

5	COSTRUZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
510	STRADE E AREE PUBBLICHE					
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6370.000	VIA INDUSTRIA (I TRATTA)				0.00	140'000.00
6379.004	DAI PRIVATI MESSA IN SICUREZZA MASSI SASSALTO (COPERT. EVENTI)				180'000.00	180'000.00
6395.000	PRELEVAMENTO DAL FER ILLUMINAZIONE PUBBLICA				100'000.00	260'000.00
	Totale ENTRATE				755'000.00	955'000.00
	Totale USCITE			2'265'000.00		3'224'000.00
	SALDO				1'510'000.00	2'269'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	130

5	COSTRUZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
				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		201'000.00
5032.005	VIA INDUSTRIA (II TRATTA): ACQUE CHIARE E METEORICHE	08-04-2021	215'000.00	140'000.00		140'000.00
5032.006	VIA MERIGGI - CANALIZZAZIONI	14-12-2022	79'266.00	78'000.00		0.00
5290.009	PIANO GENERALE DI SMALTIMENTO: STUDIO	17-12-2020	815'000.00	208'000.00		300'000.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6310.002	SUSSIDIO CANTONALE PIANO GENERALE DI SMALTIMENTO				150'000.00	0.00
6310.006	SUSSIDIO CANTONALE ROGGIA IN ZONA LATTERIA - VIA STEMADONE				60'000.00	60'000.00
6310.020	SUSSIDIO CANTONALE CANALIZZAZIONE VIA MIMOSA				71'000.00	0.00
6372.000	CONTRIBUTI DI COSTRUZIONE PER OPERE DI CANALIZZAZIONE E DEPURAZIONE ACQUE (RICALCOLO PROVVISORIO)				0.00	14'000.00
	Totale ENTRATE				281'000.00	74'000.00
	Totale USCITE			627'000.00		641'000.00
	SALDO				346'000.00	567'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	131

5	COSTRUZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
530	STABILI AMMINISTRATIVI					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5040.003	SISTEMAZIONE GROTTINO POMPIERI			20'000.00		20'000.00
5040.007	RISANAMENTO CASA PARTICELLA 152 D	14-12-2022	65'000.00	0.00		80'000.00
5040.008	CASA COMUNALE: RISCALDAMENTO E RISANAMENTO TERMICO			250'000.00		0.00
5045.005	PREFABBRICATI VIA CAMPAGNA: REALIZZAZIONE	17-12-2020	1'060'000.00	0.00		800'000.00
5045.009	NUOVA BUVETTE PIAZZA LAGO			300'000.00		0.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6320.008	DA PATRIZIATO E ALTRI ENTI LOCALI PER NUOVA BUVETTE				200'000.00	0.00
6395.002	PRELEVAMENTO DA FER RISCALDAMENTO CASA COMUNALE				50'000.00	0.00
	Totale ENTRATE				250'000.00	0.00
	Totale USCITE			570'000.00		900'000.00
	SALDO				320'000.00	900'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	132

5	COSTRUZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
540	CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5045.006	SPOGLIATOIO CENTRO SPORTIVO: AMMODERNAMENTO	16-12-2021	210'000.00	0.00		175'000.00
	<i>Totale ENTRATE</i>				<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Totale USCITE</i>			<i>0.00</i>		<i>175'000.00</i>
	<i>SALDO</i>				<i>0.00</i>	<i>175'000.00</i>

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	133

5	COSTRUZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
				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	0.00		100'000.00
5031.028	VIA STAZIONE (TRATTO VIA BARAGIA-VIA PRATI)			0.00		340'000.00
5031.031	VIA MERIGGI - ACQUEDOTTO	14-12-2022	277'674.00	275'000.00		70'000.00
5031.032	VIA MIMOSA - ACQUEDOTTO	14-12-2022	137'545.00	0.00		40'000.00
5031.034	PIAZZA LAGO	14-06-2023	355'000.00	355'000.00		222'000.00
5031.035	RISANAMENTO CAPPE DI AERAZIONE POZZI DI CAPTAZIONE			0.00		35'000.00
5031.037	COLLEGAMENTO D'EMERGENZA CAIM			35'000.00		0.00
5031.038	CONDOTTA VIA CAMPARLUNGO (TRATTA SI - CENTRO EVENGEL.)			80'000.00		0.00
5031.900	ALTRE STRADE			50'000.00		50'000.00
5037.000				0.00		21'000.00
5037.001	IMPIANTO FOTOVOLTAICO EX ASILO - AIAP			21'000.00		0.00
5290.700	PIANO DELLE ZONE DI PROTEZIONE DEI POZZI DI CAPTAZIONE	11-06-2019	50'000.00	0.00		33'000.00
5290.701	PIANO D'EMERGENZA			50'000.00		50'000.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6320.005	DA MAGLIASO PER CONDOTTA ACQUA ROTONDA MAGLIASINA				0.00	26'000.00
6395.100	PRELEVAMENTO DA FER PER FOTOVOLTAICO AP				6'000.00	6'000.00
	Totale ENTRATE				6'000.00	32'000.00
	Totale USCITE			866'000.00		961'000.00
	SALDO				860'000.00	929'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	134

6	ISTITUZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
				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	0.00		180'000.00
5040.004	PARCHEGGIO VIA VALLE: COPERTURA	17-12-2020	210'000.00	0.00		208'000.00
5040.006	IMPIANTO FOTOVOLTAICO POSTEGGIO VALLE			51'000.00		51'000.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6395.400	PRELEVAMENTO DA FER FOTOVOLTAICO POSTEGGIO VALLE				20'000.00	20'000.00
	<i>Totale ENTRATE</i>				<i>20'000.00</i>	<i>20'000.00</i>
	<i>Totale USCITE</i>			<i>51'000.00</i>		<i>439'000.00</i>
	<i>SALDO</i>				<i>31'000.00</i>	<i>419'000.00</i>

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	135

6	ISTITUZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
660	CORPO POMPIERI					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5040.009	ACQUISTO CASERMA POMPIERI			1'100'000.00		0.00
	<i>Totale ENTRATE</i>				<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Totale USCITE</i>			<i>1'100'000.00</i>		<i>0.00</i>
	<i>SALDO</i>				<i>1'100'000.00</i>	<i>0.00</i>

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	136

7	FINANZE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
				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		264'000.00
	<i>Totale ENTRATE</i>				<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Totale USCITE</i>			<i>264'000.00</i>		<i>264'000.00</i>
	<i>SALDO</i>				<i>264'000.00</i>	<i>264'000.00</i>

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	137

7	FINANZE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
				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	8'000.00		12'000.00
	<i>Totale ENTRATE</i>				<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Totale USCITE</i>			<i>26'000.00</i>		<i>30'000.00</i>
	<i>SALDO</i>				<i>26'000.00</i>	<i>30'000.00</i>

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE FUNZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE	
Pagina	138

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	270'000.00	1'100'000.00	1'000'000.00	375'000.00	0.00	0.00	1'825'000.00	1'760'000.00	571'000.00	0.00	6'901'000.00
Investimenti immateriali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	373'000.00	0.00	0.00	373'000.00
Contributi per investimenti di terzi	0.00	0.00	0.00	26'000.00	0.00	0.00	264'000.00	40'000.00	0.00	0.00	330'000.00
USCITE PER INVESTIMENTI	270'000.00	1'100'000.00	1'000'000.00	401'000.00	0.00	0.00	2'089'000.00	2'173'000.00	571'000.00	0.00	7'604'000.00
Contributi per investimenti propri	50'000.00	0.00	200'000.00	200'000.00	0.00	0.00	100'000.00	956'000.00	376'000.00	0.00	1'882'000.00
ENTRATE PER INVESTIMENTI	50'000.00	0.00	200'000.00	200'000.00	0.00	0.00	100'000.00	956'000.00	376'000.00	0.00	1'882'000.00
MAGGIOR USCITA	220'000.00	1'100'000.00	800'000.00	201'000.00	0.00	0.00	1'989'000.00	1'217'000.00	195'000.00	0.00	5'722'000.00



Elenco conti ammortamento con importo
Anno : 2024

COMUNE

Conto Ammortamento		Importo ammortamento	Importo ammortamento
Numero	Descrizione		
3300.000	AMMORT. PIAN. DI TERRENI	203'516.00	
3300.100	AMMORT. PIAN. DI STRADE E VIE DI COM.	47'334.00	
3300.200	AMMORT. PIAN. SISTEMAZIONI CORSI D'ACQUA E LAGHI	25'173.00	
3300.300	AMMORT. PIAN. DI ALTRE OPERE DEL GENIO CIVILE	56'289.00	
3300.305	AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE RIFIUTI	29'304.00	
3300.310	AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE APPROVVIGIONAMENTC	161'549.00	
3300.320	AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE CANALIZZAZIONI	53'326.00	
3300.400	AMMORT. PIAN. DI IMMOBILI DEI BA	88'499.00	
3300.410	AMMORT. PIAN. DI IMMOBILI DEI BA APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	10'407.00	
3300.600	AMMORT. PIAN. DI BENI MOBILI DEI BA	81'816.00	
3300.605	AMMORT. PIAN. DI BENI MOBILI RIFIUTI	113'413.00	
3300.610	AMMORT. PIAN. DI BENI MOBILI APPROVV. IDRICO	582.35	
3320.900	AMMORT. PIAN. SU ALTRI INVESTIMENTI IMMATERIALI	42'405.00	
3320.910	AMMORT. PIAN. SU INVESTIMENTI IMMATERIALI APPROVVIGIONAMEI	7'951.00	
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:

1'045'322.35



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
PREVENTIVO
Anno : 2024

COMUNE

v2.2

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto contabile (1)	Importo totale da ammortizzare Impostato (2)	Ammortamenti pianificati	Ammortamenti			Ammortamenti NON pianificati
						N° anni in	Anno fine	Restano	
1400.000	EX EVERHOLD/MUGHETTO SA	91400.001 2	70'009.25		1'429.00	49	2070	46	
1400.000	EX SASSALTO SA, MAPPALE 446/7	91400.002 3	21'078.35		430.00	49	2070	46	
1400.000	SISTEMAZIONE PENDIO MERIDIONALE DEL MONTE SASSALTO	91400.003 4	548.40		11.00	49	2070	46	
1400.000	EX SORMANI SA, MAPPALE 604	91400.004 187	213'773.30		4'363.00	49	2070	46	
1400.000	ES SASSALTO SA, MAPPALE 490	91400.005 5	1.00			1	2022		
1400.000	EX PELLERANI, MAPPALE 603	91400.006 6	1.00			1	2022		
1400.000	MONTE SASSALTO: GESTIONE PENDIO SUD PRATI SECCHI	91400.007 7	13'439.70		274.00	49	2070	46	
1400.000	EX CASELLA E QUADRI, MAPPALE 1226	91400.008 8	1'320'621.90		26'951.00	49	2070	46	
1400.000	EX IMMOBILIARE MODERNA SA, MAPPALE 1236	91400.009 9	1.00			1	2022		
1400.000	EX CONZA E FISCHER, MAPPALE 496	91400.010 10	100'385.80		2'049.00	49	2070	46	
1400.000	ZONA DI PIANIFICAZIONE - EX EIBETAG AG, MAPPALE 1459	91400.011 11	1'797'067.65		36'675.00	49	2070	46	
1400.000	MONTE SASSALTO: PERCORSO DIDATTICO	91400.012 12	109'298.70		2'231.00	49	2070	46	
1400.000	EX CRIVELLI, MAPPALE 512	91400.013 13	44'965.85		918.00	49	2070	46	
1400.000	EX MAINA, MAPPALI 261-262	91400.014 14	348'454.70		7'111.00	49	2070	46	
1400.000	ESERCIZIO DIRITTO DI COMPERA SU MAPPALE 593	91400.015 15	790'504.25		16'133.00	49	2070	46	
1400.000	MONTE SASSALTO: RISANAMENTO PEDEMONTANO 1988-1989	91400.016 16	58'131.00		1'186.00	49	2070	46	
1400.000	MONTE SASSALTO: RISANAMENTO PEDEMONTANO 1991-1994	91400.017 17	79'322.55		1'619.00	49	2070	46	



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
PREVENTIVO
Anno : 2024

COMUNE

v2.2

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto contabile (1)	Importo totale da ammortizzare Impostato (2)	Ammortamenti pianificati	Ammortamenti			Ammortamenti NON pianificati
						N° anni	Anno fine	Restano	
1400.000	CONTRATTO SERVITU DI SUPERFICIE COMUNE/PATRIZIATO	91400.018	1'257.85		26.00	49	2070	46	
1400.000	EX SOCIETA TIRATORI MAPPALE N. 213	91400.019	1'118.30		23.00	49	2070	46	
1400.000	ACQUISTO MAPPALE 1250	91400.020	35'006.95		714.00	49	2070	46	
1400.000	ACQUISTO MAPPALE 1278 PRATI CRANA	91400.021	1'200'348.15		24'497.00	49	2070	46	
1400.000	ACQUISTO MAPPALE 457	91400.022	46'814.85		955.00	49	2070	46	
1400.000	ACQUISTO SCORPORI PROVENIENTI DALLA PARTICELLE PPP 641, 1289 E 1292 RFD	91400.023	97'557.70		1'991.00	49	2070	46	
1400.000	ACQUISTO MAPPALE 313	91400.024	6'730.25		137.00	49	2070	46	
1400.000	ACQUISTO MAPPALE 766	91400.025	124'970.25		3'124.00	40	2061	37	
1400.000	MAPPALE 1492, 1594 E 1490 (CORSIA PEDONALE VIA CAMPARLUNGO)	91400.026	311'875.20		6'365.00	49	2070	46	
1400.000	ACQUISTO MAPPALE 1096	91400.027	10'892.95		222.00	49	2070	46	
1400.000	ACQUISTO MAPPALE 279 IN VIA CHIESA	91400.028	2'759'016.75		56'306.00	49	2070	46	
1400.000	ACQUISTO MAPPALE 208	91400.029	56'260.05		1'148.00	49	2070	46	
1400.000	ACQUISTO MAPPALE 1541	91400.030	47'520.45		970.00	49	2070	46	
1400.000	ACQUISTO MAPPALE 317	91400.031	6'370.00		130.00	49	2070	46	
1400.000	SENTIERO DIDATTICO	91400.032	24'513.95		500.00	49	2070	46	
1400.000	VIGNETO FORNACE	91400.033	39'146.65		799.00	49	2070	46	
1400.000	ESPROPRIO MAPP. 1557	91400.034	53'011.75		1'082.00	49	2070	46	



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
PREVENTIVO
Anno : 2024

COMUNE

v2.2

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto contabile (1)	Importo totale da ammortizzare Impostato (2)	Ammortamenti pianificati	Ammortamenti			Ammortamenti NON pianificati
						N° anni	Anno fine	Restano	
1400.000	ESPROPRI VIA MARTELLI	91400.035 190	35'863.30		732.00	49	2070	46	
1400.000	COSTITUZIONE NUOVO DIRITTO SUPERFICIE COMUNE/PATRIZIAT	91400.036 191	763.00		15.00	49	2070	46	
1400.000	RIFACIMENTO AIUOLE PIAZZA LAGO	91400.037 35	17'376.35		350.00	49	2070	46	
1400.000	PROGETTO GESTIONE AILANTO	91400.038 30	73'952.35		1'479.00	50	2072	48	
1400.000	RECUPERO BIOTOPO ECOCENTRO	91400.039 183	28'530.80		571.00	50	2072	48	
1400.000	Totale - TERRENI DEI BENI AMMINISTRATIVI		9'946'502.25		203'516.00				
1401.000	RISANAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA	5010.000 176	347.75			40			
1401.000	VIA INDUSTRIA (I TRATTA): PAVIMENTAZIONE	5010.007 42	1'011'734.07		25'293.00	40	2062	38	
1401.000	VIA INDUSTRIA (II TRATTA): PAVIMENTAZIONE VIA ROMPADA - VIA CREDERA	5010.011 45	138'819.20			40			
1401.000	VIA BARAGIA: PAVIMENTAZIONE	5010.012 46	-25'000.00			40			
1401.000	ZONE 30 KM/H: AMPLIAMENTO COMPARTO 3	5010.016 50	63'055.55	120'000.00	3'000.00	40	2063	39	
1401.000	VIA MERIGGI	5010.017 189	3'015.00			40			
1401.000	VIA MIMOSA	5010.018 192	15.00	215'000.00	5'375.00	40	2063	39	
1401.000	VIA PRATI: PAVIMENTAZIONE	91401.002 37	243'010.95		3'694.00	36	2057	33	
1401.000	VIA CREDERA: PAVIMENTAZIONE (VIA STAZIONE - VIA CHIOSO)	91401.003 38	260'625.15		6'859.00	38	2059	35	
1401.000	VIA CHIESA: PAVIMENTAZIONE	91401.004 39	133'121.65		3'503.00	38	2059	35	
1401.000	VIA MARTELLI	91401.006 41	5'240.90		142.00	37	2058	34	



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
PREVENTIVO
Anno : 2024

COMUNE

v2.2

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto contabile (1)	Importo totale da ammortizzare Impostato (2)	Ammortamenti pianificati	Ammortamenti			Ammortamenti NON pianificati
						N° anni	Anno fine	Restano	
1401.000	VIA CAMPARLUNGO (VIA STAZIONE - VIA CAMPAGNA): PAVIMENTAZIONE	91401.008 43	99'469.45		2'618.00	38	2059	35	
1401.000	MURALES SOTTOPASSO GOLF	91401.013 49	13'884.60		365.00	38	2059	35	
1401.000	VENDITA STRADA MAPPALE 674	91401.014 193	-1'590.00		-40.00	40	2061	37	
1401.000	DAL CANTONE PER STRADA VIA TORRAZZA	91401.015 194	-359'120.00		-8'978.00	40	2061	37	
1401.000	DAL CANTONE PER STRADA VIA STAZIONE	91401.016 195	-160'000.00		-4'000.00	40	2061	37	
1401.000	STRADA REGINA: OPERA	91401.017 36	14'702.80		80.00	39	2060	36	
1401.000	ZONE 30 KM/H	91401.018 40	207'174.81		4'194.00	38	2059	35	
1401.000	VIA NOSETTO E VIA MONDA: PAVIMENTAZIONE	91401.019 44	190'767.05		4'769.00	40	2062	38	
1401.000	MURALES SOTTOPASSO VIA CANTONALE	91401.020 48	18'400.00		460.00	40	2062	38	
1401.000	Totale - STRADE, PIAZZE E VIE DI COMUNICAZIONE		1'857'673.93		47'334.00				
1402.000	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SUI RIALI E SULLE CAMERE DI ACCUMULO TREMA	5020.002 53	982'912.30	970'000.00	24'250.00	40	2063	39	
1402.000	SISTEMAZIONE SPIAGGETTA VIA MERA	5020.003 255	11'105.40			50			
1402.000	CONSOLIDAMENTO RIVA LAGO ZONA PIATTA	91402.000 51	107'824.33		923.00	35	2057	33	
1402.000	VIA MERIGGI: SISTEMAZIONE RIVA	91402.001 52	1'053.30			1	2022		
1402.000	Totale - SISTEMAZIONE CORSI D'ACQUA E LAGHI		1'102'895.33		25'173.00				
1403.000	SISTEMAZIONE SAGRATO CHIESA S. MARIA DEL ROSARIO	5030.005 59	0.00			40			
1403.000	POSTEGGI PUBBLICI VIA VALLE (MAPP. 222, 223 E 1315): PROGETTAZIONE E OPERA	91403.000 54	491'254.90		16'940.00	29	2050	26	



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
PREVENTIVO
Anno : 2024

COMUNE

v2.2

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto contabile (1)	Importo totale da ammortizzare Impostato (2)	Ammortamenti pianificati	Ammortamenti			Ammortamenti NON pianificati
						№ anni in	Anno fine	Restano	
1403.000	ACQUISTO MAPPALE 223 VIA VALLE (POSTEGGI)	91403.001 55	107'464.10		3'706.00	29	2050	26	
1403.000	PARCHEGGIO CIMITERO: SOST. ALBERATURE E RIFACIMENTO DELLA PAVIMENTAZIONE	91403.003 57	61'341.10		1'614.00	38	2059	35	
1403.000	SOSTITUZIONE PARACARRO CONTRADA AL LAGO	91403.004 58	55'531.65		1'424.00	39	2060	36	
1403.000	AREA DI SVAGO "LA PIATTA"	91403.006 168	38'525.85		961.00	39	2060	36	
1403.000	PARCHEGGIO VIA TORRAZZA ZONA FORNACE	91403.007 172	21'970.80		549.00	40	2061	37	
1403.000	REALIZZAZIONE CAMPO B, CORSIA PEDONALE E POSTEGGIO (POSTEGGIO)	91403.008 56	703'065.74		12'761.00	38	2059	35	
1403.000	Totale - AMMINISTRAZIONE GENERALE		1'479'154.14		37'955.00				
1403.100	VIA INDUSTRIA (I TRATTA)	5031.026 84	225'053.38		5'626.00	40	2062	38	
1403.100	COLLEGAMENTO D'EMERGENZA CON RETE AP DI MAGLIASO	5031.027 85	43'501.20	124'000.00	3'100.00	40	2063	39	
1403.100	VIA MERIGGI	5031.031 241	15.00			40			
1403.100	VIA MIMOSA	5031.032 242	166.05	135'000.00	3'375.00	40	2063	39	
1403.100	VIA STAZIONE (TRATTO VIA BARAGIA - VIA MURACCIO)	5031.033 243	279'363.74	250'000.00	6'250.00	40	2063	39	
1403.100	PIAZZA LAGO	5031.034 244	0.00			40			
1403.100	POTENZIAMENTO CONDOTTA AP VIA MERA - CASA ANZIANI	5031.036 257	37'625.44		941.00	40	2063	39	
1403.100	SOSTITUZIONE CUPINOX AIAP	5031.100 256	8'310.80		416.00	20	2043	19	
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA ZONA NUCLEO VIA STREMAZONE	91403.101 61	8'400.00			1	2022		
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA VIA COLOMBERA	91403.102 62	11'800.00			2	2023		



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
PREVENTIVO
Anno : 2024

COMUNE

v2.2

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto contabile (1)	Importo totale da ammortizzare Impostato (2)	Ammortamenti pianificati	Ammortamenti			Ammortamenti NON pianificati
						N° anni in	Anno fine	Restano	
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA VIA CANTONALE	91403.104 64	176'700.00		25'243.00	7	2028	4	
1403.100	SISTEMAZIONE STRADA ACCESSO SERBATOI ACAP SASSALTO	91403.105 65	119'900.00		13'322.00	9	2030	6	
1403.100	STRADA CANTONALE: COMPLETAZIONE ZONA COLOMBERA	91403.106 66	96'000.00		13'714.00	7	2028	4	
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA NUCLEO CONTRADA AL LAGO CONTRADA DEI FIORI E PIAZZA CROCETTA	91403.107 67	84'400.00		12'057.00	7	2028	4	
1403.100	VIA GOLF - VIA STAZIONE: ADEGUAMENTO CONDOTTE	91403.108 68	29'500.00		3'688.00	8	2029	5	
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA VIA MURACCIO (FLP)	91403.109 69	14'800.00		1'480.00	10	2031	7	
1403.100	RINNOVO INFRASTRUTTURE NUCLEO LOTTI 2 E 3: VIA CHIESA, VIA VALLE, VIA ORTI, VIA FIUME	91403.110 70	165'496.00		13'791.00	12	2033	9	
1403.100	SOSTITUZIONE SARACINESCHE E COMBI PIU' CONDOTTA AP VIA GLORIETTA E VIA BOSCONI	91403.111 71	29'200.00		3'244.00	9	2030	6	
1403.100	RINNOVO CONDOTTE NUCLEO LOTTI 1 + 4	91403.112 72	92'173.05		6'584.00	14	2035	11	
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA "PICCOLA VENEZIA"	91403.113 196	17'886.90		497.00	36	2057	33	
1403.100	NUOVE OPERE DI PAVIMENTAZIONE DELLA PISTA D'ACCESSO AI SERBATOI DELL'ACQUEDOTTO COMUNALE	91403.114 47	50'616.50		2'201.00	23	2044	20	
1403.100	POTENZIAMENTO SERBATOI CRÒSA	91403.115 73	432'751.50		11'696.00	37	2058	34	
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA VIA CREDERA	91403.116 74	95'952.85		2'822.00	34	2055	31	
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA VIA FIUME	91403.117 75	81'151.80		2'618.00	31	2052	28	
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA VIA MERIGGI	91403.118 76	103'396.60		3'335.00	31	2052	28	
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA VIA BOSCONI	91403.119 77	49'407.80		1'497.00	33	2054	30	
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA VIA STREMADONE	91403.120 78	33'752.20		993.00	34	2055	31	



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
PREVENTIVO
Anno : 2024

COMUNE

v2.2

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto contabile (1)	Importo totale da ammortizzare Impostato (2)	Ammortamenti pianificati	Ammortamenti			Ammortamenti NON pianificati
						N° anni	Anno fine	Restano	
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA VIA TORRAZZA	91403.121 79	157'898.64		4'511.00	35	2056	32	
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA VIA PRATI	91403.122 80	170'784.15		4'265.00	35	2056	32	
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA VIA CREDERA (TRATTO VIA STAZIONE - VIA CHIOSO)	91403.123 81	14'520.30		363.00	40	2061	37	
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA VIA CHIESA	91403.124 82	196'417.45		5'169.00	38	2059	35	
1403.100	SOSTITUZIONE CONDOTTA VIA CAMPARLUNGO (TRATTO VIA STAZIONE - VIA CAMPAGNA)	91403.125 83	45'566.60		1'199.00	38	2059	35	
1403.100	VIA STAZIONE (TRATTO VIA BARAGIA-VIA PRATI)	91403.126 86	192'527.48		4'683.00	40	2061	37	
1403.100	VIA NOSETTO E VIA MONDA	91403.127 87	114'763.35		2'869.00	40	2062	38	
1403.100	Totale - APPROVIGIONAMENTO IDRICO		3'179'798.78		161'549.00				
1403.200	ROGGIA IN ZONA LATTERIA - VIA STREMAZONE	5032.001 89	49'503.65			40			
1403.200	VIA INDUSTRIA (I TRATTA): ACQUE CHIARE E METEORICHE	5032.002 90	1'161'372.13		29'034.00	40	2062	38	
1403.200	STAZIONI DI POMPAGGIO ACQUE LURIDE	5032.004 92	44'260.05		1'107.00	40	2062	38	
1403.200	VIA INDUSTRIA (II TRATTA): ACQUE CHIARE E METEORICHE	5032.005 234	0.00			50			
1403.200	VIA MERIGGI - CANALIZZAZIONI	5032.006 262	0.00			50			
1403.200	VIA MIMOSA - CANALIZZAZIONI	5032.007 263	0.00	167'000.00	3'340.00	50	2073	49	
1403.200	VIA CHIESA: ACQUE CHIARE E METEORICHE	91403.200 88	111'427.15		2'825.00	38	2059	35	
1403.200	SMALTIMENTO ACQUE METEORICHE STRADA REGINA	91403.201 197	13'565.45		424.00	32	2053	29	
1403.200	CANALIZZAZIONI ZONA NUCLEO E PAVIMENTAZIONE PREGIATA	91403.202 198	196'002.95		6'125.00	32	2053	29	



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
PREVENTIVO
Anno : 2024

COMUNE

v2.2

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto contabile (1)	Importo totale da ammortizzare Impostato (2)	Ammortamenti pianificati	Ammortamenti			Ammortamenti NON pianificati
						N° anni	Anno fine	Restano	
1403.200	CANALIZZAZIONE VIA SAN MICHELE - VIA MERA	91403.203 199	137'630.50		4'301.00	32	2053	29	
1403.200	CANALE ALLA COLOMBERA 2A TAPPA (VIA S. MICHELE - LAGO)	91403.204 200	23'158.45		724.00	32	2053	29	
1403.200	LAVORI DI RISANAMENTO CANALIZZAZIONE ACQUE CHIARE DA	91403.205 201	6'047.70		189.00	32	2053	29	
1403.200	CANALE ALLA COLOMBERA : 2A TAPPA VIA S. MICHELE - LAG	91403.206 202	49'255.90		1'539.00	32	2053	29	
1403.200	CANALE ALLA COLOMBERA: 3A TAPPA (VIA INDUSTRIA VIA S.	91403.207 203	168'879.55		5'277.00	32	2053	29	
1403.200	VIA SALICI	91403.208 204	9'919.50		310.00	32	2053	29	
1403.200	RISANAMENTO IDROGEOLOGICO LOCALITÀ CANTONI- PASQUEE	91403.209 205	36'325.35		1'135.00	32	2053	29	
1403.200	RISANAMENTO CANALIZZAZIONI CENTRO SPORTIVO COMUNALE	91403.210 206	39'447.90		1'233.00	32	2053	29	
1403.200	VIA STAZIONE E VIA GOLF: ADEGUAMENTO CANALIZZAZIONI	91403.211 207	20'337.45		636.00	32	2053	29	
1403.200	NUCLEO: PROGETTO CANALIZZAZIONE, INFRASTRUTTURE E	91403.212 208	59'223.65		1'851.00	32	2053	29	
1403.200	SOSTITUZIONE CANALIZZAZIONE VIA CAMPAGNA	91403.213 209	44'605.00		1'394.00	32	2053	29	
1403.200	VIA NOSETTO, VIA PRATI, VIA MONDA, VIA MURACCIO, ACQUE	91403.214 210	34'532.40		1'016.00	34	2055	31	
1403.200	VIA PRATI: ACQUE CHIARE E METEORICHE	91403.215 211	188'240.50		4'894.00	36	2057	33	
1403.200	CONTRIBUTI DI COSTRUZIONE PER OPERE DI CANALIZZAZIONE	91403.216 212	-1'129'835.55		-28'970.00	39	2060	36	
1403.200	VIA NOSETTO E VIA MONDA: ACQUE CHIARE E METEORICHE	91403.217 91	597'666.40		14'942.00	40	2062	38	
1403.200	Totale - OPERE DI DEPURAZIONE ACQUE		1'861'566.08		53'326.00				
1403.300	RIFIUTI: RIBASSAMENTO BENNE ECOCENTRO COMUNALE	91403.300 93	50'260.35		1'862.00	27	2048	24	



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
PREVENTIVO
Anno : 2024

COMUNE

v2.2

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto contabile (1)	Importo totale da ammortizzare Impostato (2)	Ammortamenti pianificati	Ammortamenti			Ammortamenti NON pianificati
						N° anni	Anno fine	Restano	
1403.300	STAZIONI DI RACCOLTA RIFIUTI	91403.301 94	740'939.15		27'442.00	27	2048	24	
1403.300	Totale - RACCOLTA ED ELIMINAZIONE RIFIUTI		791'199.50		29'304.00				
1403.400	MESSA IN SICUREZZA MASSI SASSALTO (INTERVENTO RESIDENZA SASSALTO + ALTRI MAPP.)	5034.004 99	0.00			40			
1403.400	MESSA IN SICUREZZA MASSI SASSALTO (COPERTURA EVENTI)	5034.900 186	1'723.20			40			
1403.400	MESSA IN SICUREZZA MASSI SASSALTO (INTERVENTO RESIDENZA SASSALTO)	91403.400 95	10'919.15		287.00	36	2057	33	
1403.400	MESSA IN SICUREZZA MASSI SASSALTO (INTERVENTO TAVERNA DEI PESCATORI)	91403.401 96	2'281.25		46.00	36	2057	33	
1403.400	SISTEMAZIONE SCARPATA ECOCENTRO	91403.402 97	16'371.65		431.00	38	2059	35	
1403.400	CADUTA MASSI TORRAZZA ZONA CABINA AIL	91403.403 213	12'665.50		325.00	39	2060	36	
1403.400	PERICOLI NATURALI: MONTE SASSALTO EVENTO MAPPALÉ 1118	91403.404 214	138'185.65		3'543.00	39	2060	36	
1403.400	PERICOLI NATURALI: MONTE SASSALTO	91403.405 98	19'099.50		477.00	39	2060	36	
1403.400	Totale - RIPARI VALANGARI E ALTRE PREMUNIZIONI		201'245.90		5'109.00				
1403.900	PONTILE PIAZZA LAGO: ATTRACCO DI CORTESIA	5039.002 102	0.00			40			
1403.900	PONTILE GALLEGGIANTE VIA MERIGGI	91403.900 100	523'205.11		13'080.00	38	2059	35	
1403.900	PONTILE COMUNALE IN PIAZZA LAGO MESSA IN SICUREZZA	91403.901 101	4'917.00		145.00	34	2055	31	
1403.900	Totale - OPERE DEL GENIO CIVILE DIVERSE		528'122.11		13'225.00				
1404.000	RISANAMENTO TETTO E FOTOVOLTAICO MAGAZZINO	5040.002 220	31'739.40		962.00	33	2055	31	



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
PREVENTIVO
Anno : 2024

COMUNE

v2.2

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto contabile (1)	Importo totale da ammortizzare Impostato (2)	Ammortamenti pianificati	Ammortamenti			Ammortamenti NON pianificati
						N° anni	Anno fine	Restano	
1404.000	SISTEMAZIONE GROTTINO POMPIERI	5040.003 105	0.00			33			
1404.000	PARCHEGGIO VIA VALLE: COPERTURA	5040.004 106	17'951.15	210'000.00	6'364.00	33	2056	32	
1404.000	IMPIANTO FOTOVOLTAICO POSTEGGIO VALLE	5040.006 233	0.00			33			
1404.000	RISANAMENTO CASA PARTICELLA 152 D	5040.007 246	19'792.75	65'000.00	1'970.00	33	2056	32	
1404.000	ACQUISTO CASERMA POMPIERI	5040.009 264	11'694.45						
1404.000	CASA COMUNALE: RIORGANIZZAZIONE UFFICI	91404.000 103	89'752.56		2'895.00	31	2052	28	
1404.000	OPERE COMUNALI PREV. NELL'AMBITO DELLA REALIZZAZIONE	91404.001 216	-1'552.45		-47.00	33	2054	30	
1404.000	RISANAMENTO E POTENZIAMENTO LOCULI	91404.002 104	297'905.65		9'027.00	33	2055	31	
1404.000	IMPIANTI CLIMATIZZAZIONE UFFICI COMUNALI	91404.504 175	31'140.45		944.00	33	2054	30	
1404.000	Totale - AMMINISTRAZIONE GENERALE, UTC E SICUREZZA		498'423.96		22'115.00				
1404.100	RISANAMENTO STAZIONE INTERCOMUNALE DI ACCUMULAZIONE IN VIA CHIESA	5041.000 107	317'117.10	293'117.10	10'407.00	28	2049	25	
1404.100	IMPIANTO FOTOVOLTAICO EX ASILO - AIAP	5041.001 221	0.00			33			
1404.100	Totale - APPROVIGIONAMENTO IDRICO		317'117.10		10'407.00				
1404.300	SISTEMAZIONE TETTO ECOCENTRO	5043.000 222	0.00			33			
1404.300	IMPIANTO FOTOVOLTAICO ECOCENTRO	5043.001 240	19'650.00						
1404.300	Totale - RACCOLTA ED ELIMINAZIONE RIFIUTI		19'650.00						



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
PREVENTIVO
Anno : 2024

COMUNE

v2.2

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto contabile (1)	Importo totale da ammortizzare Impostato (2)	Ammortamenti pianificati	Ammortamenti			Ammortamenti NON pianificati
						N° anni	Anno fine	Restano	
1404.500	SE: SOSTITUZIONE SERRAMENTI	5045.002 110	1'196'088.83			33			
1404.500	PREFABBRICATI VIA CAMPAGNA: REALIZZAZIONE	5045.005 113	16'943.05			33			
1404.500	SPOGLIATOIO CENTRO SPORTIVO: AMMODERNAMENTO	5045.006 114	226'269.57		6'857.00	33	2056	32	
1404.500	NUOVA SCUOLA DELL'INFANZIA VIA CAMPAGNA: OPERA	91404.500 108	240'308.85		21'846.00	11	2032	8	
1404.500	ILLUMINAZIONE CAMPO A	91404.501 217	12'749.05		398.00	32	2053	29	
1404.500	SI TRIBBIA: IMPIANTO FOTOVOLTAICO	91404.502 218	-19'474.00		-974.00	20	2041	17	
1404.500	PISTA BICI PUMP TRACK PIAZZA LAGO	91404.503 174	34'800.00		3'480.00	10	2031	7	
1404.500	REALIZZAZIONE CAMPO B, CORSIA PEDONALE E POSTEGGIO (CAMPO B)	91404.505 109	936'497.64		24'777.00	31	2052	28	
1404.500	RISANAMENTO TETTO SE	91404.506 111	227'509.08		6'894.00	33	2055	31	
1404.500	TRASFERIMENTO CASA EX MANGILI DA BP A BA	91404.507 112	47'177.45		2'359.00	20	2041	17	
1404.500	SOSTITUZIONE CALDAIA VIA CHIESA 19	91404.508 180	24'721.60		747.00	33	2054	30	
1404.500	Totale - SCUOLE, SPORT, CULTURA E TEMPO LIBERO, CULTO		2'943'591.12		66'384.00				
1405.000	PIANO DI GESTIONE DELLE NEOFITE INVASIVE	5050.100 261	0.00			20			
1405.200	PROGETTO DI GESTIONE FORESTALE STREMAONE-SASSALTO	5050.000 115	159'456.76			40			
1405.200	Totale - LAVORI FORESTALI IN GENERE		159'456.76						
1406.000	ACQUISTO E ADEGUAMENTO DEI DATI (MU, NR. CIVICI, PR E REGISTRO INDICI)	5060.000 116	106'526.60	19'398.70	1'940.00	10	2033	9	



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
PREVENTIVO
Anno : 2024

COMUNE

v2.2

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto contabile (1)	Importo totale da ammortizzare Impostato (2)	Ammortamenti pianificati	Ammortamenti			Ammortamenti NON pianificati
						N° anni in	Anno fine	Restano	
1406.000	ADEGUAMENTO BARRIERE PARCHEGGI FIMM E VIA VALLE (SISTEMA ONLINE)	5060.005 121	236'973.70	233'723.70	23'372.00	10	2032	8	
1406.000	POSTAZIONE E-BIKE ZONA LIDO	5060.006 232	7'214.70		721.00	10	2032	8	
1406.000	VIDEOSORVEGLIANZA POSTEGGI	5060.008 124	26'640.95		2'664.00	10	2032	8	
1406.000	IMPIANTO CLIMATIZZAZIONE UTC	5060.015 260	17'964.40		1'796.00	10	2033	9	
1406.000	ADEGUAMENTO SEDE PROVVISORIA	91406.001 117	6'501.10		813.00	8	2029	5	
1406.000	CILINDRI DIGITALI PER CASA COMUNALE	91406.002 118	7'431.75		1'062.00	7	2028	4	
1406.000	TOTEM PIAZZA LAGO	91406.003 119	13'149.40		1'644.00	8	2029	5	
1406.000	PARCHIMETRI	91406.004 120	15'716.40		1'965.00	8	2029	5	
1406.000	FITNESS-PARK	91406.009 1	39'310.50		3'931.00	10	2031	7	
1406.000	SPAZZATRICE ELETTRICA PER PULIZIA TERRITORIO	91406.011 173	28'620.50		2'862.00	10	2031	7	
1406.000	SISTEMA GESTIONE VALVOLE RADIATORI CASA COMUNALE	91406.012 251	5'465.77		547.00	10	2032	8	
1406.000	Totale - AMMINISTRAZIONE GENERALE, UTC E SICUREZZA		511'515.77		43'317.00				
1406.100	SOSTITUZIONE CONTATORI CON TELETTURA	5061.004 129	0.00			15			
1406.100	RINNOVO SARACINESCHE E COMBI	91406.100 126	35'374.70			2	2023		
1406.100	PIEZOMETRI PER ACQUEDOTTO INTERCOMUNALE	91406.101 127	1'746.35		582.35	3	2024		
1406.100	Totale - APPROVIGIONAMENTO IDRICO		37'121.05		582.35				
1406.300	LETTORE CARTE DI CREDITO PER RSU	5063.004 247	0.00			10			



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
PREVENTIVO
Anno : 2024

COMUNE

v2.2

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto contabile (1)	Importo totale da ammortizzare Impostato (2)	Ammortamenti pianificati	Ammortamenti			Ammortamenti NON pianificati
						N° anni	Anno fine	Restano	
1406.300	SOSTITUZIONE CONTENITORI FIMM + VIA GOLF + VIA VALLE	5063.006 136	360'667.31		36'467.00	10	2031	7	
1406.300	SOSTITUZIONE CONTENITORI VIA MERA + VIA CAMPAGNA	5063.008 138	147'886.70	170'000.00	17'000.00	10	2033	9	
1406.300	VIDEOSORVEGLIANZA STAZIONI DI RACCOLTA	5063.009 139	39'394.90		3'939.00	10	2033	9	
1406.300	RINNOVO CARICATORE TESSERE ECOCENTRO	5063.012 231	39'932.80	15'000.00	1'500.00	10	2033	9	
1406.300	SOSTITUZIONE BARRIERA INGRESSO ECOCENTRO	5063.013 239	0.00			10			
1406.300	AMPLIAMENTO STAZIONI DI RACCOLTA	91406.300 130	221'237.55		405.00	7	2028	4	
1406.300	ILLUMINAZIONE STAZIONI RIFIUTI	91406.301 131	6'786.40		970.00	7	2028	4	
1406.300	REALIZZAZIONE 11° STAZIONE DI RACCOLTA	91406.302 132	217'786.55		21'811.00	9	2030	6	
1406.300	SOSTITUZIONE CONTENITORI VIA BARAGIA + VIA MARTELLI	91406.303 133	104'133.80		11'570.00	9	2030	6	
1406.300	CABINA RICARICA TESSERE	91406.304 134	29'390.66		3'266.00	9	2030	6	
1406.300	RINNOVO STAZIONE RIFIUTI VIA STAZIONE	91406.305 135	112'798.50		12'533.00	9	2030	6	
1406.300	NUOVO CARICATORE TESSERE	91406.306 137	23'771.55		2'377.00	10	2032	8	
1406.300	SOSTITUZIONE CONTENITORE PET VIA TORRAZZA	91406.307 230	15'754.45		1'575.00	10	2032	8	
1406.300	Totale - RACCOLTA ED ELIMINAZIONE RIFIUTI		1'319'541.17		113'413.00				
1406.500	PONTILE CANOTTIERI	5065.000 140	3'192.50			10			
1406.500	SEGNALETICA STORICA	5065.006 235	0.00			10			
1406.500	LAVAGNE ELETTRONICHE	5065.009 254	9'000.00		900.00	10	2033	9	



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
PREVENTIVO
Anno : 2024

COMUNE

v2.2

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto contabile (1)	Importo totale da ammortizzare Impostato (2)	Ammortamenti pianificati	Ammortamenti			Ammortamenti NON pianificati
						№ anni	Anno fine	Restano	
1406.500	PIAZZA LAGO - CABINA ELETTRICA	5067.000 248	252'696.70	260'000.00	26'000.00	10	2033	9	
1406.500	ACQUISTO IPAD	91406.501 141	4'364.50		624.00	7	2028	4	
1406.500	IRRIGAZIONE CAMPO A: AMMODERNAMENTO E IMPLEMENTAZIONE	91406.502 171	36'302.60		3'630.00	10	2031	7	
1406.500	PORTO CANTONETTI: ACQUISTO E POSA COLONNINE	91406.504 223	16'865.80		1'874.00	9	2030	6	
1406.500	INSTALLAZIONE WIFI SE	91406.505 182	29'241.35		3'249.00	9	2030	6	
1406.500	PARCHIMETRI CAMPO SPORTIVO ROQUE MASPOLI	91406.506 224	9'861.50		986.00	10	2032	8	
1406.500	SISTEMA GESTIONE VALVOLE RADIATORI SCUOLA ELEMENTARE	91406.507 252	17'178.70		1'236.00	10	2032	8	
1406.500	Totale - SCUOLE, SPORT, CULTURA E TEMPO LIBERO, CULTO		378'703.65		38'499.00				
1429.000	VARIANTI PR DOPO APPROVAZ. CDS E ADEGUAM. LST	5290.002 144	49'835.50	34'884.85	3'488.00	10	2033	9	
1429.000	VARIANTI PR: IMPIANTI DI TELEFONIA MOBILE	5290.004 146	5'302.10		530.00	10	2033	9	
1429.000	VARIANTE PR: BAGNO PUBBLICO	5290.012 154	0.00			10			
1429.000	STUDIO DI FATTIBILITÀ PISTA CICLABILE COLOMBERA-TRESA	5290.016 226	15'243.01		1'524.00	10	2033	9	
1429.000	ADEGUAMENTO ALLA SCHEDA R6 DEL PD - PAC E COMPENDIO	5290.017 238	0.00	53'000.00	5'300.00	10	2033	9	
1429.000	NUOVA LOGISTICA POLIZIA STRUTTURATA (MAPP. 766) CREDITO DI PROGETTAZIONE E CONCORSO	5290.110 156	239'458.15	160'384.15	17'820.00	9	2030	6	
1429.000	PIANO REGOLATORE DEL 02.06.2009	91429.000 142	7'829.35		1'305.00	6	2027	3	
1429.000	STUDIO PISTA CICLO-PEDONALE COLOMBERA - PONTE-TRESA	91429.001 143	2'075.60		415.00	5	2026	2	
1429.000	CATASTO DELLE OPERE DI PROTEZIONE	91429.003 145	10'101.10		1'443.00	7	2028	4	



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
PREVENTIVO
Anno : 2024

COMUNE

v2.2

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto contabile (1)	Importo totale da ammortizzare Impostato (2)	Ammortamenti pianificati	Ammortamenti			Ammortamenti NON pianificati
						№ anni in	Anno fine	Restano	
1429.000	RIPRESA DATI E CONTINUAZIONE PROCEDURA PRELIEVO CONTRIBUTI DI COSTRUZIONE	91429.005 147	18'254.35		3'651.00	5	2026	2	
1429.000	ALLESTIMENTO PIANO ENERGETICO COMUNALE	91429.006 148	8'009.30		1'335.00	6	2027	3	
1429.000	RIAPERTURA SUCCESSIONE JUCKER	91429.007 149	2'062.80		413.00	5	2026	2	
1429.000	ANALISI ENERGETICA DEGLI EDIFICI COMUNALI CECE PLUS	91429.008 150	2'129.75		355.00	6	2027	3	
1429.000	PISTA CICLO-PEDONALE COLOMBERA - PONTE-TRESA: STUDIO	91429.009 153	13'500.00		1'500.00	9	2030	6	
1429.000	CITTÀ DELL'ENERGIA	91429.011 258	8'062.40		2'016.00	4	2026	2	
1429.000	STRADA REGINA: STUDIO	91429.012 155	2'250.00			1	2023		
1429.000	VALUTAZIONE PASSAGGI PEDONALI TERRITORIO DI CASLANO	91429.120 157	10'482.00		1'310.00	8	2029	5	
1429.000	Totale - ALTRI INVESTIMENTI IN BENI IMMATERIALI		394'595.41		42'405.00				
1429.100	PIANO GENERALE DELL'ACQUEDOTTO COMUNALE (PGA)	5290.018 250	34'823.70		6'965.00	5	2027	3	
1429.100	PIANO DELLE ZONE DI PROTEZIONE DEI POZZI DI CAPTAZIONE	5290.700 158	21'133.80	10'933.80		2	2023		
1429.100	PIANO D'EMERGENZA	5290.701 159	0.00			5			
1429.100	CONVENZIONE COMPLEMENTARE STAZIONE DI POMPAGGIO AIAP	5290.702 160	21'729.05	18'729.05	986.00	19	2040	16	
1429.100	Totale - APPROVIGIONAMENTO IDRICO		77'686.55		7'951.00				
1429.200	PIANO GENERALE DI SMALTIMENTO: STUDIO	5290.009 151	507'192.10			10			
1429.200	Totale - CANALIZZAZIONI		507'192.10						



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
PREVENTIVO
Anno : 2024

COMUNE

v2.2

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acquisizione netto contabile (1)	Importo totale da ammortizzare Impostato (2)	Ammortamenti pianificati	Ammortamenti			Ammorta- menti NON pianificati
						N° anni in	Anno fine	Resta no	
1447.100	EMISSIONE PRESTITI FONDO SOCIALE	5470.000 185	4'046.00						
1447.100	Totale - PRESTITI FONDO SOCIALE		4'046.00						
1447.220	EMISSIONE PRESTITI DI STUDIO	5471.000 184	19'600.00						
1447.220	Totale - PRESTITI DI STUDIO		19'600.00						
1454.000	AZIONI SOCIETÀ FERROVIE LUGANESI SA	91454.000 228	1'000.00						
1454.000	Totale - SOCIETÀ FERROVIE LUGANESI SA		1'000.00						
1461.000	PARTECIPAZIONE FINANZIARIA ATTUAZIONE PTL (II FASE)	5610.000 161	1'646'728.00	3'691'329.80	92'283.00	40	2061	37	
1461.000	FINANZIAMENTO DEI PERCORSI CICLABILI CANTONALI E REGIONALI DEL LUGANESE (1a TAPPA)	5610.001 162	110'000.00	68'617.20	6'862.00	10	2031	7	
1461.000	Totale - CONTRIBUTI AL CANTONE		1'756'728.00		99'145.00				
1462.000	CHIESA S. CRISTOFORO: SISTEMAZIONE CAMERA MORTUARIA	5620.001 229	0.00			40			
1462.000	CONTRIBUTO PATRIZIATO: GIAZZERA	91462.000 163	10'080.00		1'120.00	9	2030	6	
1462.000	Totale - CONTRIBUTI A COMUNI, CONSORZI E ALTRI ENTI LOC.		10'080.00		1'120.00				
1464.000	CONTRIBUTO MONTE LEMA (2020-2024)	5640.001 165	72'216.24	87'499.00	8'750.00	10	2031	7	
1464.000	CONTRIBUTO MONTE LEMA SA	91464.000 164	24'212.85		2'690.00	9	2030	6	
1464.000	Totale - CONTRIBUTI AD IMPRESE PUBBLICHE		96'429.09		11'440.00				
1465.000	CONTRIBUTO VPOD PISCINA AI GRAPPOLI SESSA	5650.000 166	87'425.30	81'059.90	4'053.00	20	2041	17	



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespiti
PREVENTIVO
Anno : 2024

COMUNE

v2.2

Conto bilancio	Testo Cespiti	Invest. Cespiti	Valore di acquisizione netto contabile (1)	Importo totale da ammortizzare Impostato (2)	Ammortamenti pianificati	Ammortamenti			Ammortamenti NON pianificati
						° anni in	Anno fine	Restano	
1465.000	Totale - CONTRIBUTI AD IMPRESE PRIVATE		87'425.30		4'053.00				
1466.000	CONTRIBUTO TENNIS CLUB CASLANO: 4° CAMPO	91466.000 167	72'000.00		8'000.00	9	2030	6	
1466.000	Totale - CONTRIBUTI AD ORGANIZZAZIONI SENZA SCOPO DI L		72'000.00		8'000.00				

TOTALE BENI AMMINISTRATIVI			30'160'061.05		1'045'322.35				
<i>Totale ammortamenti pianificati + NON pianificati</i>					1'045'322.35				
<p>(1) "Valore di acquisizione netto contabile" (uscite-entrate) sono compresi anche cespiti NON ancora in ammortamento. Sono comprese tutte le spese e entrate già registrate al giorno di stampa.</p> <p>(2) "Importo totale da ammortizzare Impostato". È segnalato solo quando l'importo impostato per il calcolo dell'ammortamento, differisce dal "Valore acquisizione netto contabile". In pratica quando si decide di fare un piano ammortamenti con un importo teorico, tenendo conto di spese e/o sussidi futuri. Oppure per Ammortamenti di Contributi a Consorzi. Oppure per cespiti nati prima di introduzione MCA2, il Valore acquisizione Netto impostato può essere il valore residuo a bilancio ad inizio MCA2.</p> <p>Per i cespiti già ammortizzati con MCA1 gli anni di ammortamento sono quelli rimanenti al 1° anno MCA2. I cespiti che hanno il nro investimento che inizia con 9 sono sicuramente vecchi cespiti già in ammortamento MCA1.</p>									

PIANO DEGLI INVESTIMENTI PER IL PERIODO 2024-2027

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

N.	OPERA	data risol. C.C. o n. messaggio	Importo votato	Consuntivi precedenti		Consuntivo al 31.12.2023		Priorità *	Preventivo 2024		Pianificazione 2025		Pianificazione 2026		Pianificazione 2027		Riepilogo 2024-2027			
				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)			968	193	1439	293	1												
2. 1. 2	SE: sostituzione serramenti (fase 2)	17.12.2020	2'430'000.00					1	800	200								800	200	600
2. 1. 3	SE: sostituzione serramenti (fase 3)							1			331	200						331	200	131
2. 1. 4	Sostituzione mobilio SE							2					200					200	0	200
2. 1. 5	Risanamento facciate SE							2	200		300							500	0	500
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					10		2	25									25	0	25
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	0	150
	Via Camparlungo (Via Campagna - Via Industria) (STR 1'000', CAN 150', ACQ 0)							2				500						500	0	1'000
	Via Golf: rinnovo strato d'usura							2										300	0	300
	Via Industria (I tratta): 2'370' (STR 1'065', CAN 865', ACQ 440')	11.06.2019	1'065'000.00	1065		1147	136	1											0	0
	Via Industria (II tratta): 2'510' (STR 2'295', CAN 215', ACQ 0)	07.04.2021	2'295'000.00	84		130		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: 801' (STR 448', CAN 78, ACQ 275')	14.12.2022	448'000.00	3		3		1	445									445	0	445
	Via Mimosa: 588' (STR 215', CAN 238', ACQ 135')	14.12.2022	215'000.00	0		215		1	0									0	0	0
	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																	
	Risanamento illuminazione pubblica credito aggiuntivo	07.04.2021	800'000.00	516	516	1667	916	1	350	100								350	100	250
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	15.03.2023	245'000.00			332		1										0	0	0
3. 1. 9	Sistemazione spiaggia Via Mera			6		11		2	75	25								75	25	50
Totali pagina 1				2645	734	4957	1370		2'965	325	1'781	200	1'285	400	1'010	0	7'041	925	6'116	

Ris. mun. 4271 del 25.09.2023

* **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 2024-2027

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

N.	OPERA	data risol. C.C. o n. messaggio	Importo votato	Consuntivi precedenti		Consuntivo al 31.12.2023		Priorità *	Preventivo 2024		Pianificazione 2025		Pianificazione 2026		Pianificazione 2027		Riepilogo 2024-2027			
				uscite	entrate	uscite	entrate		uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite ./.	
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 (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: 801' (STR 448', CAN 78, ACQ 275')	14.12.2022	78'000.00					1	78									78	0	78
	Via Mimosa: 588' (STR 215', CAN 238', ACQ 135')	14.12.2022	238'000.00			238		1		71								0	71	-71
	Via Muraccio: 174' (STR 101', CAN 73', ACQ 0)							3										0	0	0
3. 2. 2	PGS: studio	17.12.2020	815'000.00	356		607		1	208	150								208	150	58
3. 2. 3	Roggia in zona "Latteria" - Via Stremadone	17.12.2020	250'000.00	49		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	525		920		1	40	450								40	450	-410
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	da votare	1'600'000.00	13		17		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	50		226		1										0	0	0
3. 4. 6	Risanamento casa particella 152 D	14.12.2022	65'000.00	0		65		2										0	0	0
3. 4. 7	Orti comunali							2	50									50	0	50
3. 4. 8	Nuova buvette Piazza Lago							1	300	200										
3. 5.	<u>Piazza Lago:</u>																			
3. 5. 1	Sistemazione e arredo Il 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	200	180								200	180	20
3. 6. 2	Progetto di gestione forestale Stremadone-Sassalto	17.06.2020	1'270'000.00	253	225	504	295	1	300	210	300	210	170	164				770	584	186
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	160	44	1										0	0	0
Totali pagina 2									1'537	1'321	1'261	210	1'045	164	400	0		3'943	1'495	2'448

PIANO DEGLI INVESTIMENTI PER IL PERIODO 2024-2027

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

N.	OPERA	data risol. C.C. o n. messaggio	Importo votato	Consuntivi precedenti		Consuntivo al 31.12.2023		Priorità *	Preventivo 2024		Pianificazione 2025		Pianificazione 2026		Pianificazione 2027		Riepilogo 2024-2027			
				uscite	entrate	uscite	entrate		uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite ./.	
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	Varianti PR dopo approvazione CdS e adeguamento alla Lst	13.06.2017	85'000.00	50		50		1	35									35	0	35
4. 1. 3	Varianti 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					180	1										0	0	0
4. 1. 5	Studio di fattibilità pista ciclabile			15		15		1										0	0	0
4. 1. 6	Revisione piano traffico							1	35									35	0	35
4. 1. 7	Adeguamento alla scheda R6 del PD - PAC e compendio	14.06.2023	65'000.00			65	12	1										0	0	0
4. 2.	<u>Rifiuti:</u>																			
4. 2. 1	Videosorveglianza stazioni di raccolta					39		2										0	0	0
4. 2. 2	Sostituzione contenitori Via Mera e Via Campagna	16.12.2021	170'000.00	64		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	Lettore carte di credito per RSU							1	20									20	0	20
4. 2. 6	Nuovo server Villiger per rifiuti							1	40									40	0	40
4. 2. 7	Rifacimento pavimentazione piazzale ecocentro							1	60									60		
4. 3.	<u>Monte Sassalto:</u>																			
4. 3. 1	Vigneto Fornace							2			340	100						340	100	240
4. 3. 2	Neofite invasive	14.06.2023	950'000.00					2	250	160	250	160	206	160				706	480	226
4. 4.	<u>Strada Regina:</u>																			
4. 4. 2	Realizzazione opera			15		15		2			100		100					200	0	200
4. 5.	<u>Protezione ambiente</u>																			
4. 5. 1	Allestimento piano energetico comunale			35	15	35	15	1										0	0	0
4. 5. 2	Impianto fotovoltaico Via Chiesa ACAP/ AIAP							1	21	6								21	6	15
4. 5. 3	Impianto fotovoltaico Ecocentro					20	20	1										0	0	0
4. 5. 4	Impianto fotovoltaico Posteggio Valle							1	51	20								51	20	31
4. 5. 5	Colonnine per la ricarica di veicoli elettrici (SME/SE/Cimitero)							1			100							100	0	100
4. 5. 6	Riscaldamento e risanamento Casa comunale							1	250	50										
Totali pagina 3				184	15	414	227		867	236	790	260	306	160	0	0	1'713	606	1'047	

PIANO DEGLI INVESTIMENTI PER IL PERIODO 2024-2027

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

N.	OPERA	data risol. C.C. o n. messaggio	Importo votato	Consuntivi precedenti		Consuntivo al 31.12.2023		Priorità *	Preventivo 2024		Pianificazione 2025		Pianificazione 2026		Pianificazione 2027		Riepilogo 2024-2027				
				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	220		236		1										0	0	0	
6. 1. 2	Parcheggio Via Valle: copertura	17.12.2020	210'000.00	16		209		1										0	0	0	
6. 1. 3	Zone 30 km/h comparto 3 Chiesa e Valle	13.06.2022	190'000.00	12		190		1										0	0	0	
6. 1. 4	Videosorveglianza posteggi							3										0	0	0	
6. 2.	<u>Pompieri</u>																				
6. 2. 1	Acquisto deposito pompieri							1	1'100									1'100	0	1'100	
6. 2. 2	Riattazione deposito pompieri							2		650								650	0	650	
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										0	0	0	
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	1'646		1'910		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	87		95		1	8		8		8		8			32	0	32	
7. 3. 2	Contributo Monte Lema 2020-2024	17.06.2020	89'284.70	54		72		1	18									18	0	18	
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		110		1										0	0	0	
Totali pagina 4																					
				2'145	0	2'822	14		1'390	0	922	0	272	0	272	0	2'856	0	2'856		

PIANO DEGLI INVESTIMENTI PER IL PERIODO 2024-2027

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

N.	OPERA	data risol. C.C. o n. messaggio	Importo votato	Consuntivi precedenti		Consuntivo al 31.12.2023		Priorità *	Preventivo 2024		Pianificazione 2025		Pianificazione 2026		Pianificazione 2027		Riepilogo 2024-2027			
				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 (Il tratta): 2'510' (STR 2'295', CAN 215', ACQ 0)	07.04.2021	0.00					2									0	0	0	
	Via Martelli: 556' (STR 335', CAN 0, ACQ 221')							2		110		111				221	0	221		
	Via Meriggi: 801' (STR 448', CAN 78, ACQ 275')	14.12.2022	275'000.00			15		1	275							275	0	275		
	Via Mimosa: 588' (STR 215', CAN 238', ACQ 135')	14.12.2022	135'000.00			135		1								0	0	0		
	Via Muraccio: 174' (STR 101', CAN 73', ACQ 0)							3								0	0	0		
	Via Stazione (Via Baragia - Via Muraccio)	13.06.2022	340'000.00	1		250		1												
	Piazza Iago	14.06.2023	355'000.00					1	355											
	Collegamento d'emergenza con rete AP di Magliaso	17.12.2020	150'000.00	56		150	26	1								0	0	0		
	Collegamento d'emergenza al CAIM							1	35											
	Via Camparlungo - tratta in corrispondenza teleriscaldamento AIL								80											
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. 3.	<u>Zone di protezione dei pozzi di captazione</u>																			
8. 3. 1	Realizzazione	11.06.2019	50'000.00	21				2								0	0	0		
	Totale APPROVIGIONAMENTO IDRICO			78	0	550	26		845	0	360	0	361	0	50	0	746	0	746	
9.	BAGNO PUBBLICO																			
9. 1.	<u>Nuovo Bagno pubblico</u>												100		100		200	0	200	
	Totale BAGNO			0	0	0	0		0	0	0	0	100	0	100	0	200	0	200	
	Totale			6'448	1'018	11'529	1'976		7'604	1'882	5'114	670	3'269	724	1'732	0	16'499	3'026	13'413	