



PREVENTIVO

2024

Indice

	pagine
Messaggio Municipale MM 20/2023	1-21
Dispositivo di risoluzione	22
Riassunto del preventivo 2024	13
 <i>CONTO ECONOMICO</i>	
Ricapitolazione per dicasteri	24
Ricapitolazione per genere di conto	25-50
Ripartizione funzionale per genere di conto	51-52
Ricapitolazione per genere di conto - Riassunto	53
Ricapitolazione preventivo per genere di conto	54-62
 <i>INVESTIMENTI</i>	
Ricapitolazione per dicasteri	63
Ricapitolazione per centro di costo	64-67
Ripartizione funzionale per genere di conto	68-69
Ricapitolazione per genere di conto – Riassunto	70
Ricapitolazione preventivo per genere di conto	71-72
 <i>DEBITI</i>	
Tabella elenco debiti	73
 <i>AMMORTAMENTI</i>	
Tabella ammortamenti lineari	74-81
 <i>PARTECIPAZIONI</i>	
Tabella delle partecipazioni	82



Messaggio Municipale

Legislatura
2021-2024

accompagnante il bilancio preventivo del Comune per l'anno 2024 e la fissazione del moltiplicatore di imposta comunale 2024

Numero	Data	risoluzione municipale
20/23	17.10.2022	n.5497 del 16.10.2023

Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri comunali,

abbiamo il piacere di presentarvi, per esame e approvazione, il bilancio preventivo del Comune riguardante l'esercizio 2024, nonché la proposta relativa alla fissazione del moltiplicatore d'imposta comunale 2024.

Premessa

Il Preventivo 2024 prevede un leggero disavanzo d'esercizio di Fr. 149'300.-, importo in linea con i dati di Piano Finanziario (PF)¹ e questo mantenendo la pressione fiscale con un moltiplicatore d'imposta all'85%.

Sono diversi i fattori che evidenziano una miglior situazione finanziaria.

Dopo aver risolto alcuni elementi d'incertezza, già descritti nei documenti finanziari precedenti, l'attuale contesto finanziario vede una diminuzione delle spese di gestione corrente, in primis legati a costi sociali e sanitari che sono basati sul gettito cantonale base. Da segnalare anche l'aumento dei ricavi operativi, in particolare le entrate dei sussidi della scuola dell'infanzia ed elementare. Anche in questo caso, la motivazione a monte di questo avvicendamento è la medesima: la mutazione della forza finanziaria del comune.

Il fabbisogno per l'anno in esame è in diminuzione e corrisponde a CHF 5'249'300. -.

Le entrate derivanti dal gettito d'imposta corrispondono a CHF 5'100'000 in leggero aumento del 1,03% e prevedono incassi da PF in corrispondenza dell'89%. Il restante 11% viene incassato mediante l'imposta sull'utile e sul capitale delle persone giuridiche.

¹ Il Piano Finanziario 2023-2028 prevedeva un avanzo d'esercizio di Fr. 18'800.-.

Riassunto generale

Previsione scalare del risultato del conto economico², in comparazione con il Preventivo 2024:

<u>Conto economico</u> (importi in CHF)	Preventivo 2024	Preventivo 2023
Spese operative (30+31+33+35+36+37)	7'731'800	7'956'600
Ricavi operativi (40+41+42+43+45+46+47)	2'470'500	2'348'800
Risultato operativo	-5'261'300	-5'607'800
Spese finanziarie (34)	124'000	54'000
Ricavi finanziari (44)	136'000	141'000
Risultato finanziario	12'000	87'000
Risultato ordinario	-5'249'300	-5'520'800
Spese straordinarie (38)	0	0
Ricavi straordinari (48)	0	0
Risultato straordinario	0	0
<u>Risultato totale d'esercizio / Fabbisogno</u>	-5'249'300	-5'520'800
Previsione gettito imposta comunale	5'100'000	4'950'000
Presunto risultato totale d'esercizio	-149'300	-570'800
<u>Conto investimenti</u>		
Uscite per investimenti	3'759'000	3'544'000
Entrate per investimenti	38'000	63'000
Onere netto per investimenti	3'721'000	3'481'000
<u>Conto di finanziamento</u>		
Onere netto per investimento	3'721'000	3'481'000
Autofinanziamento	328'100	-86'200
Risultato globale	-3'392'900	-3'567'200

² Il riassunto del preventivo non tiene conto degli addebiti e accrediti interni - gruppi 39 e 49.

Elementi caratterizzanti il preventivo 2024

AMMINISTRAZIONE GENERALE

0 Amministrazione Generale

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 1'123'000.00	fr. 1'078'700.00	fr. 1'029'250.50	44'300.00	3.94%

010 Potere Legislativo ed Esecutivo

10 Potere Legislativo ed Esecutivo

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 120'500.00	fr. 117'500.00	fr. 103'203.30	3'000.00	2.49%

Non vi sono variazioni da segnalare.

020 Amministrazione Comunale

20 Amministrazione Comunale

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 928'500.00	fr. 885'200.00	fr. 868'871.44	43'300.00	4.66%

Le spese legate agli abbonamenti e alla struttura informatica aumenteranno leggermente. Questa crescita è dovuta essenzialmente ai servizi legati alla sicurezza informatica, al costante rinnovamento della componente Hardware e al previsto aggiornamento delle mappe geomatiche del territorio comunale, in particolare per le sottostrutture del comparto Alp Transit. Questi interventi vengono svolti per tramite della Geosistema SA.

029 Stabile Amministrativo

29 Stabile Amministrativo

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 74'000.00	fr. 76'000.00	fr. 57'175.76	-2'000.00	-2.70%

In base ai dati di preconsuntivo 2023, del consumo energetico, sono stati rivisti al ribasso i costi riguardanti l'energia, il riscaldamento e per il consumo di acqua potabile.

ORDINE PUBBLICO, SICUREZZA E DIFESA

I Ordine Pubblico, sicurezza e difesa

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 501'500.00	fr. 496'000.00	fr. 485'798.50	5'500.00	1.10%

111 Polizia

111 Polizia

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 339'000.00	fr. 348'000.00	fr. 332'574.65	-9'000.00	-2.65%

In base alle informazioni pervenute dalla Polizia Ceresio Nord i costi di servizio registreranno una leggera diminuzione. La riduzione è da ricondursi all'avvicendamento del personale del corpo di polizia.

114 Servizi Giuridici Comunali

114 Servizi Giuridici Comunali

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 44'500.00	fr. 42'000.00	fr. 45'347.20	2'500.00	5.62%

Non vi sono variazioni da segnalare.

115 Vigili del Fuoco

115 Vigili del Fuoco

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 48'000.00	fr. 37'000.00	fr. 45'273.80	11'000.00	22.92%

Il preventivo 2024 dei costi di partecipazione al corpo pompieri di Lugano è stato adattato in base all'ultimo dato di consuntivo. L'aumento è dovuto al potenziamento del personale professionista, al prolungamento degli orari d'attività del corpo. La quota a carico del Comune di Vezia è del 1,41%. La differenza di costo, rispetto al preventivo 2023, è da ricondursi alla mancanza di informazioni, che sono giunte solo dopo la redazione del documento 2023.

116 Difesa

116 Difesa

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 70'000.00	fr. 69'000.00	fr. 62'602.85	1'000.00	1.43%

In base ai dati forniti dal Consorzio regionale i costi per il 2024 dovrebbero essere in linea con i dati del preventivo 2023. La quota parte a carico del Comune di Vezia è pari al 2% e calcolata annualmente in maniera proporzionale in base alla popolazione residente.

FORMAZIONE

2 Formazione

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 1'214'600.00	fr. 1'319'900.00	fr. 1'168'767.26	-105'300.00	-8.67%

200 Scuola dell'infanzia

211 Scuola dell'Infanzia

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 218'000.00	fr. 235'000.00	fr. 210'337.20	-17'000.00	-7.80%

Secondo le informazioni ricevute dalla direzione scolastica i costi di gestione sono in leggera diminuzione. Da segnalare l'aumento dei ricavi derivanti dal sussidio cantonale per gli stipendi dei docenti.³

212 Scuola Elementare

212 Scuole Elementari

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 622'500.00	fr. 684'800.00	fr. 608'747.75	-62'300.00	-10.01%

Anche per il centro di costo legato alla scuola elementare vi sono dei maggiori introiti derivanti dal sussidio cantonale.

213 Scuola Media

213 Scuola Media

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 8'000.00	fr. 8'000.00	fr. 7'900.00	0.00	0.00%

Non vi sono variazioni da segnalare.

219 Servizi Scolastici

219 Servizi Scolastici

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 366'100.00	fr. 392'100.00	fr. 341'782.31	-26'000.00	-7.10%

A partire dall'anno scolastico 2023-2024 e fino al termine dei lavori di ristrutturazione della scuola elementare le pulizie della scuola verranno svolte da personale comunale e non più appaltate ad un'azienda esterna. Vista i lavori di ristrutturazione sono stati inoltre abbassati i costi di manutenzione degli immobili scolastici. In leggero aumento gli esborsi per la refezione scolastica, tale incremento è da ricondurre all'inflazione legata ai generi alimentari.

³ Il grado di sussidio è passato dal 38% al 48% in misura della diminuzione dell'indice di forza finanziaria del comune (IFF).

CULTURA, SPORT, TEMPO LIBERO E CHIESA

3 Cultura, Sport, Tempo Libero e Chiesa

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 108'700.00	fr. 109'900.00	fr. 89'291.55	-1'200.00	-1.10%

332 Cultura e Tempo Libero

332 Cultura e Tempo Libero

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 62'000.00	fr. 60'000.00	fr. 57'252.95	2'000.00	3.23%

Le spese legate ai contributi a manifestazioni ed enti diversi sono state leggermente riviste verso l'alto in base ai dati degli ultimi consuntivi. Le spese possono essere variabili e dipendono dalle richieste di contributi che vengono sottoposte dalle associazioni alla cancelleria comunale. Tali contributi sottostanno alle norme dell'Ordinanza sul finanziamento ad attività locali educative, sportive, sociali e ricreative. All'interno di questo cespite vengono inoltre registrate le spese di attività organizzate dal Municipio a favore della popolazione.

334 Centro Sportivo Comunale La Monda

334 Centro Sportivo Comunale La Monda

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 19'200.00	fr. 22'400.00	fr. 4'538.60	-3'200.00	-16.67%

In leggera diminuzione le previsioni di spesa per i costi di riscaldamento ed energetici. La richiesta di affitto degli spazi è in aumento, viene quindi aggiornata anche la relativa voce d'incasso.

335 Chiese e affari religiosi

335 Chiese e affari religiosi

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 27'500.00	fr. 27'500.00	fr. 27'500.00	0.00	0.00%

Non vi sono variazioni da segnalare.

SANITÀ

4 Sanità

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 845'000.00	fr. 998'000.00	fr. 633'526.94	-153'000.00	-18.11%

441 Cure medicalizzate, di riposo e di cura

441 Cure medicalizzate, di riposo e di cura

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 502'000.00	fr. 548'000.00	fr. 349'798.69	-46'000.00	-9.16%

Il contributo anziani ospiti di istituti è calcolato sul Gettito Cantonale del 2020, corrispondente a Fr. 4'510'613, e stimato in circa 8 punti percentuali.

442 Cure Ambulatoriali

442 Cure Ambulatoriali

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 321'000.00	fr. 428'000.00	fr. 267'556.60	-107'000.00	-33.33%

Come per il centro di costo Case anziani anche i contributi per Cure a domicilio, servizi d'appoggio e mantenimento anziani a domicilio è prevista una diminuzione di spesa.

443 Servizio medico scolastico

443 Servizio medico scolastico

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 22'000.00	fr. 22'000.00	fr. 16'171.65	0.00	0.00%

Non vi sono variazioni da segnalare.

SICUREZZA SOCIALE

5 Sicurezza Sociale

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
fr. 812'000.00	fr. 1'024'000.00	fr. 938'676.21	-212'000.00	-26.11%

531 Prestazioni AVS/AI

531 Prestazioni AVS/AI

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 580'000.00	fr. 546'000.00	fr. 429'577.50	34'000.00	5.86%

I fondi cantonali di previdenza PC/AVS/AI sono calcolati sul gettito cantonale base del 2021 e corrispondono a circa il 9% del gettito⁴.

531 Prestazioni a famiglie e giovani

544 Prestazioni a famiglie e giovani

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 40'000.00	fr. 46'000.00	fr. 59'120.00	-6'000.00	-15.00%

Queste partecipazioni riguardano il collocamento di minorenni presso istituzioni sociali (asili nido e istituti per minorenni) disciplinate dalla Lfam⁵. I costi sono calcolati sul gettito del 2020 e per il 2024 i costi sono in diminuzione.

579 Prestazioni assistenziali

579 Prestazioni assistenziali

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 208'000.00	fr. 200'000.00	fr. 173'262.68	8'000.00	3.85%

In base ai consuntivi precedenti, e in base alle informazioni in nostro possesso la spesa concernente l'assistenza sociale, che viene coperta nella misura del 25% dal Comune, non dovrebbe subire mutamenti nel corso del 2024. A partire dal primo di gennaio il Comune di Vezia si avvalerà di un assistente sociale già attivo presso un altro comune, che presterà servizio, a seconda delle necessità, anche per casi di persone domiciliate presso il nostro comune.

579 Previdenza Sociale

590 Previdenza Sociale

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 20'000.00	fr. 20'000.00	fr. 20'000.00	0.00	0.00%

Non vi sono variazioni da segnalare.

⁴ Per il calcolo del contributo vengono presi anche in considerazione la popolazione residente, l'aliquota di partecipazione e l'importo medio pro capite.

⁵ Legge sul sostegno alle attività di famiglie e di protezione dei minorenni.

TRASPORTI E COMUNICAZIONI

6 Trasporti e Comunicazioni

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 885'500.00	fr. 850'300.00	fr. 706'823.15	35'200.00	3.98%

615 Strade Comunali

615 Strade comunali

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 514'500.00	fr. 415'300.00	fr. 343'750.15	99'200.00	19.28%

Nel corso dell'autunno di quest'anno è stato pubblicato un nuovo concorso per l'assunzione di un nuovo operaio generico da integrare presso la squadra esterna. I costi legati al personale subiranno un aumento.

In base all'ultimo consuntivo, il consumo di energia per l'illuminazione pubblica, vedrà una contrazione della spesa. Va ricordato che su tutto il territorio comunale sono stati installati i nuovi candelabri con illuminazione LED. Questa modalità d'illuminazione permette, tra le altre cose, anche un notevole risparmio di energia elettrica. Viste le attuali necessità di manutenzione delle strade comunali viene leggermente rivista al rialzo la voce "615.3141.000 Manutenzione strade, piazze, posteggi e parchi". Viene per contro leggermente adattata, in base agli ultimi consuntivi, la voce concernente le spese per il servizio calla neve e spargimento sale.

622 Traffico regionale e d'agglomerato

622 Traffico regionale e d'agglomerato

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 352'000.00	fr. 418'000.00	fr. 352'343.10	-66'000.00	-18.75%

In base ai dati forniti dalla Divisione dello sviluppo territoriale, i costi per i trasporti diminuiranno leggermente. Essi vengono calcolati tenendo in considerazione l'IFF⁶, la popolazione, il punteggio dell'offerta di trasporti pubblici sul territorio comunale. Le cifre possono subire variazioni durante l'anno in base ai costi sostenuti e agli incassi delle vendite di abbonamenti e biglietti.

629 Trasporti Pubblici

629 Trasporti Pubblici

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 19'000.00	fr. 17'000.00	fr. 10'729.90	2'000.00	10.53%

A partire dal 1° gennaio del 2024 sarà in vendita la nuova "carta giornaliera risparmio comune" che andrà a sostituire l'attuale biglietto in vendita presso la cancelleria comunale. Il nuovo biglietto non prevede un numero prestabilito di biglietti per comune, calcolato in base ai propri abitanti, bensì un contingente su scala nazionale, con due livelli di prezzo. Prima il biglietto verrà prenotato e meno costerà; lo stesso verrà venduto per la prima o la seconda classe e per le persone con o senza metà prezzo. Vista l'impossibilità di stabilire una cifra di acquisto e d'incasso è stata stimata una vendita di circa 100 biglietti all'anno al prezzo medio di CHF 46.-. Nel corso dei prossimi anni gli importi di acquisto e di vendita andranno adattati a

⁶ Indice di forza finanziaria.

seconda del reale utilizzo, da parte dei cittadini di Vezia, di questa nuova offerta. Su direttiva della SEL, vista la modifica del servizio, è stata mutata la numerazione del conto di acquisto delle carte giornaliere.⁷

⁷ E-mail del 26.09.2023 sella Sezione degli enti locali.

PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO

7 Protezione dell'ambiente e Pianif. Del Territorio

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 117'500.00	fr. 106'500.00	fr. 60'381.33	11'000.00	9.36%

710 Approvvigionamento idrico

710 Approvvigionamento idrico

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 0.00	fr. 0.00	fr. 0.00	0.00	-

Il Conto di Bilancio del servizio “approvvigionamento idrico” al 31.12.2022 riportava un saldo positivo di Fr. 121'254.03. Vista la necessità di bilanciare correttamente, entrate e uscite, il servizio deve autofinanziarsi, nel corso del 2024 è prevista una diminuzione del costo dell’acqua potabile venduta all’utenza. La gestione dovrebbe quindi chiudersi con una leggera perdita.

720 Eliminazione acque di scarico

720 Eliminazione acque di scarico

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 0.00	fr. 0.00	fr. 0.00	0.00	-

Anche per il 2024 il centro di costo eliminazione acque di scarico registrerà un disavanzo d’esercizio, che verrà compensato mediante il prelievo dal conto “2910.200 Fondo del Capitale Proprio – Eliminazione acque di scarico”⁸. La tassa di prelievo applicata è già attualmente ai massimi previsti dal regolamento comunale. La revisione del regolamento è attualmente in corso. Nei prossimi anni sarà necessario aumentare la tassa di prelievo arginando così i prelievi di capitale proprio.

730 Gestione dei Rifiuti

730 Gestione dei Rifiuti

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 0.00	fr. 0.00	fr. 0.00	0.00	-

La modifica del regolamento comunale⁹ ha permesso di modificare i prelievi per le utenze. Nel 2024 è prevista una diminuzione degli incassi della tassa base. La gestione 2024 dovrebbe chiudersi con un leggero avanzo di Fr. 7'000.-. Il rapporto tra entrate e uscite è per contro bilanciato e rispetta il principio di autofinanziamento del servizio.

741 Opere di sistemazione dei corsi d'acqua

741 Opere di sistemazione dei corsi d'acqua

Preventivo 2024	Preventivo 2020	Consuntivo 2019	Variazione	%
fr. 40'000.00	fr. 40'000.00	fr. 19'378.70	0.00	0.00%

Le spese concernono le opere dovute ai due consorzi che si occupano dei lavori di manutenzione del fiume Vedeggio. Tali costi vengono calcolati e autorizzati dal Dipartimento del Territorio in base ai fabbisogni

⁸ Il saldo del conto è di Fr. 105'150.85, dato al 31.12.2022.

⁹ Art 15, approvato il 24.04.2023.

annuali di spesa. Le uscite dipendono dall'avanzamento dei lavori e sono difficilmente quantificabili e molto aleatorie.

761 Protezione dell'aria e del clima

761 Protezione dell'aria e del clima

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 2'000.00	fr. -4'000.00	fr. 1'270.00	6'000.00	300.00%

Nel corso del 2024 non sono previsti controlli degli impianti di combustione. Il prossimo ciclo di ispezioni, il 21°, è previsto nel corso del 2025. L'importo inserito a preventivo concerne possibili fatture, del ventesimo ciclo, che giungeranno nel corso della primavera 2024.

769 Lotta contro l'inquinamento ambientale

769 Lotta contro l'inquinamento ambientale

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 13'000.00	fr. 8'000.00	fr. 15'028.90	5'000.00	38.46%

Il contributo al promovimento ecologico è stato leggermente aumentato garantendo così ai cittadini la possibilità di ricevere i sussidi necessari. L'adattamento si è reso necessario in quanto a decorrere dal 01.01.2024 sarà in vigore un nuovo regolamento sull'utilizzazione dell'energia (RUEn) che prevede delle modifiche a promozione delle energie rinnovabili¹⁰.

771 Cimitero e sepoltura

771 Cimitero e sepoltura

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. -1'000.00	fr. 0.00	fr. -5'678.80	-1'000.00	-

Non vi sono variazioni da segnalare.

779 Protezione dell'ambiente

779 Protezione dell'ambiente

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 14'500.00	fr. 3'500.00	fr. 3'188.53	11'000.00	75.86%

Proseguono i lavori di manutenzione presso la riserva naturale d'importanza nazionale della Bolla di San Martino. Tali interventi sono necessari per la tutela di specie e di habitat protetti e sono concordati con l'Ufficio della Natura e del paesaggio. In occasione della relazione del Preventivo 2024 non vi sono le certezze che i sussidi cantonali e federali vengano confermati e pertanto sono stati stralciati preventivamente.

790 Pianificazione del territorio

790 Pianificazione del territorio

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 49'000.00	fr. 59'000.00	fr. 27'194.00	-10'000.00	-20.41%

La cifra è stata leggermente abbassata vista la pianificazione e gli studi attualmente in corso.

¹⁰ A titolo d'esempio vi sarà l'obbligo di installazione di un impianto solare sui nuovi edifici.

ECONOMIA PUBBLICA

8 Economia Pubblica

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
-48'500.00	-49'500.00	-48'677.60	1'000.00	-2.06%

840 Turismo

840 Turismo

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 2'000.00	fr. 2'000.00	fr. 2'876.60	0.00	0.00%

Non vi sono variazioni da segnalare.

850 Industria, artigianato e commercio

850 Industria, artigianato e commercio

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 7'000.00	fr. 7'000.00	fr. 6'569.50	0.00	0.00%

Non vi sono variazioni da segnalare.

871 Elettricità

871 Elettricità

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. -57'500.00	fr. -58'500.00	fr. -58'123.70	1'000.00	-1.74%

Le entrate derivanti dalla tassa metrica a carico dei gestori di rete per l'uso speciale delle strade pubbliche cantonali e comunali per il 2024 è stata fissata dal Consiglio di Stato in CHF 0.87/m².

FINANZE E IMPOSTE

9 Finanze e Imposte

Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021	Variazione	%
-201'000.00	-246'000.00	-603'845.36	45'000.00	-22.39%

930 Perequazione finanziaria

930 Perequazione finanziaria

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. -39'000.00	fr. 6'000.00	fr. 41'889.00	-45'000.00	115.38%

Secondo le previsioni fornite del Dipartimento delle finanze, il contributo di livellamento¹¹ per il 2024 dovrebbe permettere di incassare Fr. 45'000. Il comune di Vezia diventa così, per il primo anno, comune ricevente e non più comune pagante. Il contributo di perequazione¹² invece dovrebbe mantenersi stabile.

950 Partecipazione alle entrate del Cantone

950 Partecipazione alle entrate del Cantone

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. -67'000.00	fr. -37'000.00	fr. -37'579.77	-30'000.00	44.78%

In base all'art. 196 della LIFD (Legge federale sull'imposta diretta) i Cantoni versano alla Confederazione il 78,8% delle imposte incassate da multe inflitte per sottrazione d'imposta o violazione degli obblighi procedurali, come anche da interessi riscossi. I comuni ricevono una compensazione adeguata. L'incasso dell'anno 2024 sarà calcolato sulle risultanze del gettito delle PG del 2021¹³.

961 Interessi

961 Interessi

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. 94'000.00	fr. -18'000.00	fr. 15'610.28	112'000.00	119.15%

Le spese derivanti da interessi su prestiti saranno in aumento. Il Municipio, per finanziare l'investimento della scuola elementare, ha aperto una linea di credito, con possibilità di consolidamento durante l'anno. Grazie a questa modalità, sarà possibile attingere gradualmente al prestito e questo secondo le necessità di pagamento dell'opera, e a seconda della disponibilità di liquidità presente sul conto corrente.

970 Ridistribuzione di tasse legate al CO2

970 Ridistribuzione di tasse legate al CO2

Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Variazione	%
fr. -2'000.00	fr. -1'000.00	fr. -1'536.75	-1'000.00	50.00%

Una parte dei proventi derivanti dalla tassa sul CO2 viene ridistribuita all'economia e alla popolazione. L'importo da ridistribuire viene calcolato in base a stime che vengono adeguate di volta in volta¹⁴.

¹¹ Il contributo di livellamento ha lo scopo di riequilibrare la dotazione di risorse fiscali dei Comuni.

¹² Contributo perequatorio verticale, comprende la gestione dei flussi finanziari tra Cantone e Comuni.

¹³ Previsione per l'anno 2021 corrisponde a CHF 1.323 MIO.

¹⁴ È previsto un rimborso di Fr. 0.852 per ogni Fr. 1'000. - di massa salariale AVS conteggiata.

Investimenti, ammortamenti e autofinanziamento

Gli investimenti netti, per l'anno 2024, ammontano complessivamente a CHF 3'721'000, determinati da uscite pari a CHF 3'759'000 e da entrate ammontanti a CHF 38'000. Gran parte delle uscite sono da imputare ai due grandi cantieri attivi sul territorio: la ristrutturazione della scuola elementare¹⁵ e la sostituzione della condotta dell'acqua potabile lungo via San Gottardo¹⁶. Si ribadisce che questa parte di preventivo riveste un valore puramente programmatico ed informativo; di conseguenza non deve essere votata dal Consiglio comunale. In questa sede non si ritiene pertanto necessario soffermarsi nel merito delle singole opere.

Quali opere nuove/continuazioni riguardanti l'anno 2024 citiamo:

- ristrutturazione scuola elementare;
- risanamento della fermata TP di Villa Ricreatio;
- partecipazione comunale al PTL/PAL;
- partecipazione comunale al Consorzio di depurazione delle acque (CDALED);
- interventi per la lotta alle neofite invasive;
- ricertificazione label città dell'energia;
- spese pianificatorie del programma d'azione comunale (PAC);
- acquisto veicolo multifunzionale squadra esterna

L'ammortamento è effettuato in base alla durata di vita del bene finanziato (art. 17 RGFCC), seguendo il modello lineare.

È prevista l'attivazione di due nuovi ammortamenti:

- le spese per la costruzione del marciapiede in via Kosciuszko;
- lo studio per il risanamento del riale san Martino (seconda tappa).

Le uscite legate agli ammortamenti amministrativi prevedono costi pari a CHF 346'000.-, corrispondenti a circa 6 punti percentuali di moltiplicatore e sono così suddivise:

Ammortamenti dei BA		Preventivo 2023	%
(importi in CHF)			
Investimenti materiali dei Beni Amministrativi	+	260'000.00	55%
Investimenti immateriali	+	86'000.00	19%
<u>Totale ammortamenti Beni Amministrativi</u>		<u>346'000.00</u>	<u>71%</u>
Partecipazioni, capitali sociali	+	0.00	0%
Contributi per investimenti	+	126'000.00	26%
<u>Totale ammortamenti</u>		<u>476'000.00</u>	<u>100%</u>

Per il 2024 è previsto un autofinanziamento positivo¹⁷ di CHF 472'100.-.

¹⁵ MM 7/2022 approvato dal legislativo comunale il 25.04.2022.

¹⁶ MM 86/2020 approvato dal legislativo comunale il 20.12.2020.

¹⁷ Calcolo dell'autofinanziamento: gruppi (33 + 350 +351 +364 +365 +366+ 389) – (450 + 451 +489) +/- risultato d'esercizio.

Calcolo dell'autofinanziamento**Preventivo 2024**

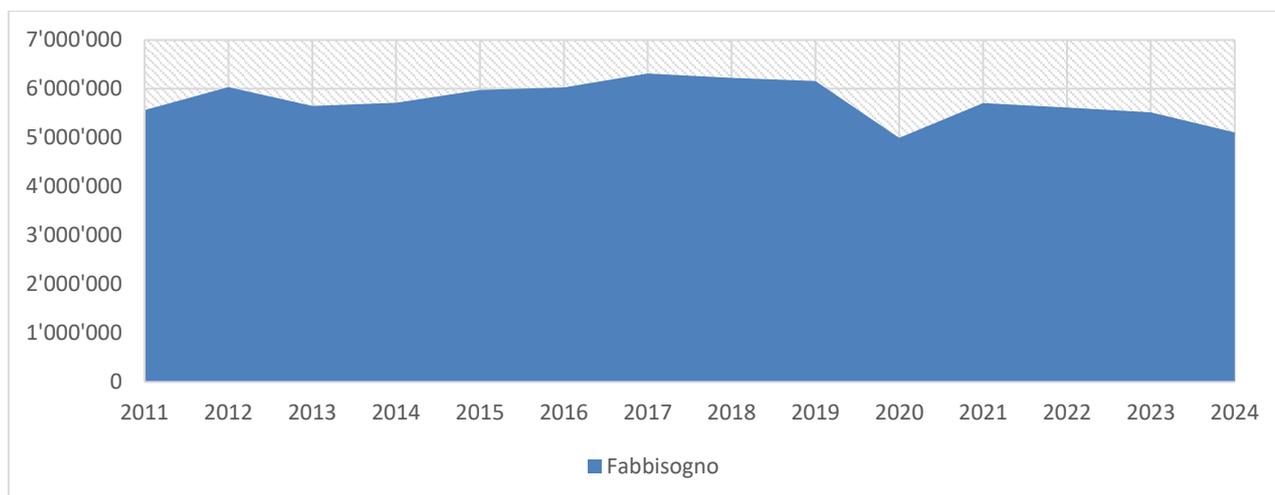
(importi in CHF)

Risultato d'esercizio	-	-149'300.00
Ammortamenti beni amministrativi (33)	+	346'000.00
Versamenti in fondi e finanziamenti speciali (35+364+365+389)	+	85'000.00
Prelievi da fondi e finanziamenti speciali (45)	-	79'600.00
Ammortamenti su contributi per investimenti (366)	+	126'000.00
Autofinanziamento		328'100.00

Evoluzione dei gettiti d'imposta e fabbisogno

Il conto economico evidenzia un fabbisogno in diminuzione (-4.92%) rispetto al preventivo 2023. Alla base di questo risultato vi è una contrazione delle spese operative (-2.83%) che unito il leggero aumento dei ricavi operativi¹⁸ (+3.72%), permette di ottenere un fabbisogno più contenuto.

Il fabbisogno per il 2024 è stimato in Fr. 5'249'300.-.



Presentiamo una tabella relativa all'evoluzione del gettito delle persone fisiche e giuridiche, in modo da facilitare l'analisi dei dati, soprattutto in funzione della determinazione del moltiplicatore d'imposta (ultimo dato accertato 2020)¹⁹.

anno	gettito PF	gettito PG	imposte alla fonte	art 99 LT	contributo livellamento	altre correzioni	Gettito totale
2015	4'989'140	3'049'510	472'887	476	-280'054	0	8'231'959
2016	4'781'203	3'046'228	574'903	476	-203'641	-19'552	8'179'617
2017	4'962'292	3'054'177	636'313	0	-205'045	82'286	8'530'023
2018	4'859'537	3'068'109	533'288	0	-184'204	-163'161	8'113'569
2019	5'148'639	696'378	644'854	0	-178'453	326'836	6'638'254
2020	5'012'669	659'233	539'262	0	-178'344	-1'522'208	4'510'613

¹⁸ Nei ricavi operativi non sono incluse le imposte comunali.

¹⁹ Circolare SEL del 12.05.2023

Il gettito d'imposta cantonale accertato del 2020 ha visto una diminuzione del 33.3%. Tale diminuzione, attesa, non è dovuta ad una contrazione delle entrate derivanti da PF e PG ma essenzialmente al metodo di calcolo di questo dato. Nello specifico alle differenze di ricalcolo dei gettiti d'imposta degli anni 2015-2019.

I gettiti vengono calcolati malgrado non tutti i contribuenti sono stati tassati. Una volta emessa la tassazione definitiva, negli anni a seguire l'accertamento, vi è un meccanismo di correzione sul calcolo del gettito per l'anno in esame.

Queste rilevanti correzioni, avvenute con l'accertamento del 2020, sono legate alla recente emissione dei conguagli d'imposta di un importante contribuente con sede nel Comune.

Questo dato, corrispondente a CHF 4'510'613. - avrà delle ripercussioni positive nel calcolo di diversi costi perequatori e sul grado di forza finanziaria del Comune.

Il Municipio, in base alle informazioni in nostro possesso, prevede un aumento del gettito accertato per il 2021, e per gli anni a venire, una sua stabilizzazione.

Sulla base dei tabulati del Centro Sistemi Informativi, proponiamo delle indicazioni per quanto riguarda l'evoluzione delle persone Fisiche e Giuridiche per il 2021 e il 2022 (situazione aggiornata al mese di settembre 2023):

2021 (importi in CHF)	Imposte emesse	Imposte valutate	Totale al 100%
Persone fisiche	4'001'936	1'033'619	5'035'555
Persone giuridiche	1'154'818	170'156	1'324'974
Totale	5'156'754	1'203'775	6'360'529

2022 (importi in CHF)	Imposte emesse	Imposte valutate	Totale al 100%
Persone fisiche	1'734'354	3'323'463	5'057'817
Persone giuridiche	144'061	512'283	656'344
Totale	1'878'415	3'835'746	5'714'161

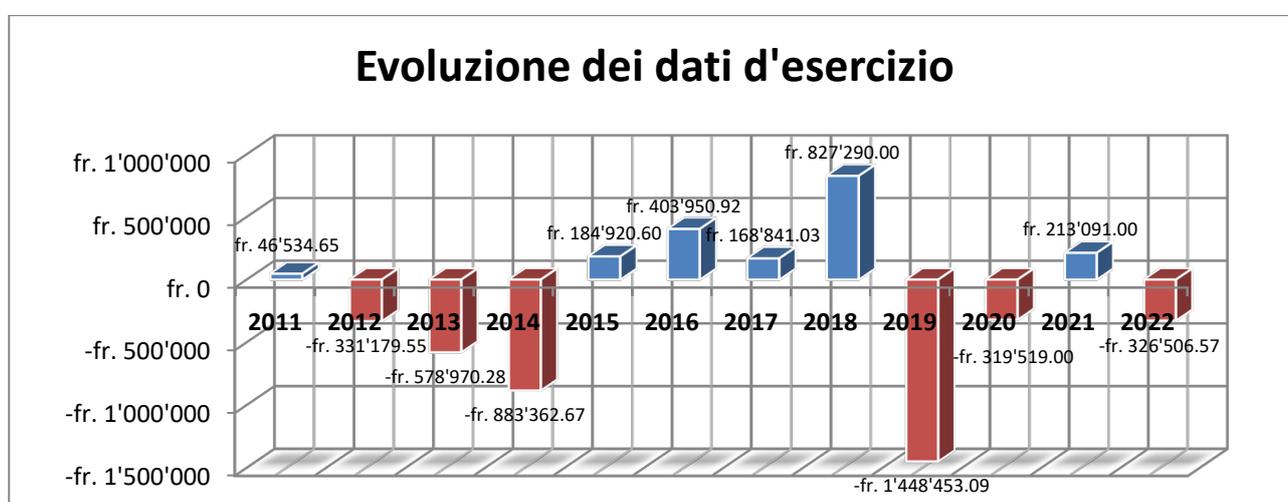
Le proiezioni per il biennio 2021 e 2022 evidenziano una stabilità nelle entrate derivanti dalle persone fisiche. La crescita delle imposte delle persone giuridiche, nell'anno 2021, è da ricondursi all'emissione dei conguagli d'imposta di un importante contribuente. Va tuttavia ricordato che queste proiezioni devono sempre essere prese con la dovuta attenzione, in quanto solo l'81'3% dei contribuenti sono stati tassati per l'anno 2021 e tale percentuale scende al 32'2% per il 2022²⁰. Dando uno sguardo ai dati più recenti e quindi a quelli del 2023, si nota una leggera diminuzione degli incassi per gli acconti d'imposta (-2.5%).

²⁰ Dati 07.09.2023

Moltiplicatore d'imposta e risultati d'esercizio

Secondo l'art. 178 cpv 1 LOC, la determinazione del moltiplicatore politico d'imposta deve tenere conto dell'equilibrio finanziario²¹ e dell'ammontare del Capitale Proprio. La competenza decisionale spetta all'Assemblea o al Consiglio Comunale (art. 13 cpv. 1 lett. C LOC).

Dopo le chiusure negative degli anni 2019 e 2020, i conti comunali hanno ritrovato maggiore consistenza chiudendo il 2021 con un leggero avanzo d'esercizio. La chiusura negativa del 2022 è stata ampiamente influenzata dalle già citate circostanze fiscali. Facendo astrazione da questo ultimo dato di consuntivo (2022), si può certamente sottolineare come la pressione fiscale, attualmente all'85%, sia equilibrata e in linea con gli oneri a carico del conto economico.



L'ultimo gettito cantonale base accertato (anno 2020) ammonta a CHF 4'510'613. Il gettito cantonale base (imposte sul reddito e sulla sostanza delle persone fisiche + imposte sull'utile e sul capitale delle persone giuridiche), che stimiamo per il 2024, sarà pari a CHF 5'660.000, il cui valore in termini di imposta comunale è:

gettito imposta cantonale base (importi in CHF)	moltiplicatore comunale	gettito imposta comunale	Imposta immobiliare	Imposta personale	Totale
5'660'000	85%	4'811'000	292'000	62'000	5'165'000

che viene arrotondato nella sua definizione a CHF 5'160'000.

²¹ Per equilibrio finanziario si intende il conseguimento del pareggio del conto economico a medio termine (art. 2 RG FCC).

La formulazione del calcolo del moltiplicatore aritmetico è dunque la seguente:

Fabbisogno preventivo 2024	CHF	5'249'300
./. Imposta personale	CHF	62'000
./. Imposta immobiliare	CHF	292'000
		-354'000
Totale fabbisogno netto	CHF	4'895'300
Moltiplicatore aritmetico	=	$\frac{\text{fabbisogno netto} \times 100}{\text{gettito imposta cantonale base}}$
Moltiplicatore aritmetico	=	$\frac{4'895'300.00 \times 100}{5'660'000.00} = 86\%$

Sulla base del moltiplicatore aritmetico, visti gli importanti investimenti pianificati, ritenuto l'elevato saldo del Capitale proprio che può assorbire il disavanzo previsto, l'Esecutivo ritiene opportuno mantenere una stabile e costante pressione fiscale, riconfermando anche per l'anno 2024 il moltiplicatore fiscale all'

85%

A titolo informativo, indichiamo che 1 punto di moltiplicatore equivale a circa, CHF 56'000.

Si invita pertanto il Consiglio comunale a voler

RISOLVERE:

1. Il conto preventivo del Comune per l'esercizio 2024 è approvato.
2. Il Municipio è autorizzato a prelevare il fabbisogno, ammontante a CHF 5'249'300 a mezzo imposta comunale.
3. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2024 è fissato all'85%.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco:

Roberto Piva

Il Segretario:

Milko Pastore

Commissione incaricata dell'esame:

Gestione

RIASSUNTO DEL PREVENTIVO 2024

	preventivo 2024	preventivo 2023	consuntivo 2022
<u>CONTO ECONOMICO (senza imputazioni interne)</u>			
Spese operative	7'731'800.00	7'956'600.00	7'143'523.23
Ricavi operativi (senza imposte comunali)	2'470'500.00	2'348'800.00	6'698'030.88
Risultato operativo	-5'261'300.00	-5'607'800.00	-445'492.35
Spese finanziarie	124'000.00	54'000.00	9'554.97
Ricavi finanziari	136'000.00	141'000.00	128'540.75
Risultato finanziario	12'000.00	87'000.00	118'985.78
Risultato ordinario	-5'249'300.00	-5'520'800.00	-326'506.57
Spese straordinarie	0.00	0.00	0.00
Ricavi straordinari	0.00	0.00	0.00
Risultato straordinario	0.00	0.00	0.00
Fabbisogno	5'249'300.00	5'520'800.00	
Previsione gettito imposta comunale	5'100'000.00	4'950'000.00	
Presunto risultato totale d'esercizio	-149'300.00	-570'800.00	-326'506.57
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>			
Uscite per investimenti	3'759'000.00	3'544'000.00	1'094'552.85
Entrate per investimenti	38'000.00	63'000.00	40'211.40
Onere netto per investimenti	3'721'000.00	3'481'000.00	1'054'341.45
<u>CONTO DI FINANZIAMENTO</u>			
Onere netto per investimenti	3'721'000.00	3'481'000.00	1'054'341.45
Autofinanziamento	328'100.00	-86'200.00	202'648.49
Risultato globale	-3'392'900.00	-3'567'200.00	-851'692.96

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE netto costi	1'160'500.00	37'500.00 1'123'000.00	1'124'700.00	46'000.00 1'078'700.00	1'070'285.00	41'034.50 1'029'250.50
1 ORDINE PUBBLICO, SICUREZZA E DIFESA netto costi	535'000.00	33'500.00 501'500.00	529'000.00	33'000.00 496'000.00	514'141.50	28'343.00 485'798.50
2 FORMAZIONE netto costi	1'571'600.00	357'000.00 1'214'600.00	1'624'100.00	304'200.00 1'319'900.00	1'505'225.21	336'457.95 1'168'767.26
3 CULTURA, SPORT, TEMPO LIBERO E CHIESA netto costi	118'700.00	10'000.00 108'700.00	117'900.00	8'000.00 109'900.00	98'705.00	9'413.45 89'291.55
4 SANITÀ netto costi	845'000.00	845'000.00	998'000.00	998'000.00	650'128.44	16'601.50 633'526.94
5 SICUREZZA SOCIALE netto costi	848'000.00	4'000.00 844'000.00	816'000.00	4'000.00 812'000.00	685'825.58	3'865.40 681'960.18
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI netto costi	995'500.00	110'000.00 885'500.00	1'006'300.00	156'000.00 850'300.00	929'627.05	222'803.90 706'823.15
7 PROTEZ. DELL'AMBIENTE E PIANIF. DEL TERRITO netto costi	1'082'500.00	965'000.00 117'500.00	1'154'600.00	1'048'100.00 106'500.00	1'059'543.31	999'161.98 60'381.33
8 ECONOMIA PUBBLICA netto ricavi	9'000.00 48'500.00	57'500.00	9'000.00 49'500.00	58'500.00	9'446.10 48'677.60	58'123.70
9 FINANZE E IMPOSTE netto ricavi	788'000.00 342'000.00	1'130'000.00	740'000.00 201'000.00	941'000.00	723'385.26 4'480'615.24	5'204'000.50
TOTALE SPESE E RICAVI FABBISOGNO RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	7'953'800.00	2'704'500.00 5'249'300.00 7'953'800.00	8'119'600.00	2'598'800.00 5'520'800.00 8'119'600.00	7'246'312.45	6'919'805.88 326'506.57 7'246'312.45

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE						
010	Potere Legislativo ed Esecutivo						
	SPESE CORRENTI						
010.3000.000	Onorari e indennità ai Consiglieri Comunali	24'000.00		24'000.00		13'575.00	
010.3000.001	Onorari e indennità ai Municipali	75'000.00		72'000.00		72'460.00	
010.3050.000	Contributo AVS/AD	8'000.00		8'000.00		6'629.25	
010.3130.000	Spese di rappresentanza	13'000.00		13'000.00		10'154.60	
010.3199.000	Spese diverse	500.00		500.00		384.45	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	120'500.00		117'500.00		103'203.30	
	Saldo		120'500.00		117'500.00		103'203.30
020	Amministrazione comunale						
	SPESE CORRENTI						
020.3010.000	Stipendi personale	636'000.00		620'000.00		598'800.65	
020.3010.001	Stipendi e indennità personale ausiliario	1'000.00		2'000.00		400.00	
020.3010.002	Prestazioni straordinarie					2'470.50	
020.3050.000	Contributo AVS/AD	49'000.00		45'000.00		44'528.05	
020.3052.000	Contributo CP	50'000.00		49'000.00		46'137.45	
020.3053.000	Assicurazione infortuni	13'500.00		13'000.00		13'707.75	
020.3053.001	Assicurazione RC e Giuridica	6'000.00		6'000.00		5'368.00	
020.3054.000	CAF-Assegni anticipati per salariati	3'000.00		3'000.00		5'100.00	
020.3055.000	Assicurazione malattia	10'000.00		10'000.00		8'965.00	
020.3090.000	Perfezionamento del personale	4'000.00		3'000.00		2'980.00	
020.3100.000	Materiale di cancelleria e stampati	14'000.00		12'000.00		11'125.55	
020.3102.000	Pubblicazioni e inserzioni	6'000.00		6'000.00		8'441.55	
020.3103.000	Acquisto libri, giornali e riviste	1'000.00		1'000.00		1'644.20	
020.3110.000	Acquisto mobilio, macchine e attr. ufficio	7'000.00		7'000.00		3'461.75	
020.3130.000	Spese postali	18'000.00		18'000.00		12'291.55	
020.3130.001	Tasse ccp e bancarie	6'000.00		7'000.00		4'480.75	
020.3130.002	Spese telefoniche	6'000.00		6'000.00		5'623.65	

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
029.3134.000 Assicurazioni	10'000.00		10'000.00		9'641.70	
029.3144.000 Manutenzione stabili	10'000.00		10'000.00		1'718.25	
029.3151.000 Manutenzione mobilio, macchine e attr.	1'000.00		1'000.00		2'199.80	
RICAVI CORRENTI						
029.4309.000 Altri ricavi						124.95
029.4470.000 Affitto edifici amministrativi		2'000.00		2'000.00		1'178.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		2'000.00		2'000.00		1'302.95
<i>Totale spese correnti</i>	76'000.00		78'000.00		58'478.71	
Saldo		74'000.00		76'000.00		57'175.76

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	ORDINE PUBBLICO, SICUREZZA E DIFESA						
111	Polizia						
	SPESE CORRENTI						
111.3612.100	Polizia Ceresio Nord	339'000.00		348'000.00		332'574.65	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	339'000.00		348'000.00	348'000.00	332'574.65	
	Saldo		339'000.00				332'574.65
114	Servizi giuridici comunali						
	SPESE CORRENTI						
114.3010.000	Mercedi a Curatori	24'000.00		24'000.00		35'936.95	
114.3050.000	Contributo AVS/AD	2'000.00		1'000.00		3'160.00	
114.3132.000	Spese tenuta a giorno misurazione catastale (TAG)	20'000.00		20'000.00		11'812.25	
114.3601.000	Quota Cantonale imposte sui cani	4'000.00		4'000.00		4'275.00	
114.3632.000	Autorità regionale di protezione (ARP5)	28'000.00		26'000.00		18'506.00	
	RICAVI CORRENTI						
114.4033.000	Imposta sui cani		13'000.00		12'000.00		12'750.00
114.4120.000	Diritti di affissione e concessioni insegne		4'500.00		5'000.00		4'100.00
114.4210.000	Tasse privati agg. misurazione catastale (TAG)		10'000.00		10'000.00		7'871.40
114.4210.001	Tasse di naturalizzazione		3'000.00		3'000.00		1'230.00
114.4260.000	Recupero mercedi e oneri soc. a Curatori		1'000.00		1'000.00		1'263.10
114.4631.000	Sussidi misurazione catastale (TAG)		2'000.00		2'000.00		1'128.50
	<i>Totale ricavi correnti</i>		33'500.00		33'000.00		28'343.00
	<i>Totale spese correnti</i>	78'000.00		75'000.00	42'000.00	73'690.20	
	Saldo		44'500.00				45'347.20
115	Vigili del fuoco						
	SPESE CORRENTI						

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
115.3612.100 Partecipazione Corpo Pompieri Lugano	48'000.00		37'000.00		45'273.80	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	48'000.00		37'000.00	37'000.00	45'273.80	45'273.80
Saldo		48'000.00				
116 Difesa						
SPESE CORRENTI						
116.3612.100 Rimborso Ente regionale PCi	65'000.00		64'000.00		57'645.35	
116.3636.000 Contributo Società Tiratori del Gaggio	5'000.00		5'000.00		4'957.50	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	70'000.00		69'000.00	69'000.00	62'602.85	62'602.85
Saldo		70'000.00				

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	FORMAZIONE						
211	Scuola dell'infanzia						
	SPESE CORRENTI						
211.3020.000	Stipendi docenti	209'000.00		207'000.00		199'896.20	
211.3020.001	Supplenze docenti	5'000.00		5'000.00		4'465.85	
211.3020.002	Stipendi altri docenti					300.00	
211.3050.000	Contributo AVS/AD	16'000.00		16'000.00		15'216.10	
211.3052.000	Contributo CP	28'000.00		28'000.00		25'910.25	
211.3053.000	Assicurazione Infortuni	500.00		1'000.00		438.60	
211.3054.000	CAF-Assegni anticipati per salariati	3'000.00		6'000.00		5'400.00	
211.3055.000	Assicurazione Malattia	3'500.00		3'000.00		3'019.75	
211.3104.000	Materiale scolastico e didattico	6'000.00		6'000.00		5'498.05	
211.3171.000	Uscite di studio	2'000.00		2'000.00			
211.3199.000	Spese diverse	1'000.00		1'000.00		456.05	
211.3612.100	Tasse scolastiche ad altri Comuni	1'000.00				1'070.00	
	RICAVI CORRENTI						
211.4309.000	Altri ricavi						1'492.50
211.4612.100	Partecipazione allievi da altri comuni						400.00
211.4631.000	Sussidio cantonale stipendi docenti		57'000.00		40'000.00		49'441.15
	<i>Totale ricavi correnti</i>		57'000.00		40'000.00		51'333.65
	<i>Totale spese correnti</i>	275'000.00		275'000.00		261'670.85	
	Saldo		218'000.00		235'000.00		210'337.20
212	Scuole elementari						
	SPESE CORRENTI						
212.3020.000	Stipendi docenti	485'000.00		480'000.00		463'943.65	
212.3020.001	Supplenze docenti	15'000.00		15'000.00		13'154.35	
212.3020.003	Stipendio docente educazione fisica	89'000.00		100'000.00		91'665.20	
212.3020.005	Stipendio docente educazione musicale	17'000.00		17'000.00		16'027.90	
212.3020.007	Indennità docente responsabile	1'000.00	31	2'000.00		559.80	

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
219 Servizi Scolastici						
SPESE CORRENTI						
219.3010.000 Stipendi personale mensa scolastica	119'000.00		118'000.00		113'002.40	
219.3010.002 Stipendi personale di pulizia	47'000.00		24'000.00		24'764.75	
219.3010.003 Stipendi personale doposcuola	9'000.00		9'000.00		10'915.00	
219.3010.004 Stipendi accompagnatore dentista scolastico	1'000.00		1'000.00		946.00	
219.3050.000 Contributo AVS/AD	8'000.00		11'000.00		10'813.55	
219.3052.000 Contributo CP	9'500.00		8'000.00		7'349.05	
219.3053.000 Assicurazione infortuni	4'000.00		4'000.00		2'875.25	
219.3054.000 CAF-Assegni anticipati per salariati	8'000.00		9'000.00		11'400.00	
219.3055.000 Assicurazione malattia	3'000.00		3'000.00		2'113.35	
219.3101.000 Materiale di pulizia	6'000.00		3'000.00		2'124.45	
219.3105.000 Acquisti per refezione	55'000.00		50'000.00		56'698.65	
219.3109.000 Materiale doposcuola	3'000.00		5'000.00		1'033.60	
219.3110.000 Acquisto macchine, mobilio e attr.	10'000.00		10'000.00		8'902.28	
219.3112.000 Abbigliamento	1'000.00		1'000.00			
219.3120.000 Energia, riscaldamento, acqua	56'000.00		56'000.00		42'492.59	
219.3130.000 Spese postali e telefoniche	3'000.00		3'000.00		2'935.95	
219.3134.000 Assicurazioni	12'000.00		12'000.00		11'929.55	
219.3144.000 Manutenzione immobili	6'000.00		18'000.00		7'225.60	
219.3144.001 Servizio di pulizia stabili			41'000.00		41'323.19	
219.3151.000 Manutenzione mobilio, macchine e attr.	14'000.00		14'000.00		8'379.95	
219.3160.000 Diritto di superficie FDL	6'100.00		6'100.00		6'107.00	
219.3199.000 Spese diverse	500.00		1'000.00		143.50	
219.3632.100 Contributo Direzione unica Scuole Comunali	72'000.00		70'000.00		62'932.20	
RICAVI CORRENTI						
219.4231.000 Partecipazione famiglie al doposcuola		6'000.00		3'000.00		6'862.00
219.4240.000 Tasse mensa scolastica		65'000.00		65'000.00		69'036.00
219.4260.000 Rimborsi da assicurazioni infortuni e malattia				1'000.00		
219.4309.000 Altri ricavi		1'000.00		1'000.00		1'044.55
219.4472.000 Affitto edifici amministrativi		15'000.00		15'000.00		17'683.00

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		87'000.00		85'000.00		94'625.55
<i>Totale spese correnti</i>	453'100.00		477'100.00		436'407.86	
Saldo		366'100.00		392'100.00		341'782.31

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3	CULTURA, SPORT, TEMPO LIBERO E CHIESA						
332	Cultura e tempo libero						
	SPESE CORRENTI						
332.3130.000	Manifest. comunale persone terza età	3'000.00		3'000.00		2'147.40	
332.3636.000	Contributo progetto Midnight	12'000.00		12'000.00		11'770.00	
332.3636.001	Contributi a manifestazioni e enti diversi	25'000.00		20'000.00		27'955.70	
332.3636.002	Contributo Orchestra della Svizzera Italiana	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
332.3636.003	Contributo manifestazione Scollinando	7'000.00		10'000.00		6'621.85	
332.3636.004	Contributo Piscine	10'000.00		10'000.00		3'758.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	62'000.00		60'000.00		57'252.95	
	Saldo		62'000.00		60'000.00		57'252.95
334	Centro Sportivo Comunale La Monda						
	SPESE CORRENTI						
334.3010.002	Stipendio personale di pulizia	6'000.00		6'000.00		3'736.00	
334.3050.000	Contributo AVS/AD	500.00		300.00		520.00	
334.3052.000	Contributo CP	500.00		500.00			
334.3053.000	Assicurazione infortuni	500.00		50.00		76.20	
334.3055.000	Assicurazione malattia	500.00		50.00		55.55	
334.3101.000	Materiale di pulizia	1'000.00		1'000.00		1'024.60	
334.3110.000	Acq mobili, macchine e attr.	1'000.00		1'000.00		665.80	
334.3120.000	Energia, riscaldamento e acqua	7'000.00		9'000.00		3'442.90	
334.3134.000	Assicurazioni	1'700.00		2'000.00		1'647.45	
334.3144.000	Manutenzione stabili e strutture	8'000.00		8'000.00		2'239.70	
334.3151.000	Manutenzione mobilio, macchine e attr.	2'000.00		2'000.00		43.85	
334.3160.000	Affitto campo sportivo	500.00		500.00		500.00	
	RICAVI CORRENTI						
334.4309.000	Altri ricavi						89.45
334.4472.000	Locazione Centro Sportivo La Monda		10'000.00		8'000.00		9'324.00

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		10'000.00		8'000.00		9'413.45
<i>Totale spese correnti</i>	29'200.00		30'400.00		13'952.05	
Saldo		19'200.00		22'400.00		4'538.60
335 Chiese e affari religiosi						
SPESE CORRENTI						
335.3632.100 Contributo alle parrocchie	27'500.00		27'500.00		27'500.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	27'500.00		27'500.00		27'500.00	
Saldo		27'500.00		27'500.00		27'500.00

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4	SANITÀ						
441	Cure medicalizzate, di riposo e di cura						
	SPESE CORRENTI						
441.3612.100	Rimborso spese Consorzio CasaCinqueFoglie					1'000.00	
441.3632.100	Contributi anziani in istituti	490'000.00		533'000.00		343'109.64	
441.3632.101	Contributo anziani ospiti di istituti (invest)	12'000.00		15'000.00		5'689.05	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	502'000.00		548'000.00		349'798.69	
	Saldo		502'000.00		548'000.00		349'798.69
442	Cure ambulatoriali						
	SPESE CORRENTI						
442.3614.000	Contributo Croce Verde Lugano	35'000.00		35'000.00		31'626.95	
442.3632.100	Cure a domicilio (SACD)	125'000.00		200'000.00		115'043.22	
442.3632.150	Contributi per i servizi d'appoggio	104'000.00		139'000.00		70'573.25	
442.3632.180	Mantenimento anziani a domicilio	57'000.00		54'000.00		46'769.58	
442.3637.000	Prestazione ponte COVID					20'145.10	
	RICAVI CORRENTI						
442.4631.000	Ricavo da sussidio Cantonale COVID						16'601.50
	<i>Totale ricavi correnti</i>						16'601.50
	<i>Totale spese correnti</i>	321'000.00		428'000.00		284'158.10	
	Saldo		321'000.00		428'000.00		267'556.60
443	Servizio medico scolastico						
	SPESE CORRENTI						
443.3611.000	Servizio dentario scolastico	20'000.00		20'000.00		15'240.65	
443.3611.001	Servizio medico scolastico	2'000.00		2'000.00		931.00	

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	22'000.00		22'000.00		16'171.65	
Saldo		22'000.00		22'000.00		16'171.65

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5	SICUREZZA SOCIALE						
531	Prestazioni AVS/AI						
	SPESE CORRENTI						
531.3631.000	Fondi Cantionali di previdenza PC/AVS/AI	580'000.00		550'000.00		433'442.90	
	RICAVI CORRENTI						
531.4311.000	Sussidio cantonale agenzia AVS		4'000.00		4'000.00		3'865.40
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>4'000.00</i>		<i>4'000.00</i>		<i>3'865.40</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>580'000.00</i>		<i>550'000.00</i>		<i>433'442.90</i>	
	Saldo		576'000.00		546'000.00		429'577.50
544	Prestazioni a famiglie e giovani						
	SPESE CORRENTI						
544.3631.000	Contributo al Cantone per Legge protez.infanzia	20'000.00		23'000.00		29'560.00	
544.3636.000	Provvedimenti di protezione LFAM	20'000.00		23'000.00		29'560.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>40'000.00</i>		<i>46'000.00</i>		<i>59'120.00</i>	
	Saldo		40'000.00		46'000.00		59'120.00
579	Prestazioni assistenziali						
	SPESE CORRENTI						
579.3631.000	Partecipazione al Cantone per l'assistenza sociale	180'000.00		180'000.00		168'806.68	
579.3632.100	Contributo servizio assistente sociale intercom.	8'000.00					
579.3637.000	Aiuto sociale	20'000.00		20'000.00		4'456.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>208'000.00</i>		<i>200'000.00</i>		<i>173'262.68</i>	
	Saldo		208'000.00		200'000.00		173'262.68

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
590	Previdenza sociale						
	SPESE CORRENTI						
590.3638.000	Contributo allo sviluppo	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
	Saldo		20'000.00		20'000.00		20'000.00

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI						
615	Strade comunali						
	SPESE CORRENTI						
615.3010.000	Stipendi personale	276'000.00		220'000.00		210'339.35	
615.3010.001	Stipendi e indennità personale ausiliario	1'000.00		20'000.00		27'592.00	
615.3030.000	Compensi per personale provvisorio					14'572.30	
615.3050.000	Contributo AVS/AD	23'000.00		18'000.00		12'970.55	
615.3052.000	Contributo CP	22'000.00		17'000.00		17'200.50	
615.3053.000	Assicurazione infortuni	6'000.00		6'000.00		5'010.20	
615.3054.000	CAF-Assegni anticipati per salariati	5'000.00				500.00	
615.3055.000	Assicurazione malattia	4'500.00		4'000.00		2'618.45	
615.3101.000	Acquisto carburante	6'000.00		6'000.00		5'170.30	
615.3101.001	Acquisto sale antigelo	5'000.00		5'000.00		4'006.45	
615.3101.002	Materiale di consumo	7'000.00		6'000.00		6'387.10	
615.3111.000	Acquisto mobilio, macchine e attr.	8'000.00		8'000.00		2'916.80	
615.3112.000	Abbigliamento di servizio	2'000.00		2'000.00		1'930.40	
615.3120.000	Illuminazione pubblica	28'000.00		33'000.00		34'731.20	
615.3120.010	Consumo acqua idranti e fontane	1'000.00		1'000.00		616.10	
615.3130.002	Spese telefoniche	300.00		300.00		256.70	
615.3134.000	Assicurazioni veicoli	2'200.00		2'000.00		2'188.65	
615.3137.000	Imposte di Circolazione	1'500.00		2'000.00		1'470.10	
615.3141.000	Manutenzione strade, piazze, posteggi e parchi	150'000.00		100'000.00		125'914.60	
615.3141.001	Servizio calla neve e spargimento sale	25'000.00		30'000.00		15'482.40	
615.3141.002	Manutenzione illuminazione pubblica	2'000.00		2'000.00		1'418.50	
615.3151.000	Manutenzione macchine, veicoli e attr.	8'000.00		8'000.00		5'025.95	
615.3160.000	Affitto posteggi pubblici	19'000.00		19'000.00		18'240.00	
615.3199.000	Altre spese	1'000.00		1'000.00		1'625.45	
615.3631.000	Contributo al Cantone per piste ciclabili			14'000.00			
	RICAVI CORRENTI						
615.4260.000	Rimborso assicurazione malattia e infortuni		10'000.00		30'000.00		62'325.80
615.4260.001	Rimborso spese danni stradali		2'000.00		2'000.00		21'351.60
615.4260.003	Rimborso IPG militare/ G+S		4'000.00		2'000.00		3'149.35

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
615.4309.000 Altri ricavi						15'294.15
615.4472.000 Affitto posteggi comunali e vignetta di transito		23'000.00		23'000.00		22'586.80
615.4472.001 Affitto posteggi autosilo		31'000.00		31'000.00		30'252.00
615.4472.003 Ricavi da parchimetri		6'000.00		6'000.00		4'890.70
615.4611.000 Contributo manutenzione piste ciclabili		1'000.00		1'000.00		1'119.50
615.4910.000 Accrediti interni: prestazioni diverse		14'000.00		14'000.00		13'464.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>89'000.00</i>		<i>109'000.00</i>		<i>174'433.90</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>603'500.00</i>		<i>524'300.00</i>		<i>518'184.05</i>	
Saldo		514'500.00		415'300.00		343'750.15
622 Traffico regionale e d'agglomerato						
SPESE CORRENTI						
622.3612.101 Unità di gestione della mobilità (UGM)	10'000.00		14'000.00		11'194.15	
622.3631.000 Comunità tariffale Ticino-Moesano	25'000.00		38'000.00			
622.3631.001 Finanziamento trasporto pubblico regionale	130'000.00		160'000.00		135'122.00	
622.3631.002 Commissione regionale trasporti Luganese (CRTL)	2'000.00		1'000.00		1'892.95	
622.3634.000 Partecipazione TPL	200'000.00		220'000.00		219'134.00	
RICAVI CORRENTI						
622.4636.000 Contributo volontario spese trasporto pubblico		15'000.00		15'000.00		15'000.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>15'000.00</i>		<i>15'000.00</i>		<i>15'000.00</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>367'000.00</i>		<i>433'000.00</i>		<i>367'343.10</i>	
Saldo		352'000.00		418'000.00		352'343.10
629 Trasporti pubblici						
SPESE CORRENTI						
629.3101.000 Acquisto carte giornaliere FFS			29'000.00		28'760.00	
629.3130.000 Acquisto carte giornaliere FFS	5'000.00					
629.3637.000 Partecipazione acquisto abbonamento Arcobaleno	20'000.00		20'000.00		15'339.90	
RICAVI CORRENTI						
629.4250.001 Vendita carte giornaliere FFS		46'000.00		32'000.00		33'370.00

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		6'000.00		32'000.00		33'370.00
<i>Totale spese correnti</i>	25'000.00		49'000.00		44'099.90	
Saldo		19'000.00		17'000.00		10'729.90

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	PROTEZ. DELL'AMBIENTE E PIANIF. DEL TERRITORIO					
710	Approvvigionamento idrico					
	SPESE CORRENTI					
710.3101.000	Acquisto acqua (ALL)	180'000.00	180'000.00	176'902.42		
710.3111.000	Acquisto contatori	2'000.00	2'000.00	1'386.45		
710.3132.000	Analisi acqua potabile	3'000.00	3'000.00	2'570.20		
710.3132.001	Perizie e consulenze acquedotto comunale	40'000.00	30'000.00	21'353.05		
710.3137.000	Ristorno IVA (0.1%) all'AFC	500.00	1'000.00	304.05		
710.3143.000	Manutenzione condotte	40'000.00	40'000.00	18'975.20		
710.3199.000	Altre spese	1'000.00	1'000.00			
710.3511.100	Versamento al Fondo Approvvigionamento Idrico		19'500.00	71'988.23		
710.3636.000	Contributo di solidarietà	2'500.00	2'500.00	2'500.00		
710.3910.000	Addebiti interni: prestazioni diverse	6'000.00	6'000.00	5'484.00		
710.3950.000	Addebiti interni: ammortamenti	11'000.00	11'000.00	10'250.00		
	RICAVI CORRENTI					
710.4240.000	Tassa allacciamento e collaudo		5'000.00	5'000.00		4'258.00
710.4240.002	Vendita acqua		210'000.00	220'000.00		221'654.30
710.4240.003	Tassa base		40'000.00	42'000.00		57'392.85
710.4240.010	IVA aliquota (2.6%)		7'700.00	8'000.00		7'655.75
710.4309.000	Altri ricavi		1'000.00	1'000.00		3'291.70
710.4472.000	Noleggio contatori		19'000.00	20'000.00		17'461.00
710.4511.100	Prelevamento dal Fondo Approvvigionamento Idrico		3'300.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>286'000.00</i>	<i>296'000.00</i>		<i>311'713.60</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>286'000.00</i>		<i>296'000.00</i>	<i>311'713.60</i>	
	Saldo					
720	Eliminazione acque di scarico					
	SPESE CORRENTI					
720.3132.000	Perizie e consulenze esterne	5'000.00		5'000.00		5'416.65

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
720.3137.000 IVA aliquota (3.0%)	7'000.00		7'000.00		5'942.20	
720.3143.000 Manutenzione canalizzazioni	20'000.00		16'000.00			
720.3612.100 Rimborso al CDALED	200'000.00		200'000.00		208'070.55	
720.3612.101 Rimborso opere di canalizzazione CDALED	35'000.00		55'000.00		31'137.35	
720.3910.000 Addebiti interni: prestazioni diversi	1'000.00		1'000.00		996.00	
720.3950.000 Addebiti interni: ammortamenti	69'000.00		80'000.00		65'992.25	
RICAVI CORRENTI						
720.4240.000 Tassa d'uso canalizzazioni		255'000.00		255'000.00		212'221.70
720.4240.010 IVA aliquota (8.1%)		20'700.00		20'000.00		16'445.75
720.4511.200 Prelevamento dal Fondo Depurazione Acque		61'300.00		89'000.00		88'887.55
<i>Totale ricavi correnti</i>		337'000.00		364'000.00		317'555.00
<i>Totale spese correnti</i>	337'000.00		364'000.00		317'555.00	
Saldo						
730 Gestione dei rifiuti						
SPESE CORRENTI						
730.3101.000 Acquisto sacchi rifiuti	9'000.00		9'000.00		13'117.70	
730.3101.001 Provvigioni vendita sacchi rifiuti	7'000.00		7'000.00		6'172.00	
730.3111.000 Acquisto attrezzature	1'000.00		1'000.00			
730.3130.000 Raccolta rifiuti domestici	57'000.00		57'000.00		64'490.15	
730.3137.000 Ristorno IVA all'AFC (3.0%)	7'000.00		7'000.00		6'537.80	
730.3151.000 Manutenzione attrezzature	5'000.00		5'000.00		3'597.70	
730.3199.000 Spese varie	1'000.00		1'000.00			
730.3511.300 Versamento al Fondo Eliminazione dei Rifiuti	7'000.00		15'100.00		18'060.93	
730.3611.100 Servizio azienda cantonale dei rifiuti (ACR)	55'000.00		55'000.00		53'308.50	
730.3612.150 Rimborso prestazioni Ecocentro Breganzona	84'000.00		82'000.00		83'532.10	
730.3910.000 Addebiti interni: prestazioni diversi	11'000.00		11'000.00		10'512.00	
RICAVI CORRENTI						
730.4240.000 Tassa rifiuti (base)		155'000.00		170'000.00		173'157.95
730.4240.001 Tassa rifiuti (sacco)		70'000.00		60'000.00		67'355.45
730.4240.010 IVA aliquota (8.1%)		19'000.00		20'000.00		18'773.70
730.4250.000 Recupero rifiuti riciclabili		45		100.00		40.00

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
730.4309.000 Altri ricavi						1.78
<i>Totale ricavi correnti</i>		244'000.00		250'100.00		259'328.88
<i>Totale spese correnti</i>	244'000.00		250'100.00		259'328.88	
Saldo						
741 Opere di sistemazione dei corsi d'acqua						
SPESE CORRENTI						
741.3612.100 Contributo consorzio manut. opere b.vedeggio	15'000.00		15'000.00		19'378.70	
741.3612.101 Contr cons. fiume Vedeggio da Camignolo alla Foc	25'000.00		25'000.00			
<i>Totale ricavi correnti</i>		40'000.00		40'000.00		19'378.70
<i>Totale spese correnti</i>	40'000.00		40'000.00		19'378.70	
Saldo		40'000.00		40'000.00		19'378.70
761 Protezione dell'aria e del clima						
SPESE CORRENTI						
761.3132.000 Spese controllo impianti di combustione	2'000.00		25'000.00		1'270.00	
RICAVI CORRENTI						
761.4240.000 Tassa controllo impianti di combustione				29'000.00		
<i>Totale ricavi correnti</i>				29'000.00		
<i>Totale spese correnti</i>	2'000.00		25'000.00		1'270.00	
Saldo		2'000.00	4'000.00			1'270.00
769 Lotta contro l'inquinamento ambientale						
SPESE CORRENTI						
769.3132.000 Label dell'energia	3'000.00		3'000.00		7'242.85	
769.3500.500 Riversamento al FER	78'000.00		78'000.00		77'015.00	
769.3637.000 Contributo promovimento ecologico	25'000.00		20'000.00		20'000.00	

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
RICAVI CORRENTI						
769.4500.500 Prelevamento dal fondo FER		15'000.00		15'000.00		12'213.95
769.4631.000 Contributi cantonali FER		78'000.00		78'000.00		77'015.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>93'000.00</i>		<i>93'000.00</i>		<i>89'228.95</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>106'000.00</i>		<i>101'000.00</i>		<i>104'257.85</i>	
Saldo		13'000.00		8'000.00		15'028.90
771 Cimitero e sepoltura						
SPESE CORRENTI						
771.3144.000 Manutenzione cimitero	2'000.00		3'000.00		91.35	
771.3199.000 Spese diverse	1'000.00		1'000.00		9.85	
RICAVI CORRENTI						
771.4240.000 Tasse tombe e loculi		3'000.00		3'000.00		5'400.00
771.4309.000 Altri ricavi		1'000.00		1'000.00		380.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>4'000.00</i>		<i>4'000.00</i>		<i>5'780.00</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>3'000.00</i>		<i>4'000.00</i>		<i>101.20</i>	
Saldo	1'000.00				5'678.80	
779 Protezione dell'ambiente						
SPESE CORRENTI						
779.3101.000 Acquisto sacchi Robidogs	500.00		500.00		856.20	
779.3130.000 Protezione Bolla S.Martino	1'000.00		1'000.00		148.50	
779.3130.001 Manutenzione riserva naturale Bolla di S.Martino	12'000.00		12'000.00		1'361.43	
779.3612.100 Eliminazione carcasse animali	1'000.00		1'000.00		822.40	
RICAVI CORRENTI						
779.4631.000 Contributo Cantonale Manutenzione riserva Natural				11'000.00		

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>				11'000.00		
<i>Totale spese correnti</i>	14'500.00		14'500.00		3'188.53	
Saldo		14'500.00		3'500.00		3'188.53
790 Pianificazione del territorio						
SPESE CORRENTI						
790.3132.000 Studi pianificatori	50'000.00		60'000.00		42'749.55	
RICAVI CORRENTI						
790.4309.000 Altri ricavi		1'000.00		1'000.00		15'555.55
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>1'000.00</i>		1'000.00		15'555.55
<i>Totale spese correnti</i>	50'000.00		60'000.00		42'749.55	
Saldo		49'000.00		59'000.00		27'194.00

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8	ECONOMIA PUBBLICA						
840	Turismo						
	SPESE CORRENTI						
840.3632.100	Contributo all'Organizzazione Turistica Cantonale	2'000.00		2'000.00		2'876.60	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	2'000.00		2'000.00		2'876.60	
	Saldo		2'000.00		2'000.00		2'876.60
850	Industria, artigianato e commercio						
	SPESE CORRENTI						
850.3636.000	Contributi ERS-L	7'000.00		7'000.00		6'569.50	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	7'000.00		7'000.00		6'569.50	
	Saldo		7'000.00		7'000.00		6'569.50
871	Elettricità						
	RICAVI CORRENTI						
871.4120.000	Tassa uso suolo pubblico (LA-LAEI)		57'000.00		58'000.00		58'074.00
871.4250.000	Vendita energia fotovoltaica		500.00		500.00		49.70
	<i>Totale ricavi correnti</i>		57'500.00		58'500.00		58'123.70
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	57'500.00		58'500.00		58'123.70	

CONTO ECONOMICO

		Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
9	FINANZE E IMPOSTE						
910	Imposte						
	SPESE CORRENTI						
910.3181.000	Condoni e abbandoni	70'000.00		70'000.00		63'982.89	
	RICAVI CORRENTI						
910.4000.000	Imposte persone fisiche						3'962'000.00
910.4000.100	Sopravvenienze d'imposta		200'000.00		200'000.00		-745'765.70
910.4002.000	Imposte alla fonte		550'000.00		450'000.00		500'029.68
910.4008.000	Imposta personale						62'000.00
910.4009.000	Imposte speciali annue		150'000.00		120'000.00		303'619.50
910.4010.000	Imposte persone giuridiche						690'000.00
910.4021.000	Imposte immobiliari comunali						286'000.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		900'000.00		770'000.00		5'057'883.48
	<i>Totale spese correnti</i>	70'000.00		70'000.00		63'982.89	
	Saldo	830'000.00		700'000.00		4'993'900.59	
930	Perequazione finanziaria						
	SPESE CORRENTI						
930.3622.700	Contributo di livellamento Contributo di livellamento					37'564.00	
930.3622.800	Contributo al fondo di perequazione	6'000.00		6'000.00		4'325.00	
	RICAVI CORRENTI						
930.4622.700	Contributo di Livellamento		45'000.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		45'000.00				
	<i>Totale spese correnti</i>	6'000.00		6'000.00		41'889.00	
	Saldo	39'000.00			6'000.00		41'889.00
950	Partecipazione alle entrate del Cantone						
			50				

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
SPESE CORRENTI						
950.3601.000 Quota parte Cantone patenti caccia/pesca	6'000.00		6'000.00		5'593.00	
RICAVI CORRENTI						
950.4210.000 Ricavo patenti di caccia e pesca		7'000.00		7'000.00		5'750.00
950.4601.000 Partecipazione imposte successione e donazione				1'000.00		
950.4601.001 Partecipazione sulle imposte immobiliari PG		1'000.00		1'000.00		3'361.00
950.4601.900 Partecipazione federale incassi PG		65'000.00		34'000.00		34'061.77
<i>Totale ricavi correnti</i>		73'000.00		43'000.00		43'172.77
<i>Totale spese correnti</i>	6'000.00		6'000.00		5'593.00	
Saldo	67'000.00		37'000.00		37'579.77	
961 Interessi						
SPESE CORRENTI						
961.3401.000 Interessi passivi su debiti	122'000.00		52'000.00		8'660.00	
961.3401.001 Interessi negativi sulla liquidità					109.32	
961.3499.000 Interessi remuneratori su imposte	2'000.00		2'000.00		785.65	
RICAVI CORRENTI						
961.4400.000 Interessi bancari				1'000.00		
961.4401.000 Interessi di mora e diffide		28'000.00		30'000.00		22'781.55
961.4401.001 Interessi LALIA		2'000.00		5'000.00		2'383.70
<i>Totale ricavi correnti</i>		30'000.00		36'000.00		25'165.25
<i>Totale spese correnti</i>	124'000.00		54'000.00		9'554.97	
Saldo		94'000.00		18'000.00	15'610.28	
970 Ridistribuzioni di tasse legate al CO2						
RICAVI CORRENTI						
970.4699.000 Ridistribuzione tassa sul CO2		2'000.00		1'000.00		1'536.75

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		2'000.00		1'000.00		1'536.75
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo	2'000.00		1'000.00		1'536.75	
990 Spese non ripartibili						
SPESE CORRENTI						
990.3300.100 Ammortamenti pian. di strade e vie di com.	53'000.00		50'000.00		49'454.55	
990.3300.300 Ammortamenti pian. di opere del genio civile	12'000.00		12'000.00		11'365.40	
990.3300.400 Ammortamenti pian. di immobili dei BA	169'000.00		170'000.00		168'359.95	
990.3300.500 Ammortamenti pian. di boschi	5'000.00		5'000.00		4'885.00	
990.3300.600 Ammortamenti pian. di beni mobili dei BA	21'000.00		21'000.00		20'567.45	
990.3320.900 Ammortamenti pian. su investimenti immateriali	86'000.00		80'000.00		83'167.80	
990.3631.000 Partecipazione risanamento finanziario Cantone	110'000.00		128'000.00		139'173.00	
990.3660.100 Ammortamenti pian. su contributi investimenti TI	53'000.00		53'000.00		52'350.00	
990.3660.200 Ammortamenti pian. su contributi a Comuni o Cons.	73'000.00		85'000.00		73'042.25	
RICAVI CORRENTI						
990.4950.000 Accrediti interni: ammortamenti		80'000.00		91'000.00		76'242.25
<i>Totale ricavi correnti</i>		80'000.00		91'000.00		76'242.25
<i>Totale spese correnti</i>	582'000.00		604'000.00	513'000.00	602'365.40	
Saldo		502'000.00				526'123.15

PREVENTIVO 2024 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

CONTO ECONOMICO	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
SPESE	Amminist.ne generale	Ordine pubblico	Formazione	Cultura e tempo libero	Sanità	Sicurezza sociale	Trasporti e comunicazioni	Protezione dell'ambiente	Economia pubblica	Finanze e imposte	Totale
30 SPESE PER IL PERSONALE	744'115	87'480	1'213'000	8'000		61'480	337'500				2'490'000
31 SPESE PER BENI E SERVIZI E ALTRE SPE	253'000	20'000	238'600	21'200		3'000	271'000	457'000		70'000	1'333'800
33 AMMORTAMENTI BENI AMMINISTRATIVI										346'000	346'000
34 SPESE FINANZIARIE										124'000	124'000
35 VERSAMENTI A FONDI E A FINANZIAMEN								85'000			85'000
36 SPESE DI TRASFERIMENTO	2'000	489'000	120'000	71'500	845'000	848'000	387'000	442'500	9'000	248'000	3'477'000
39 ADDEBITI INTERNI								98'000			98'000
3 SPESE	999'115	596'480	1'571'600	100'700	845'000	912'480	995'500	1'082'500	9'000	788'000	7'953'800

PREVENTIVO 2024 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

CONTO ECONOMICO	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
RICAVI	Amminist.ne generale	Ordine pubblico	Formazione	Cultura e tempo libero	Sanità	Sicurezza sociale	Trasporti e comunicazioni	Protezione dell'ambiente	Economia pubblica	Finanze e imposte	Totale
40 RICAVI FISCALI		13'000								900'000	913'000
41 REGALIE E CONCESSIONI		4'500							57'000		61'500
42 TASSE E RETRIBUZIONI	28'500	14'000	75'000				20'000	785'400	500	7'000	930'400
43 RICAVI DIVERSI	3'000		1'000			4'000		3'000			11'000
44 RICAVI FINANZIARI	2'000		15'000	10'000			60'000	19'000		30'000	136'000
45 PRELIEVI DA FONDI E FINANZIAMENTI SP								79'600			79'600
46 RICAVI DA TRASFERIMENTO		2'000	266'000				16'000	78'000		113'000	475'000
49 ACCREDITI INTERNI	4'000						14'000			80'000	98'000
4 RICAVI	37'500	33'500	357'000	10'000		4'000	110'000	965'000	57'500	1'130'000	2'704'500
Maggiore spesa	961'615	562'980	1'214'600	90'700	845'000	908'480	885'500	117'500	-48'500	-342'000	5'249'300

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022
3	SPESE	7'953'800.00	8'119'600.00	7'246'312.45
30	SPESE PER IL PERSONALE	2'490'000.00	2'401'900.00	2'334'740.30
31	SPESE PER BENI E SERVIZI E ALTRE SPESE DI ESERCIZIO	1'333'800.00	1'389'400.00	1'188'444.00
33	AMMORTAMENTI BENI AMMINISTRATIVI	346'000.00	338'000.00	337'800.15
34	SPESE FINANZIARIE	124'000.00	54'000.00	9'554.97
35	VERSAMENTI A FONDI E A FINANZIAMENTI SPECIALI	85'000.00	112'600.00	167'064.16
36	SPESE DI TRASFERIMENTO	3'477'000.00	3'714'700.00	3'115'474.62
39	ADDEBITI INTERNI	98'000.00	109'000.00	93'234.25
4	RICAVI	2'704'500.00	2'598'800.00	6'919'805.88
40	RICAVI FISCALI	913'000.00	782'000.00	5'070'633.48
41	REGALIE E CONCESSIONI	61'500.00	63'000.00	62'174.00
42	TASSE E RETRIBUZIONI	930'400.00	1'031'600.00	1'023'780.30
43	RICAVI DIVERSI	11'000.00	11'000.00	55'303.43
44	RICAVI FINANZIARI	136'000.00	141'000.00	128'540.75
45	PRELIEVI DA FONDI E FINANZIAMENTI SPECIALI	79'600.00	104'000.00	101'101.50
46	RICAVI DA TRASFERIMENTO	475'000.00	357'200.00	385'038.17
49	ACCREDITI INTERNI	98'000.00	109'000.00	93'234.25

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2024

CONTO ECONOMICO

	preventivo 2024	preventivo 2023	consuntivo 2022
3 SPESE	7'953'800.00	8'119'600.00	7'246'312.45
30 SPESE PER IL PERSONALE	2'490'000.00	2'401'900.00	2'334'740.30
300 Autorità e commissioni	99'000.00	96'000.00	86'035.00
3000 Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	99'000.00	96'000.00	86'035.00
301 Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	1'141'000.00	1'063'000.00	1'045'904.00
3010 Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	1'141'000.00	1'063'000.00	1'045'904.00
302 Stipendi dei docenti	821'000.00	826'000.00	790'012.95
3020 Stipendi dei docenti	821'000.00	826'000.00	790'012.95
303 Personale temporaneo			14'572.30
3030 Personale temporaneo			14'572.30
305 Contributi del datore di lavoro	424'000.00	412'900.00	393'826.05
3050 Contributi AVS, AI, IPG, AD; spese amministrative	151'500.00	145'800.00	137'652.45
3052 Contributi alla cassa pensione	182'500.00	180'000.00	172'001.90
3053 Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	32'500.00	31'550.00	29'057.70
3054 Contributi alla cassa per assegni figli	26'500.00	26'000.00	29'600.00
3055 Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malattia	31'000.00	29'550.00	25'514.00
309 Altre spese per il personale	5'000.00	4'000.00	4'390.00
3090 Formazione (- continua) del personale	5'000.00	4'000.00	4'390.00
31 SPESE PER BENI E SERVIZI E ALTRE SPESE DI ESERCIZIO	1'333'800.00	1'389'400.00	1'188'444.00
310 Spese per materiale e merci	325'500.00	348'500.00	346'798.12
3100 Materiale d'ufficio	14'000.00	12'000.00	11'125.55
3101 Materiale d'esercizio e di consumo	223'500.00	248'500.00	245'456.27
3102 Stampati, pubblicazioni	6'000.00	6'000.00	8'441.55
3103 Letteratura specializzata, riviste	1'000.00	1'000.00	1'644.20
3104 Materiale scolastico	23'000.00	26'000.00	22'398.30
3105 Derrate alimentari	55'000.00	50'000.00	56'698.65
3109 Altre spese per materiale e merci	3'000.00	5'000.00	1'033.60
311 Investimenti non attivabili	35'000.00	35'000.00	23'077.33
3110 Mobili e apparecchi d'ufficio	21'000.00	21'000.00	16'843.68
3111 Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	11'000.00	11'000.00	4'303.25
3112 Abiti, biancheria, tendaggi	3'000.00	3'000.00	1'930.40
312 Approvvigionamento e smaltimento (BA)	104'000.00	116'000.00	90'086.70
3120 Approvvigionamento (consumo) e smaltimento (BA)	104'000.00	116'000.00	90'086.70
313 Prestazioni per servizi e onorari	386'200.00	402'300.00	337'613.37

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2024

CONTO ECONOMICO		preventivo 2024	preventivo 2023	consuntivo 2022
3130	Servizi di terzi	180'300.00	172'300.00	167'525.98
3132	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	158'000.00	181'000.00	124'692.59
3134	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	31'900.00	32'000.00	31'140.65
3137	Imposte e tasse, IVA forfetaria	16'000.00	17'000.00	14'254.15
314	Manutenzioni immobili dei BA	263'000.00	268'000.00	214'388.79
3141	Manutenzione strade	177'000.00	132'000.00	142'815.50
3143	Manutenzione altre opere del genio civile	60'000.00	56'000.00	18'975.20
3144	Manutenzione edifici	26'000.00	80'000.00	52'598.09
315	Manutenzione beni mobili e immateriali	75'000.00	67'000.00	60'026.70
3150	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00	1'000.00	163.70
3151	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	30'000.00	30'000.00	19'247.25
3158	Manutenzione beni immateriali	44'000.00	36'000.00	40'615.75
316	Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	25'600.00	25'600.00	24'847.00
3160	Locazioni e affitti di immobili	25'600.00	25'600.00	24'847.00
317	Rimborsi spese	40'000.00	47'000.00	21'485.70
3171	Rimborso spese escursioni, gite scolastiche, campi	40'000.00	47'000.00	21'485.70
318	Rettifica di valore e perdite su crediti	70'000.00	70'000.00	63'982.89
3181	Perdite effettive su crediti	70'000.00	70'000.00	63'982.89
319	Spese d'esercizio diverse	9'500.00	10'000.00	6'137.40
3199	Altre spese d'esercizio	9'500.00	10'000.00	6'137.40
33	AMMORTAMENTI BENI AMMINISTRATIVI	346'000.00	338'000.00	337'800.15
330	Ammortamenti investimenti materiali	260'000.00	258'000.00	254'632.35
3300	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	260'000.00	258'000.00	254'632.35
332	Ammortamenti investimenti immateriali	86'000.00	80'000.00	83'167.80
3320	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	86'000.00	80'000.00	83'167.80
34	SPESE FINANZIARIE	124'000.00	54'000.00	9'554.97
340	Spese per interessi	122'000.00	52'000.00	8'769.32
3401	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	122'000.00	52'000.00	8'769.32
349	Altre spese finanziarie	2'000.00	2'000.00	785.65
3499	Altre spese finanziarie	2'000.00	2'000.00	785.65
35	VERSAMENTI A FONDI E A FINANZIAMENTI SPECIALI	85'000.00	112'600.00	167'064.16
350	Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)	78'000.00	78'000.00	77'015.00
3500	Versamenti a FS del CT	78'000.00	78'000.00	77'015.00

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2024

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		preventivo 2024	preventivo 2023	consuntivo 2022
351	Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)	7'000.00	34'600.00	90'049.16
3511	Versamenti a fondi del CP	7'000.00	34'600.00	90'049.16
36	SPESE DI TRASFERIMENTO	3'477'000.00	3'714'700.00	3'115'474.62
360	Quote di ricavo destinate a terzi	10'000.00	10'000.00	9'868.00
3601	Quote di ricavo a favore del Cantone	10'000.00	10'000.00	9'868.00
361	Rimborsi a enti pubblici	974'000.00	996'000.00	931'013.75
3611	Rimborsi al Cantone	77'000.00	77'000.00	69'480.15
3612	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	862'000.00	884'000.00	829'906.65
3614	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	35'000.00	35'000.00	31'626.95
362	Perequazione finanziaria	6'000.00	6'000.00	41'889.00
3622	Contributi perequativi ai comuni	6'000.00	6'000.00	41'889.00
363	Contributi ad enti pubblici e a terzi	2'361'000.00	2'564'700.00	2'007'311.62
3631	Contributi al Cantone	1'057'000.00	1'103'700.00	916'544.53
3632	Contributi a Comuni e altri enti locali	925'500.00	1'066'500.00	692'999.54
3634	Contributi ad imprese di diritto pubblico	200'000.00	220'000.00	219'134.00
3636	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	93'500.00	94'500.00	98'692.55
3637	Contributi ad economie private	65'000.00	60'000.00	59'941.00
3638	Contributi all'estero	20'000.00	20'000.00	20'000.00
366	Ammortamenti su contributi per investimenti	126'000.00	138'000.00	125'392.25
3660	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	126'000.00	138'000.00	125'392.25
39	ADDEBITI INTERNI	98'000.00	109'000.00	93'234.25
391	Prestazioni per servizi	18'000.00	18'000.00	16'992.00
3910	Prestazioni per servizi	18'000.00	18'000.00	16'992.00
395	Ammortamenti pianificati e non pianificati	80'000.00	91'000.00	76'242.25
3950	Ammortamenti pianificati e non pianificati	80'000.00	91'000.00	76'242.25

CONTO ECONOMICO	preventivo 2024	preventivo 2023	consuntivo 2022
4 RICAVI	2'704'500.00	2'598'800.00	6'919'805.88
40 RICAVI FISCALI	913'000.00	782'000.00	5'070'633.48
400 Imposte dirette delle persone fisiche (PF)	900'000.00	770'000.00	4'081'883.48
4000 Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	200'000.00	200'000.00	3'216'234.30
4002 Imposte alla fonte PF	550'000.00	450'000.00	500'029.68
4008 Imposta personale			62'000.00
4009 Altre imposte dirette sulle PF	150'000.00	120'000.00	303'619.50
401 Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)			690'000.00
4010 Imposta sull'utile e sul capitale delle PG			690'000.00
402 Altre imposte dirette			286'000.00
4021 Imposta immobiliare comunale			286'000.00
403 Imposte sul possesso e sulla spesa	13'000.00	12'000.00	12'750.00
4033 Imposta sui cani	13'000.00	12'000.00	12'750.00
41 REGALIE E CONCESSIONI	61'500.00	63'000.00	62'174.00
412 Concessioni	61'500.00	63'000.00	62'174.00
4120 Concessioni	61'500.00	63'000.00	62'174.00
42 TASSE E RETRIBUZIONI	930'400.00	1'031'600.00	1'023'780.30
421 Tasse per servizi amministrativi	45'000.00	50'000.00	39'315.15
4210 Tasse per servizi amministrativi	45'000.00	50'000.00	39'315.15
423 Tasse scolastiche e per corsi	6'000.00	3'000.00	6'862.00
4231 Tasse per corsi	6'000.00	3'000.00	6'862.00
424 Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	850'400.00	897'000.00	853'351.45
4240 Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	850'400.00	897'000.00	853'351.45
425 Ricavi da vendite	6'500.00	32'600.00	33'459.70
4250 Vendite	6'500.00	32'600.00	33'459.70
426 Rimborsi	22'000.00	47'000.00	90'792.00
4260 Rimborsi e partecipazioni di terzi	22'000.00	47'000.00	90'792.00
427 Multe	500.00	2'000.00	
4270 Multe	500.00	2'000.00	
43 RICAVI DIVERSI	11'000.00	11'000.00	55'303.43
430 Ricavi d'esercizio diversi	7'000.00	7'000.00	51'438.03
4309 Altri ricavi d'esercizio	7'000.00	7'000.00	51'438.03

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2024

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		preventivo 2024	preventivo 2023	consuntivo 2022
431	Attivazione di prestazioni proprie	4'000.00	4'000.00	3'865.40
4311	Attivazione di prestazioni proprie per investimenti in beni immateriali	4'000.00	4'000.00	3'865.40
44	RICAVI FINANZIARI	136'000.00	141'000.00	128'540.75
440	Interessi attivi	30'000.00	36'000.00	25'165.25
4400	Interessi da mezzi liquidi		1'000.00	
4401	Interessi di mora su crediti e interessi da conti correnti (p.e. da aziende cor	30'000.00	35'000.00	25'165.25
447	Redditi immobiliari dei BA	106'000.00	105'000.00	103'375.50
4470	Affitti e pigioni da immobili dei BA	2'000.00	2'000.00	1'178.00
4472	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA	104'000.00	103'000.00	102'197.50
45	PRELIEVI DA FONDI E FINANZIAMENTI SPECIALI	79'600.00	104'000.00	101'101.50
450	Prelievi da FS del capitale di terzi	15'000.00	15'000.00	12'213.95
4500	Prelievi da FS del CT	15'000.00	15'000.00	12'213.95
451	Prelievi da fondi del capitale proprio	64'600.00	89'000.00	88'887.55
4511	Prelievo da fondi del CP	64'600.00	89'000.00	88'887.55
46	RICAVI DA TRASFERIMENTO	475'000.00	357'200.00	385'038.17
460	Quote di ricavo	66'000.00	36'000.00	37'422.77
4601	Quote di ricavo dal Cantone	66'000.00	36'000.00	37'422.77
461	Rimborsi da enti pubblici	64'000.00	64'200.00	57'753.50
4611	Rimborsi dal Cantone	1'000.00	1'000.00	1'119.50
4612	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	63'000.00	63'200.00	56'634.00
462	Perequazione finanziaria	45'000.00		
4622	Contributi perequativi dai comuni	45'000.00		
463	Contributi da enti pubblici e da terzi	298'000.00	256'000.00	288'325.15
4631	Contributi dal Cantone	283'000.00	241'000.00	273'325.15
4636	Contributi da organizzazioni private senza scopo di lucro	15'000.00	15'000.00	15'000.00
469	Altri ricavi da trasferimento	2'000.00	1'000.00	1'536.75
4699	Ridistribuzioni	2'000.00	1'000.00	1'536.75
49	ACCREDITI INTERNI	98'000.00	109'000.00	93'234.25
491	Servizi	18'000.00	18'000.00	16'992.00
4910	Servizi	18'000.00	18'000.00	16'992.00
495	Ammortamenti pianificati e non pianificati	80'000.00	91'000.00	76'242.25
4950	Ammortamenti pianificati e non pianificati	80'000.00	91'000.00	76'242.25

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		preventivo 2024	preventivo 2023	consuntivo 2022
3	SPESE	7'953'800.00	8'119'600.00	7'246'312.45
30	SPESE PER IL PERSONALE	2'490'000.00	2'401'900.00	2'334'740.30
3000	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	99'000.00	96'000.00	86'035.00
3010	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	1'141'000.00	1'063'000.00	1'045'904.00
3020	Stipendi dei docenti	821'000.00	826'000.00	790'012.95
3030	Personale temporaneo			14'572.30
3050	Contributi AVS, AI, IPG, AD; spese amministrative	151'500.00	145'800.00	137'652.45
3052	Contributi alla cassa pensione	182'500.00	180'000.00	172'001.90
3053	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	32'500.00	31'550.00	29'057.70
3054	Contributi alla cassa per assegni figli	26'500.00	26'000.00	29'600.00
3055	Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malattia	31'000.00	29'550.00	25'514.00
3090	Formazione (- continua) del personale	5'000.00	4'000.00	4'390.00
31	SPESE PER BENI E SERVIZI E ALTRE SPESE DI ESERCIZIO	1'333'800.00	1'389'400.00	1'188'444.00
3100	Materiale d'ufficio	14'000.00	12'000.00	11'125.55
3101	Materiale d'esercizio e di consumo	223'500.00	248'500.00	245'456.27
3102	Stampati, pubblicazioni	6'000.00	6'000.00	8'441.55
3103	Letteratura specializzata, riviste	1'000.00	1'000.00	1'644.20
3104	Materiale scolastico	23'000.00	26'000.00	22'398.30
3105	Derrate alimentari	55'000.00	50'000.00	56'698.65
3109	Altre spese per materiale e merci	3'000.00	5'000.00	1'033.60
3110	Mobili e apparecchi d'ufficio	21'000.00	21'000.00	16'843.68
3111	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	11'000.00	11'000.00	4'303.25
3112	Abiti, biancheria, tendaggi	3'000.00	3'000.00	1'930.40
3120	Approvvigionamento (consumo) e smaltimento (BA)	104'000.00	116'000.00	90'086.70
3130	Servizi di terzi	180'300.00	172'300.00	167'525.98
3132	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	158'000.00	181'000.00	124'692.59
3134	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	31'900.00	32'000.00	31'140.65
3137	Imposte e tasse, IVA forfetaria	16'000.00	17'000.00	14'254.15
3141	Manutenzione strade	177'000.00	132'000.00	142'815.50
3143	Manutenzione altre opere del genio civile	60'000.00	56'000.00	18'975.20
3144	Manutenzione edifici	26'000.00	80'000.00	52'598.09
3150	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00	1'000.00	163.70
3151	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	30'000.00	30'000.00	19'247.25
3158	Manutenzione beni immateriali	44'000.00	36'000.00	40'615.75
3160	Locazioni e affitti di immobili	25'600.00	25'600.00	24'847.00
3171	Rimborso spese escursioni, gite scolastiche, campi	40'000.00	47'000.00	21'485.70
3181	Perdite effettive su crediti	70'000.00	70'000.00	63'982.89
3199	Altre spese d'esercizio	9'500.00	10'000.00	6'137.40

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2024

CONTO ECONOMICO

	preventivo 2024	preventivo 2023	consuntivo 2022
33 AMMORTAMENTI BENI AMMINISTRATIVI	346'000.00	338'000.00	337'800.15
3300 Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	260'000.00	258'000.00	254'632.35
3320 Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	86'000.00	80'000.00	83'167.80
34 SPESE FINANZIARIE	124'000.00	54'000.00	9'554.97
3401 Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	122'000.00	52'000.00	8'769.32
3499 Altre spese finanziarie	2'000.00	2'000.00	785.65
35 VERSAMENTI A FONDI E A FINANZIAMENTI SPECIALI	85'000.00	112'600.00	167'064.16
3500 Versamenti a FS del CT	78'000.00	78'000.00	77'015.00
3511 Versamenti a fondi del CP	7'000.00	34'600.00	90'049.16
36 SPESE DI TRASFERIMENTO	3'477'000.00	3'714'700.00	3'115'474.62
3601 Quote di ricavo a favore del Cantone	10'000.00	10'000.00	9'868.00
3611 Rimborsi al Cantone	77'000.00	77'000.00	69'480.15
3612 Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	862'000.00	884'000.00	829'906.65
3614 Rimborso ad imprese di diritto pubblico	35'000.00	35'000.00	31'626.95
3622 Contributi perequativi ai comuni	6'000.00	6'000.00	41'889.00
3631 Contributi al Cantone	1'057'000.00	1'103'700.00	916'544.53
3632 Contributi a Comuni e altri enti locali	925'500.00	1'066'500.00	692'999.54
3634 Contributi ad imprese di diritto pubblico	200'000.00	220'000.00	219'134.00
3636 Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	93'500.00	94'500.00	98'692.55
3637 Contributi ad economie private	65'000.00	60'000.00	59'941.00
3638 Contributi all'estero	20'000.00	20'000.00	20'000.00
3660 Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	126'000.00	138'000.00	125'392.25
39 ADDEBITI INTERNI	98'000.00	109'000.00	93'234.25
3910 Prestazioni per servizi	18'000.00	18'000.00	16'992.00
3950 Ammortamenti pianificati e non pianificati	80'000.00	91'000.00	76'242.25

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2024

CONTO ECONOMICO		preventivo 2024	preventivo 2023	consuntivo 2022
4	RICAVI	2'704'500.00	2'598'800.00	6'919'805.88
40	RICAVI FISCALI	913'000.00	782'000.00	5'070'633.48
4000	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	200'000.00	200'000.00	3'216'234.30
4002	Imposte alla fonte PF	550'000.00	450'000.00	500'029.68
4008	Imposta personale			62'000.00
4009	Altre imposte dirette sulle PF	150'000.00	120'000.00	303'619.50
4010	Imposta sull'utile e sul capitale delle PG			690'000.00
4021	Imposta immobiliare comunale			286'000.00
4033	Imposta sui cani	13'000.00	12'000.00	12'750.00
41	REGALIE E CONCESSIONI	61'500.00	63'000.00	62'174.00
4120	Concessioni	61'500.00	63'000.00	62'174.00
42	TASSE E RETRIBUZIONI	930'400.00	1'031'600.00	1'023'780.30
4210	Tasse per servizi amministrativi	45'000.00	50'000.00	39'315.15
4231	Tasse per corsi	6'000.00	3'000.00	6'862.00
4240	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	850'400.00	897'000.00	853'351.45
4250	Vendite	6'500.00	32'600.00	33'459.70
4260	Rimborsi e partecipazioni di terzi	22'000.00	47'000.00	90'792.00
4270	Multe	500.00	2'000.00	
43	RICAVI DIVERSI	11'000.00	11'000.00	55'303.43
4309	Altri ricavi d'esercizio	7'000.00	7'000.00	51'438.03
4311	Attivazione di prestazioni proprie per investimenti in beni immateriali	4'000.00	4'000.00	3'865.40
44	RICAVI FINANZIARI	136'000.00	141'000.00	128'540.75
4400	Interessi da mezzi liquidi		1'000.00	
4401	Interessi di mora su crediti e interessi da conti correnti (p.e. da aziende cor	30'000.00	35'000.00	25'165.25
4470	Affitti e pigioni da immobili dei BA	2'000.00	2'000.00	1'178.00
4472	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA	104'000.00	103'000.00	102'197.50
45	PRELIEVI DA FONDI E FINANZIAMENTI SPECIALI	79'600.00	104'000.00	101'101.50
4500	Prelievi da FS del CT	15'000.00	15'000.00	12'213.95
4511	Prelievo da fondi del CP	64'600.00	89'000.00	88'887.55
46	RICAVI DA TRASFERIMENTO	475'000.00	357'200.00	385'038.17
4601	Quote di ricavo dal Cantone	66'000.00	36'000.00	37'422.77
4611	Rimborsi dal Cantone	1'000.00	1'000.00	1'119.50
4612	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	63'000.00	63'200.00	56'634.00
4622	Contributi perequativi dai comuni	45'000.00		
4631	Contributi dal Cantone	283'000.00	241'000.00	273'325.15

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2024

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		preventivo 2024	preventivo 2023	consuntivo 2022
4636	Contributi da organizzazioni private senza scopo di lucro	15'000.00	15'000.00	15'000.00
4699	Ridistribuzioni	2'000.00	1'000.00	1'536.75
49	ACCREDITI INTERNI	98'000.00	109'000.00	93'234.25
4910	Servizi	18'000.00	18'000.00	16'992.00
4950	Ammortamenti pianificati e non pianificati	80'000.00	91'000.00	76'242.25

INVESTIMENTI

INVESTIMENTI

	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2 FORMAZIONE netto costi	2'700'000.00	2'700'000.00	2'600'000.00	2'600'000.00	438'557.35	438'557.35
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI netto costi	247'000.00	247'000.00	147'000.00	147'000.00	413'664.00	413'664.00
7 PROTEZ. DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZ. DEL TE netto costi	812'000.00	38'000.00 774'000.00	797'000.00	63'000.00 734'000.00	242'331.50	40'211.40 202'120.10
8 ECONOMIA PUBBLICA						
TOTALE SPESE E RICAVI FABBISOGNO	3'759'000.00	38'000.00 3'721'000.00	3'544'000.00	63'000.00 3'481'000.00	1'094'552.85	40'211.40
RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	3'759'000.00	3'759'000.00	3'544'000.00	3'544'000.00	1'094'552.85	1'054'341.45 1'094'552.85

INVESTIMENTI

		Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	FORMAZIONE						
210	Scuole dell'obbligo						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
210.5045.000	Ristutturazione Scuola Elementare	2'700'000.00		2'600'000.00		108'722.80	
210.5290.002	Credito di progettazione SE					329'834.55	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	2'700'000.00		2'600'000.00		438'557.35	
	Saldo		2'700'000.00		2'600'000.00		438'557.35

INVESTIMENTI

		Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI						
620	Strade comunali						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
620.5010.003	Illuminazione pubblica LED					200'000.00	
620.5010.008	Risanamento fermata TP Villa Ricreatio	71'000.00					
620.5060.000	Veicolo Operai (ex Bonetti)					59'200.00	
620.5060.001	Veicolo Multifunzionale squadra esterna	29'000.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	100'000.00				259'200.00	
	Saldo		100'000.00				259'200.00
690	Altro traffico						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
690.5610.001	Contributo PTL/PAL 2014-2033:	147'000.00		147'000.00		154'464.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	147'000.00		147'000.00		154'464.00	
	Saldo		147'000.00		147'000.00		154'464.00

INVESTIMENTI

		Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	PROTEZ. DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZ. DEL TERRITORIO						
700	Approvvigionamento idrico						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
700.5031.001	Condotta Via San Gottardo	535'000.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	535'000.00					
	Saldo		535'000.00				
710	Eliminazione acque luride						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
710.5620.079	CDALED 2022 - Sost.collettore consortile Lotto 7	10'000.00		10'000.00		8'555.00	
710.5620.087	CDALED 2021- Ammodernamento staz.sollevam	5'000.00		5'000.00		3'687.50	
710.5620.088	CDALED 2021-Impianti di trattamento Bioggio	95'000.00		95'000.00		73'050.00	
710.5620.089	CDALED 2021-Ris. tubature Lugano-Vedeggio	17'000.00		17'000.00		14'750.00	
710.5620.095	CDALED 2022 - Veicolo combinato per manutenz	42'000.00		42'000.00			
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
710.6372.000	Contributi LALIA				25'000.00		
	<i>Totale ricavi correnti</i>				25'000.00		
	<i>Totale spese correnti</i>	169'000.00		169'000.00	144'000.00	100'042.50	
	Saldo		169'000.00				100'042.50
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
741.5020.000	Sistemazione riale San Martino			500'000.00			

INVESTIMENTI

	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>			500'000.00	500'000.00		
Saldo						
770 Protezione della natura						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
770.5610.000 Lotta alle Neofite Vezia	55'000.00		68'000.00		106'018.65	
ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
770.6310.000 Sussidi Lotta alle Neofite Vezia		38'000.00		38'000.00		40'211.40
<i>Totale ricavi correnti</i>		38'000.00		38'000.00		40'211.40
<i>Totale spese correnti</i>	55'000.00		68'000.00		106'018.65	
Saldo		17'000.00		30'000.00		65'807.25
780 Altra protezione dell'ambiente						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
780.5290.000 Ricertificazione label Città dell'energia	40'000.00					
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	40'000.00					
Saldo		40'000.00				
790 Sistemazione del territorio						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
790.5290.008 Adeguamento Piano Regolatore					6'310.50	
790.5290.011 Studio pianificatorio variante PR OPAC					829.30	
790.5290.012 Studio PAC	13'000.00		60'000.00			
790.5290.014 Studio risanamento riale San Martino					29'130.55	

INVESTIMENTI

	Preventivo 2024		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	13'000.00		60'000.00		36'270.35	
Saldo		13'000.00		60'000.00		36'270.35

PREVENTIVO 2024 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

INVESTIMENTI	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
USCITE PER INVESTIMENTI	Amminist.ne generale	Ordine pubblico	Formazione	Cultura e tempo libero	Sanità	Sicurezza sociale	Trasporti e comunicazioni	Protezione dell'ambiente	Economia pubblica	Finanze e imposte	Totale
50 INVESTIMENTI MATERIALI			2'700'000				100'000	535'000			3'335'000
52 INVESTIMENTI PER CONTO TERZI								53'000			53'000
56 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI DI TERZI							147'000	169'000	55'000		371'000
5 USCITE PER INVESTIMENTI			2'700'000				247'000	757'000	55'000		3'759'000

INVESTIMENTI		Preventivo 2024	Preventivo 2023	Consuntivo 2022
5	USCITE PER INVESTIMENTI	3'759'000.00	3'544'000.00	1'094'552.85
50	INVESTIMENTI MATERIALI	3'335'000.00	3'100'000.00	367'922.80
52	INVESTIMENTI PER CONTO TERZI	53'000.00	60'000.00	366'104.90
56	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI DI TERZI	371'000.00	384'000.00	360'525.15
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI	38'000.00	63'000.00	40'211.40
63	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI	38'000.00	63'000.00	40'211.40

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2024

INVESTIMENTI

	preventivo 2024	preventivo 2023	consuntivo 2022
5 USCITE PER INVESTIMENTI	3'730'000.00	3'544'000.00	1'094'552.85
50 INVESTIMENTI MATERIALI	3'306'000.00	3'100'000.00	367'922.80
501 Strade, piazze, vie di comunicazione	71'000.00		200'000.00
5010 Strade, piazze, vie di comunicazione	71'000.00		200'000.00
502 Sistemazione corsi d'acqua e laghi		500'000.00	
5020 Sistemazione corsi d'acqua e laghi		500'000.00	
503 Altre opere del genio civile	535'000.00		
5031 Approvvigionamento idrico	535'000.00		
504 Immobili	2'700'000.00	2'600'000.00	108'722.80
5045 Scuole, sport, cultura e tempo libero, culto	2'700'000.00	2'600'000.00	108'722.80
506 Beni mobili			59'200.00
5060 Amministrazione generale, UTC e sicurezza			59'200.00
52 INVESTIMENTI PER CONTO TERZI	53'000.00	60'000.00	366'104.90
529 Altri investimenti in beni immateriali	53'000.00	60'000.00	366'104.90
5290 Altri investimenti in beni immateriali	53'000.00	60'000.00	366'104.90
56 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI DI TERZI	371'000.00	384'000.00	360'525.15
561 Cantone	202'000.00	215'000.00	260'482.65
5610 Cantone	202'000.00	215'000.00	260'482.65
562 Comuni, Consorzi ed altri enti locali	169'000.00	169'000.00	100'042.50
5620 Comuni, Consorzi ed altri enti locali	169'000.00	169'000.00	100'042.50

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2024

INVESTIMENTI

	preventivo 2024	preventivo 2023	consuntivo 2022
6 ENTRATE PER INVESTIMENTI	38'000.00	63'000.00	40'211.40
63 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI	38'000.00	63'000.00	40'211.40
631 Cantone	38'000.00	38'000.00	40'211.40
6310 Cantone	38'000.00	38'000.00	40'211.40
637 Economie private		25'000.00	
6372 Contributi di costruzione per opere di depurazione acque		25'000.00	

DEBITI

COMUNE DI VEZIA

Tabella elenco DEBITI - PREVENTIVO 2024

Istituto	N conto a Bilancio	Apertura	Descrizione/Prestito fisso	Importo prestito al 1.1.2024	+/- variazione	Importo prestito al 31.12.2024	Scadenza	tasso d'interesse	INTERESSI 2024
PostFinance	2064.071	02.12.2019	PF 006107	fr. 3'000'000.00	fr. 0.00	fr. 3'000'000.00	02.12.2026	0.12%	fr. 3'600.00
Raiffaisen	2064.072	03.09.2021	RA 803.758.793.7	fr. 1'000'000.00	-fr. 1'000'000.00	fr. 0.00	29.08.2024	0.17%	fr. 1'200.00
PostFinance	2064.073	03.10.2022	PF 007026	fr. 1'000'000.00	fr. 0.00	fr. 1'000'000.00	01.10.2027	1.30%	fr. 13'000.00
				fr. 4'000'000.00	-fr. 1'000'000.00	fr. 3'000'000.00		0.15%	fr. 4'800.00

Istituto	N conto a Bilancio	Apertura	Descrizione/Credito in conto corrente	Importo credito al 1.1.2024	+/- variazione	Importo credito al 31.12.2024	Scadenza	tasso d'interesse	INTERESSI 2024
Raiffaisen	2064.074	06.02.2023	RA 627.935.988.0	fr. 2'000'000.00	fr. 4'000'000.00	fr. 6'000'000.00		1.95%	fr. 117'000.00
				fr. 2'000'000.00	fr. 4'000'000.00	fr. 6'000'000.00		1.95%	fr. 117'000.00

TOTALE fr. 121'800.00

AMMORTAMENTI

		Valore di acquisizione netto	Valore di bilancio al 01.01.2024	ammortam. anno	Tasso (medio) di ammortam.	Ammort. non pianificati	Uscite per. investimenti	Entrate per inv. o trasf. ai BP	Valore di bilancio al 31.12.2024
140	Investimenti materiali dei BA	14'670'762.04	7'240'918.69	257'713.00			2'755'000.00	38'000.00	9'700'205.69
1400.000	Terreni vincolati a scopi pubblici		58'000.00						58'000.00
1401.001	Strade comunali e piazze	2'292'687.74	1'242'126.99	54'650.60	2.40				1'187'476.39
1402.000	Sistemazione corsi d'acqua								
1403.000	Opere del Genio Civile								
1403.002	Cimitero								
1403.190	Rete di distribuzione (AAP)	370'000.00	309'956.75	9'250.00	2.50				300'706.75
1403.200	Canalizzazioni								
1403.250	Canalizzazione ATG								
1403.300	Piazza di compostaggio								
1404.000	Edificio amministrativo	3'515'000.00	3'304'100.00	105'450.00	3.00				3'198'650.00
1404.006	Ex Casa Comunale								
1404.500	Edificio Scolastico	6'638'000.00	713'142.90	19'289.95	0.30	2'700'000.00			3'393'852.95
1404.503	Centro sportivo	158'000.00	148'520.00	4'740.00	3.00				143'780.00
1404.550	Edificio scuola infanzia	1'296'000.00	1'218'240.00	38'880.00	3.00				1'179'360.00
1405.000	Opere forestali	195'400.00	99'030.90	4'885.00	2.50	55'000.00	38'000.00		111'145.90
1406.000	Mobilio, macchine d'ufficio, veicoli, att	205'674.30	147'801.15	20'567.45	10.00				127'233.70
1406.190	Contatori (AAP)								
142	Investimenti immateriali	1'130'807.90	694'012.70	86'080.80			53'000.00		660'931.90
1420.000	Programmi informatici e software								
1429.000	Espropriazioni								
1429.001	Piano regolatore	318'079.65	35'303.55	8'807.95	2.75	13'000.00			39'495.60
1429.002	Allestimento PGA	10'000.00	8'000.00	1'000.00	10.00				7'000.00
1429.003	Allestimento PGS	28'000.00	22'400.00	2'800.00	10.00				19'600.00
1429.004	Studio ristrutturazione SE	609'000.00	551'608.45	60'900.00	10.00				490'708.45
1429.005	Studio corsi d'acqua								
1429.006	Studi diversi	114'725.70	67'898.65	11'472.60	10.00				56'426.05
1429.010	Altri investimenti immateriali	51'002.55	8'802.05	1'100.25	2.15	40'000.00			47'701.80
145	Partecipazioni, capitali sociali	60'000.00	60'000.00	0.00					60'000.00
1454.000	Part capitale azionario TPL	55'000.00	55'000.00						55'000.00
1454.001	Partecipazione Centro Nordico Campra	5'000.00	5'000.00						5'000.00
146	Contributi per investimenti	3'211'162.55	1'660'542.15	126'167.15			316'000.00		1'850'375.00
1461.000	Contributo PTL/PAL 2014-2033	634'000.00	662'428.00	31'700.00	5.00	147'000.00			777'728.00

		Valore di acquisizione netto	Valore di bilancio al 01.01.2024	ammortam. anno	Tasso (medio) di ammortam.	Ammort. non pianificati	Uscite per. investimenti	Entrate per inv. o trasf. ai BP	Valore di bilancio al 31.12.2024
1461.001	Contributo piste ciclabili	58'000.00	52'200.00	2'900.00	5.00				49'300.00
1461.003	Contributo PTL/PVP/Porta Ovest	355'000.00	319'500.00	17'750.00	5.00				301'750.00
1462.000	Casa per anziani consortile								
1462.002	Contributo investimenti CDALED	2'007'665.00	499'514.15	65'992.25	3.30		169'000.00		602'521.90
1462.003	Contributo consorzio sist. fiume Vedegg	24'000.00	21'600.00	1'200.00	5.00				20'400.00
1462.004	Contributo St.Maria Annunziata	17'000.00	15'300.00	850.00	5.00				14'450.00
1462.005	Contributo Sistemazione riale Valgella	115'497.55	90'000.00	5'774.90	5.00				84'225.10
							3'124'000.00	38'000.00	

PARTECIPAZIONI

Tabella delle Partecipazioni, Comune di Vezia

Ragione Sociale, sede	TPL, Trasporti Pubblici del Luganese
Tipo di Società	Trasporti pubblici
Scopo della Società	Esercizio delle autolinee urbane e extra urbane
Capitale Azionario	fr. 4'500'000.00
Partecipazione Comunale	fr. 55'000.00
Quota in percentuale	1.22%

Ragione Sociale, sede	Centro Sci Nordico Campra SA, Olivone
Tipo di Società	Servizi Sport
Scopo della Società	Realizzazione e ristrutturazione Centro Sci Nordico Campra
Capitale Azionario	fr. 2'000'000.00
Partecipazione Comunale	fr. 5'000.00
Quota in percentuale	0.25%