

COMUNE DI VAL MARA

PREVENTIVO 2024



Melano, 31 ottobre 2023

Comune di Val Mara

PREVENTIVO 2024 / INDICE

	Pagine	
Messaggio	1	- 21
Riassunto del preventivo	22	- 23
Conto economico		
Ricapitolazione conto economico	24	24
Prima ricapitolazione	25	- 28
Ricapitolazione per genere di conto (riassunto)	29	29
Ricapitolazione per genere di conto (dettaglio)	30	- 37
0 - AMMINISTRAZIONE GENERALE	38	- 43
1 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	44	- 48
2 - FORMAZIONE	49	- 55
3 - CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	56	- 61
4 - SANITÀ	62	- 67
5 - SICUREZZA SOCIALE	68	- 73
6 - TRASPORTI E COMUNICAZIONI	74	- 79
7 - PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	80	- 90
8 - ECONOMIA PUBBLICA	91	- 94
9 - FINANZE E IMPOSTE	95	- 101
Conto degli investimenti		
Ricapitolazione conto degli investimenti	102	- 102
Prima ricapitolazione conto degli investimenti	103	- 104
Ricapitolazione per genere di conto	105	- 107
Preventivo secondo la classificazione istituzionale	108	- 119
ALLEGATI		
Elenco debiti	120	- 120



MM No. 34-23

Accompagnante i preventivi 2024 dell'Amministrazione comunale di Val Mara

All'onorevole
Consiglio comunale
Val Mara

Gentile signora Presidente,
Gentili signore, Egregi signori,

di seguito vi sottoponiamo, per esame ed approvazione, i conti preventivi dell'Amministrazione comunale che, per la seconda volta, sono esposti sia con il nuovo modello contabile armonizzato MCA2, sia tenendo conto della nuova realtà comunale di Val Mara e presentano **un disavanzo d'esercizio di CHF 1'127'130.00**.

CONTO ECONOMICO <i>(senza imputazioni interne)</i>	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023
Spese operative	13'055'130.00	12'675'725.00
Ricavi operativi	4'140'900.00	4'233'000.00
Risultato operativo	-8'914'230.00	-8'442'725.00
Spese finanziarie	229'500.00	119'000.00
Ricavi finanziari	519'800.00	507'800.00
Risultato finanziario	290'300.00	388'800.00
Risultato ordinario	-8'623'930.00	-8'053'925.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA	8'623'930.00	8'053'925.00
Gettito Imp. Comunale MP 80%	7'496'800.00	7'581'000.00
Presunto risultato totale d'esercizio	-1'127'130.00	-472'925.00

Commento generale

Come illustra il documento allegato, per il 2024 il Municipio prevede un disavanzo d'esercizio pari a CHF 1'127'130.00, in aumento del 138.33% rispetto al disavanzo del preventivo 2023 (CHF 472'925.00).

Ciò è da ricondurre ad un aumento significativo delle spese operative ma anche a una diminuzione dei ricavi operativi oltre ad una leggera contrazione del gettito d'imposta comunale.



Si tratta comunque di un preventivo in linea con la strategia finanziaria esposta dal Municipio anche nell'ambito della presentazione del Piano finanziario e che riguarda il medio termine, a fronte comunque di un capitale proprio che si attesa a oltre 9 mio di franchi.

Come verrà illustrato nel seguito del presente testo, il preventivo 2024 è il secondo organizzato in base al nuovo modello contabile MCA2 e questo ci permette di avere un primo paragone con il preventivo del corrente anno. Non è per contro stato possibile avere un confronto con il consuntivo 2022, allestito ancora con il metodo MCA1 e separatamente per ogni singolo Quartiere. Per questo raffronto si dovrà quindi attendere il 2025.

In generale le singole voci del 2024 rispecchiano quelle del 2023 e sono state calcolate in base all'evoluzione delle spese e dei ricavi durante il corrente anno e alle informazioni che ci sono state trasmesse dai preposti Uffici cantonali e/o da altri enti per quanto riguarda i contributi da riversare o i sussidi da incassare.

Le cifre esposte confermano comunque un attento esame da parte dell'amministrazione comunale e un controllo puntiglioso delle varie voci da parte della stessa. Malgrado ciò si denota un significativo incremento di spesa e una diminuzione dei ricavi.

Prima di entrare nel merito delle singole voci di spesa e ricavo, proponiamo delle considerazioni di carattere generale anche sull'attuale situazione economica ed alcune riflessioni sulle prospettive per il prossimo anno.

Recentemente il segretariato di stato dell'economia (SECO) ha corretto al rialzo le sue previsioni di crescita 2023 per la Svizzera.

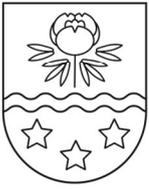
Quest'anno il prodotto interno lordo aumenterà del +1,3%, contro il +1,1% stimato in giugno. Per il prossimo anno la previsione della SECO viene abbassata dal +1,9% al +1,5%. Ciò significa che nell'anno in corso e in quello successivo l'economia svizzera seguirà un andamento ben al di sotto della media.

Gli esperti parlano anche di rischi congiunturali "pronunciati" per l'economia mondiale, in particolare in relazione agli sviluppi in Germania e in Cina, con possibili effetti a cascata sul commercio estero elvetico.

Rimane inoltre lo spettro di una carenza energetica invernale: qualora in Europa si dovesse verificare una marcata penuria di energia, con perdite di produzione su larga scala e una significativa flessione dell'attività economica, anche in Svizzera bisognerebbe attendersi una recessione accompagnata da una forte pressione sui prezzi.

Gli scostamenti più significativi rispetto al preventivo 2023, sul fronte delle uscite, sono riassunti di seguito:

- incremento delle spese per il personale, scaturite dalla riorganizzazione dell'amministrazione comunale e dell'organico sia per la scuola elementare sia per quella dell'infanzia;
- aumento delle spese per beni e servizi con particolare riferimento allo sviluppo e alla manutenzione del software e delle licenze in dotazione all'Amministrazione;



- aumento dei costi finanziari dovuto all'adeguamento dei tassi d'interesse sui prestiti;
- aumento dei versamenti a fondi e finanziamenti speciali con l'accantonamento dell'eccedenza dei Servizi approvvigionamento idrico ed eliminazione delle acque di scarico;
- diminuzione delle spese per la ripartizione degli oneri per la socialità fra i Comuni calcolati su un gettito di riferimento in netto calo (anno 2020).

Sul fronte delle entrate:

- diminuzione della previsione d'incasso sulle sopravvenienze;
- aumento delle tasse e retribuzioni dovuto:
 - all'inserimento dell'IPG per congedo maternità di due docenti;
 - estensione anche alle famiglie di Maroggia e Rovio della tassa refezione;
 - adeguamento della previsione d'incasso sulle tasse di approvvigionamento idrico e uso canalizzazioni a seguito della fatturazione per l'anno 2023;
 - incremento delle tasse per il controllo degli impianti di combustione.

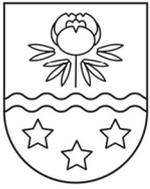
Il Municipio, nel formulare le sue previsioni, tende ad utilizzare un approccio relativamente conservativo, sia per quanto riguarda la stima dei costi che per la valutazione dei ricavi. Lo scorso anno complessivamente i conti dei tre Quartieri si sono chiusi a pareggio. Perciò, il Municipio intende proseguire anche nel 2024 nella direzione degli obiettivi determinanti prefissati, ovvero la volontà di rimanere un Comune fiscalmente attrattivo con una buona qualità dei servizi erogati alla popolazione.

La situazione finanziaria attuale, con un capitale proprio di 9 mio, non richiede immediati interventi di modifica degli intendimenti programmatici, sia per quanto concerne le spese che i ricavi.

Si ricorda che con l'avvento del modello contabile armonizzato MCA2, tutti i servizi retti da tasse causali (approvvigionamento idrico, acque luride e rifiuti) devono essere, a medio termine, autonomi al 100% e non gravare quindi sul gettito d'imposta. Per il prossimo anno non sono previsti accorgimenti nonostante una chiusura negativa del servizio di raccolta dei rifiuti. Per quanto attiene invece ai Servizi approvvigionamento idrico ed eliminazione delle acque luride, nonostante gli importanti investimenti in atto, la situazione attuale è buona. A titolo di esempio rileviamo il capitale proprio portato in "dote" dalle ex-aziende dell'acqua potabile di Maroggia e Rovio, che oggi ammonta a CHF 747'372.67. Anche per il servizio di eliminazione delle acque luride prevediamo, per questi due anni, un accantonamento al fondo del capitale proprio di circa CHF 105'000.00.

Ciò detto il conto di chiusura presenta, dopo uscite per investimenti netti di CHF 6'867'000.00, un risultato globale di CHF 7'284'980.00. L'autofinanziamento è negativo e ammonta a CHF 417'980.00 in aumento rispetto alla previsione per l'anno 2023.

La spesa totale prevista per il 2024 ammonta a CHF 13'564'630.00, in aumento del 3.45% rispetto al preventivo 2023. Le uscite correnti (spese operative e finanziarie) aumentano di CHF 489'905.00, mentre gli ammortamenti diminuiscono e si assestano a CHF 542'400.00 (-8.5%) in conseguenza al nuovo metodo di calcolo lineare.



Questa tendenza è destinata a confermarsi anche nei preventivi dei prossimi anni visti gli investimenti previsti dal piano delle opere per il 2023 e anni seguenti.

Le entrate preventivate (escluso il gettito d'imposta comunale) ammontano a CHF 4'940'700.00 con una diminuzione del 2.33% rispetto al preventivo 2023, come pure il gettito d'imposta comunale 2024 che presenta una contrazione di CHF 84'200.00 rispetto a quello preventivato nel 2023 (-1.1%) e viene definito in CHF 7'496'800.00.

MOLTIPLICATORE

Per l'allestimento del preventivo abbiamo considerato un moltiplicatore d'imposta pari all'80% in linea con quello dello scorso anno e con quello valutato nell'ambito del processo aggregativo. Il mantenimento nel tempo del moltiplicatore all'80% è un obiettivo strategico del Municipio.

Come previsto dalle disposizioni in materia la definizione del moltiplicatore d'imposta è di competenza del Consiglio comunale (art. 178 LOC), in contemporanea con l'approvazione del preventivo.

Oltre agli apprezzamenti politici dati dalla sensibilità di ognuno, la definizione del moltiplicatore deve comunque considerare gli aspetti tecnici e giuridici relativi al principio dell'equilibrio finanziario (art. 151 cpv 1 LOC).

I documenti di riferimento per la decisione sono:

- questo preventivo 2024 che chiude con un disavanzo d'esercizio di CHF 1'127'130.00;
- i consuntivi 2022 degli ex-Comuni approvati dal Consiglio comunale il 15.05.2023, che si sono chiusi complessivamente con un avanzo d'esercizio di CHF 9'450.54 ed un capitale proprio di CHF 9'225'9292.60;
- il piano finanziario 2023-2028 discusso nella seduta del 26.09.2023.

Fondamentalmente il conto economico dovrebbe essere pareggiato sul medio termine, tenendo in considerazione i principi della legalità, dell'equilibrio finanziario, della parsimonia, dell'economicità, della causalità e della compensazione di vantaggi.

Tuttavia, il Municipio è convinto che, visto il cospicuo capitale proprio a disposizione, siano date le condizioni per il mantenimento del moltiplicatore a livello attuale, nonostante una politica d'investimento e dei servizi molto attiva.

GETTITO D'IMPOSTA

Il gettito dell'imposta comunale 2024 è stato calcolato tenendo conto delle risultanze date da quello definitivo per il 2020, che ha visto una flessione importante rispetto al 2019, da quello provvisorio per il 2021, nonché dall'attuale incertezza economica: abbiamo quindi stimato una leggera diminuzione delle entrate per imposte sia per le persone fisiche che giuridiche, ciò in contrapposizione con i parametri comunicati dalla SEL.

Va rimarcato che i proventi derivanti dalle persone giuridiche ricoprono il 5.8% del gettito, rispetto al restante 94.2% che proviene da imposte sul reddito e sulla sostanza delle persone fisiche. La valutazione del gettito delle persone giuridiche è stata quindi eseguita in maniera prudentiale.



La stratificazione del nostro gettito mostra come dipendiamo da poche persone fisiche e giuridiche di una certa rilevanza e quindi la sua valutazione richiede prudenza.

Oltre a ciò, si è tenuto conto dei probabili effetti della crisi energetica, dei continui conflitti a livello internazionale e non da ultimo dell'inflazione.

Tutti questi fattori non ci permettono di avere una visione chiara per il futuro delle nostre finanze.

Ciò premesso possiamo ipotizzare il seguente gettito d'imposta comunale:

COMUNE DI VAL MARA MULTIPLICATORE ARITMETICO 2024		
PREVENTIVO 2024		
	BASE	80%
Fabbisogno 2024 prima dell'imposta comunale	8'623'930.00	
Imposta immobiliare comunale	454'000.00	
Imposta personale	95'000.00	
Fabbisogno da coprire a mezzo imposte	8'074'930.00	
Imposte persone fisiche	8'208'500.00	6'566'800.00
Imposte persone giuridiche	476'250.00	381'000.00
Totale imposte	8'684'750.00	6'947'800.00
Risultato d'esercizio		-1'127'130.00
Moltiplicatore aritmetico	92.98%	

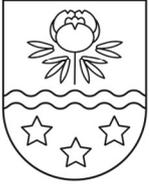
Evoluzione e obiettivi

Come a voi noto il piano delle opere contenuto nel piano finanziario prevede due possibili varianti. La prima immagina la realizzazione di tutte le opere entro il termine della prossima legislatura con un investimento netto di 37.6 mio, mentre la seconda investimenti pianificati di 4 mio all'anno.

Tuttavia, per poter permettere il completamento delle opere in atto, onorare i sorpassi di credito riferiti all'ampliamento del centro scolastico e dare avvio a quei cantieri giudicati prioritari negli obiettivi del Municipio, come ad esempio la ristrutturazione della sala multiuso di Rovio, per il prossimo anno si ipotizzano investimenti netti per un totale di 6.8 mio.

L'impatto di questa importante serie di opere avrà quasi certamente anche delle ripercussioni nei conti dei prossimi anni con un sensibile aumento dei costi del capitale (ammortamenti e interessi), visto anche l'aumento dei tassi per il finanziamento di prestiti registrato nell'ultimo periodo. La liquidità del Comune non basterà per poter pagare tutte queste opere e quindi dovremo far capo a nuovi prestiti.

Tuttavia, questo stato di cose non dovrebbe comunque mettere in discussione la situazione finanziaria per il futuro visto il cospicuo capitale proprio a disposizione.



Il Municipio è cosciente di questa situazione ma ritiene comunque importante completare, secondo le necessarie priorità temporali, il piano delle opere presentato che riflette i bisogni di ogni singolo Quartiere.

Per quanto riguarda la gestione corrente vi sono alcune incognite future. Da un lato il prospettato aumento delle spese per la previdenza (Cassa pensione), che conosceremo solo ad autunno inoltrato ma per il quale abbiamo previsto un incremento dei costi pari al 3%, dall'altro la necessità di riorganizzare il settore della formazione a seguito dell'aumento degli allievi che ci ha portato a prevedere nuove assunzioni dell'organico della scuola dell'infanzia ed elementare.

In aggiunta a ciò, se guardiamo al futuro con la riforma Ticino 2020 attualmente sottoposta in consultazione presso tutti i Comuni del Cantone, le incognite sono sicuramente maggiori. A riguardo sono già molte le perplessità sollevate in relazione a questa riforma sia dalle Città che dai Comuni di periferia.

Possiamo quindi affermare che a medio termine intendiamo concretizzare una politica finanziaria accurata ed incentrata sul giusto equilibrio tra servizi offerti (rifiuti, approvvigionamento idrico, eliminazione delle acque luride, amministrazione, squadra esterna, formazione, ecc.) e onere finanziario per i contribuenti.

Ribadiamo anche che per tutti i servizi sorretti da tassa causale per il 2024 ci si dovrà attenere ad una copertura dei costi del 100%.

A corto termine il Municipio conferma gli obiettivi alla base della gestione finanziaria del Comune e ribadisce la volontà di rimanere un Comune fiscalmente attrattivo con una buona qualità dei servizi erogati alla popolazione.

USCITE

Il Municipio controlla costantemente le spese per le quali ha un'autonomia decisionale al fine di poter contenere la crescita complessiva dei costi dovuta a decisioni assunte a livello superiore. Per l'anno 2024, si prevede comunque un aumento delle spese, comprensive degli ammortamenti e degli addebiti interni, di CHF 452'105.00 (+3.45%) attestandosi a CHF 13'564'630.00.

Nel dettaglio, osserviamo quanto segue:

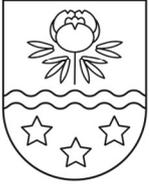
➤ Spese per il personale (gruppo 30)

Le spese per il personale aumentano di CHF 372'755.00 (+8.79%) attestandosi a CHF 4'613'530.00.

Oltre all'usuale scatto di stipendio che sarà riconosciuto a tutto il personale, tenuto conto dell'attuale tasso d'inflazione abbiamo previsto un rincaro dell'1.5% nonostante a livello cantonale non ci siano ancora indicazioni precise in tal senso. Inoltre, come detto in precedenza abbiamo ipotizzato un aumento del 3% per i contributi del secondo pilastro, questo in virtù delle prossime decisioni che saranno adottate dal Gran Consiglio.



- Ad influenzare maggiormente questo gruppo di spesa sono anche:
- la riorganizzazione dell'Ufficio tecnico con l'introduzione di un'ulteriore figura lavorativa che si occuperà prevalentemente della gestione della squadra esterna, dell'espletamento delle pratiche energetiche, oltre a supportare e coordinare altre attività di natura amministrativa dell'ufficio;
 - l'introduzione della figura del docente d'appoggio per la scuola dell'infanzia di Maroggia e di un'ulteriore docente per la scuola elementare di Melano.
- Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio (gruppo 31)
Complessivamente registriamo un aumento di CHF 85'300.00 (+3.44%) attestandosi a CHF 2'563'250.00.
Incremento causato principalmente dai costi per l'implementazione dei programmi informatici e la manutenzione delle strutture, nonché da quelli riferiti alla cura di edifici e strutture comunali.
- Ammortamenti beni amministrativi (gruppo 33)
Il preventivo per gli ammortamenti amministrativi è diminuito complessivamente di CHF 50'400.00. Questa situazione è da ricondurre al fatto che con il passaggio da MCA1 a MCA2 si è voluto stralciare dal bilancio alcune posizioni di lunga data per le quali non era possibile ricostruire il saldo e che sono quindi state ammortizzate interamente.
- Spese finanziarie (gruppo 34)
Si prevede un incremento di CHF 110'500.00 (+92.86%) attestandosi a CHF 229'500.00.
Il prossimo anno giungono a scadenza prestiti per circa 6.2 mio. La necessità di un loro rifinanziamento a tassi d'interesse decisamente più alti rispetto al passato, sommata a quella di contrarre nuovi prestiti per il pagamento delle opere in atto, ha generato un raddoppio delle spese finanziarie.
- Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali (gruppo 35)
Il riversamento ai fondi del Capitale proprio aumenta di CHF 116'000.00 (+63.49%) attestandosi a CHF 298'700.00.
Con l'introduzione del nuovo modello contabile MCA2, come più volte ribadito, ogni servizio retto da tasse causali deve autofinanziarsi evitando ogni e qualsiasi ripercussione sulle imposte comunali. Per pareggiare i centri di costo sono previsti i prelevamenti o i versamenti ai rispettivi capitali a bilancio.
A riguardo indichiamo che per il prossimo anno non è annunciato alcun aumento delle tasse causali riferite ai principali servizi (approvvigionamento idrico, eliminazione delle acque di scarico e gestione dei rifiuti) e stabilite a partire dal 1° gennaio 2023 mediante specifiche ordinanze. Riteniamo che per effettuare una valutazione oggettiva in tal senso si debba quantomeno disporre del primo consuntivo di Val Mara.
- Spese di trasferimento (gruppo 36)
Globalmente registriamo una riduzione di CHF 144'250.00 (-2.78%) attestandosi a CHF 5'037'250.00.
La diminuzione del gettito cantonale base di riferimento (anno 2020) del nostro Comune comporterà un risparmio di ca. CHF 124'250.00.00 delle partecipazioni ai costi registrati nelle diverse posizioni. Vi rimandiamo quindi alle informazioni di dettaglio che seguono nel presente messaggio.



ENTRATE

➤ Ricavi fiscali (gruppo 40)

La diminuzione dei ricavi fiscali è sostanzialmente da imputare alla rivalutazione delle sopravvenienze d'imposta per gli anni 2022 e retro. I dati fiscali in nostro possesso e una certa prudenza nella stima di questa posizione ci spingono a prevederne una contrazione. Le altre posizioni rimangono invece pressoché invariate.

➤ Regalie e concessioni (gruppo 41)

Viene fissata a CHF 110'000.00 la posizione riguardante la concessione dell'uso speciale delle strade comunali che dal 1° gennaio 2015 ha sostituito la "vecchia privativa" corrisposta dalla nostra azienda elettrica di riferimento. Questo contributo è il prodotto di una chiave di riparto fissata in base ai mq di superficie stradale comunale. Nell'ambito dell'allestimento del preventivo 2023 questo contributo era stato sovrastimato.

➤ Tasse e retribuzioni (gruppo 42)

Nella fattispecie indichiamo che è stato previsto l'incasso dell'indennità di maternità per due docenti della scuola elementare. Inoltre, è stato introdotto il prelievo della tassa di refezione anche per la scuola dell'infanzia dei Quartieri di Maroggia e Rovio.

Annotiamo anche un incremento delle entrate riferite alla tassa uso canalizzazioni che sono state valutate tenendo conto della previsione d'incasso del corrente anno.

➤ Ricavi diversi (gruppo 43)

Il prossimo anno si terrà la triennale "RivaArte Maroggia" per la quale, in base alle passate edizioni, prevediamo sponsorizzazioni pari e/o superiori a CHF 10'000.00.

➤ Ricavi finanziari (gruppo 44)

Sulla base delle risultanze per il 2023, vengono adeguate le entrate per interessi attivi di mora.

➤ Ricavi da trasferimenti (gruppo 46)

Anche in questo gruppo di ricavi sono diversi i conti che subiscono delle variazioni e determinano una minore entrata di CHF 4'000.00 (-0.37%). Per una maggiore e migliore comprensione di questi fattori vi rimandiamo al commento che segue.

Commento di dettaglio alle principali voci

Nell'ambito della presentazione del preventivo 2023, il primo nel nuovo Comune di Val Mara e con il nuovo modello contabile MCA2, non vi era la possibilità di effettuare dei raffronti e pertanto l'impostazione del messaggio era più generalizzata.

Diversamente, per il corrente anno possiamo effettuare dei paragoni sulle diverse voci che compongono il preventivo ed è per questo motivo che, oltre a quanto commentato nella parte generale ed entrando dove necessario più nel dettaglio, proponiamo le seguenti analisi.

Gli stipendi e gli oneri sociali per i dipendenti, docenti e ausiliari sono ripartiti nei diversi dicasteri di competenza del piano contabile e più precisamente nei seguenti centri di costo: 011-012-021-022-029-140-211-212-217-219-341-342-433-531-579-615-730.



Nel commento generale abbiamo indicato un aumento complessivo delle spese per il personale dell'8.79% (+CHF 372'755.00) rispetto al preventivo 2023. Questo aumento è dato principalmente da quattro fattori, ossia:

- aumento degli oneri sociali, soprattutto in riferimento al secondo pilastro a seguito delle modifiche di legge;
- il riconoscimento degli usuali scatti di stipendio a tutto il personale comunale;
- la necessità di assumere ulteriore personale in ambito scolastico dovuta all'aumento del numero degli allievi (docente d'appoggio SE e SI), nonché a supplenze di lunga durata per congedi maternità.

0 AMMINISTRAZIONE GENERALE

011 Legislativo

Spese per materiale votazioni ed elezioni (c.to n. 3100.002) / Spese postali (c.to n. 3130.005)
Il prossimo anno si terranno le elezioni comunali per il rinnovo dei diversi poteri istituzionali. Abbiamo quindi previsto il costo per la stampa e l'invio postale del materiale di voto necessario.

022 Servizi generali, altro

Stampati, pubblicazioni (c.to n. 3102.001)

Il Municipio ha deciso di riproporre la stampa del calendario da distribuire a tutti i fuochi, contenente informazioni generali sui principali Servizi offerti e sulle manifestazioni che saranno organizzate durante l'anno. Inoltre, sono inseriti nella voce i costi delle fotocopie effettuate sugli apparecchi a noleggio. Ecco giustificato l'aumento di spesa di questa voce.

Acquisto e sviluppo software e licenze (c.to n. 3118.001) / Manutenzione, aggiornamenti software (c.to 3158.001)

Come risaputo la gestione dei server è affidata ad una ditta esterna. I Server sono la linfa vitale di qualsiasi rete. Forniscono le risorse condivise di cui hanno bisogno gli utenti della rete, come e-mail, servizi Web, database, archiviazione di file, ecc.

Questa premessa ci serve per giustificare il considerevole aumento registrato nelle voci sopra indicate. D'altro canto, oggi giorno qualsiasi Amministrazione deve essere collegata in rete tantopiù la nostra dove i Servizi sono dislocati nei tre Quartieri.

La gestione, la manutenzione, la sicurezza e l'implementazione dei programmi informatici determinano un costo elevato ma ci aiutano nell'espletamento delle attività giornaliere.

La gestione del Server da parte di una ditta esterna ci permette anche di avere le assicurazioni necessarie sia dal profilo della manutenzione tecnica, sia da quello per la salvaguardia dei dati in esso contenuti.

Consulenze legali (c.to n. 3132.003)

La voce è stata allineata al preconsuntivo 2023.



Noleggio fotocopiatrici (c.to n. 3161.001)

La previsione di spesa per il 2023 era stata ripresa dai preventivi degli ex-Comuni i quali, oltre a registrare il costo per il noleggio della macchina fotocopiatrice, imputavano a questa voce anche quelli relativi alle copie effettuate.

In base alla classificazione MCA2 del conto economico quest'ultimi costi devono essere inseriti nella voce stampati. Da qui la diminuzione importante registrata nella voce.

029 Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n.m.a.)

Arredamento e macchinari (c.to n. 3110.001)

Nel corso del 2024 è previsto il riordino dell'archivio dell'Ufficio tecnico. Per procedere in tal senso nasce l'esigenza di acquistare dei nuovi armadi e scaffalature da posare nella casa comunale di Maroggia.

Consumo Energia elettrica (c.to n. 3120.000)

Per i costi dell'energia elettrica abbiamo ipotizzato un aumento dell'11.5%; incremento che ritroveremo quindi anche nei capitoli seguenti.

Manutenzione stabili e strutture (c.to n. 3144.000)

Nell'ambito dell'allestimento del piano dei conti secondo il nuovo modello contabile armonizzato MCA2 non è stato creato uno specifico conto per la manutenzione delle strutture dei lidi comunali. Per una maggiore trasparenza e una migliore lettura di queste spese, nel preventivo 2024 viene inserita un'apposita voce al centro di costo 341 e di conseguenza ridotta la spesa della presente voce.

1 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA

In questo centro di costo si segna unicamente l'aumento della partecipazione al corpo di polizia intercomunale, dato che ci è stato fornito direttamente dalla Città di Mendrisio in base ai propri preventivi.

2 FORMAZIONE

211 Scuola dell'infanzia

Stipendi docenti (c.to n. 3020.001) / Rimborso docente scuola dell'infanzia (c.to 3612.109)

Nel corso dell'estate la docente di una delle Sezioni della scuola dell'infanzia di Melano, incaricata al 50%, ha terminato la sua attività presso l'Istituto scolastico.

Indichiamo che questa docente veniva retribuita dall'Amministrazione di Arogno, poiché nominata, alla quale noi rimborsavamo parte dello stipendio e degli oneri sociali. Con il nuovo anno abbiamo assunto una nuova docente in sostituzione e quindi le due posizioni sopra indicate vengono compensate.

Stipendio docente di appoggio (c.to n. 3020.003)

Come detto in precedenza viene principalmente preventivato lo stipendio e i relativi oneri sociali per la nuova figura della docente d'appoggio per la Sezione di Maroggia.



A riguardo indichiamo che conformemente ai disposti dell'art. 30 cpv. 1 del vigente Regolamento delle scuole comunali per le Sezioni con un numero di allievi superiore a 20 vi è l'obbligo di assunzione per almeno metà tempo e per tutta la durata dell'anno scolastico di un docente d'appoggio.

Per l'anno scolastico 2023/2024 gli allievi della Sezione di Maroggia sono 23, con addirittura 8 bambini del primo anno, e anche per il prossimo periodo i numeri sono confermati. L'onere del docente di appoggio della Sezione di Maroggia è di 16 unità didattiche (UD) alla settimana d'insegnamento (50%) e viene sussidiato dal Cantone.

Rimborso al Cantone per docenti lingua e integrazione (c.to n. 3611.200)

Questa voce viene azzerata poiché per l'ordinamento della scuola dell'infanzia, contrariamente a quanto paventato lo scorso anno, non è necessario istituire un servizio per l'insegnamento della lingua in presenza di bambini alloglotti.

Sussidio cantonale stipendi docenti S.I. (c.to n. 4631.201)

L'aumento della voce è determinato sia dall'assunzione della docente d'appoggio per la Sezione di Maroggia, che è sussidiata, sia dall'istituzione della mensa per la Sezione di Rovio che in base al Decreto esecutivo del 21 dicembre 2022 prevede un contributo cantonale maggiorato per ogni Sezione.

212 Scuola elementare

Stipendi docenti (c.to n. 3020.001)

Per questa posizione abbiamo calcolato la supplenza di due docenti che saranno in congedo maternità dall'inizio di dicembre fino ad aprile. Nella fattispecie indichiamo che l'art. 6 cpv. 2 del Regolamento sulle supplenze dei docenti prevede infatti che nel caso di supplenze continuate dello stesso docente superiori a 16 settimane, il rapporto d'impiego, a partire dalla 17° settimana, è trasformato dall'autorità di nomina in rapporto d'incarico, senza pubblicazione del concorso.

Oltre a ciò, abbiamo comunque calcolato lo stipendio delle due docenti che saranno assenti per congedo maternità. Questi importi vengono parzialmente coperti dall'indennità perdita di guadagno e dall'assicurazione malattia (indennità IPG c.to n. 4260.202).

Inoltre, ci siamo accorti che nell'elaborazione del preventivo 2023 siamo incorsi in un errore di valutazione del grado d'impiego di una docente titolare al 100% e calcolato al 50%.

Stipendio docente di appoggio (c.to n. 3020.003)

Anche in questo caso la Sezione di Melano della prima elementare conta 23 allievi iscritti per l'anno scolastico 2023-2024. Viene pertanto preventivato lo stipendio per una docente d'appoggio conformemente ai disposti dell'art. 30 cpv. 2 del vigente Regolamento delle scuole comunali che prevede l'obbligo di assunzione un docente d'appoggio per le Sezioni con un numero di allievi superiore a 22.

L'onere del docente di appoggio della Sezione di Melano è di 16 unità didattiche (UD) alla settimana d'insegnamento (50%) e viene sussidiato dal Cantone.



Rimborso stipendio docente educazione fisica (c.to n. 4612.102)

La posizione viene stralciata poiché a seguito di un avvicendamento del docente di educazione fisica per la scuola elementare di Rovio, quest'ultimo non ha assunto le unità didattiche di Arogno.

Sussidio cantonale stipendi docenti S.E. (c.to n. 4612.202)

Il sussidio viene calcolato in base al numero delle sezioni, degli allievi, del coefficiente di distribuzione cantonale secondo la graduatoria degli indici di capacità finanziaria dei Comuni ticinesi, biennio 2023/2024 (FU n. 175 del 14.09.2022 - 49% per il Comune di Val Mara), nonché di un importo per Sezione pari a CHF 86'381.00 al quale va applicata la riduzione pervista di CHF 3'500.00 per ogni classe.

Oltre ai parametri sopra indicati ciò che determina la minore entrata è una valutazione eccessiva effettuata dell'ambito del preventivo 2023.

217 Edifici scolastici

Materiale di pulizia (c.to n. 3101.202)

Per una migliore pulizia degli spazi scolastici durante il corrente anno sono stati introdotti alcuni sistemi e prodotti più efficaci ma che però hanno un costo.

La spesa è stata allineata al preconsuntivo 2023 e tiene comunque conto dell'aumento dei locali che dovranno essere puliti a seguito dell'ampliamento del centro scolastico.

219 Scuola dell'obbligo, n.m.a.

Acquisto generi alimentari (c.to n. 3101.202)

L'aumento della voce è da ricondurre in parte all'inflazione sui beni alimentari, basti pensare che in Svizzera per il 2023 si registra un rincaro del 20% su diversi prodotti di base. Rispetto al 2023 abbiamo inoltre considerato la preparazione dei pasti per la mensa della scuola dell'infanzia di Rovio (introdotta a partire dal 1° settembre 2023) sull'arco di un anno.

Tasse refezione (c.to n. 4240.200)

In base alla nuova Ordinanza sulla partecipazione delle famiglie ai costi della refezione scolastica (art. 4 Regolamento comunale refezione scolastica) a partire dall'anno scolastico 2023-2024 la tassa refezione viene incassata anche per le Sezioni di Maroggia e Rovio.

Ecco giustificato il forte incremento della voce.

3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA

329 Cultura, n.m.a.

Mostra "RivaArte Maroggia" (c.to n. 3130.302)

Per questa importante e sentita manifestazione, che viene proposta ogni tre anni, si è deciso di riproporre il tema della **street art**.

La **street art** o arte di strada è una particolare forma di espressione dell'arte moderna che si manifesta esclusivamente nei luoghi pubblici utilizzando tecniche più disparate tra cui: bombolette spray, stencil, colori acrilici con pennelli ecc.



La **street art** non deve essere confusa con i graffiti in quanto è da considerarsi una categoria a parte sostanzialmente differente. In precedenza, l'arte di strada veniva vista come un'espressione di vandalismo giovanile, un modo di imbrattare gli arredi urbani con immagini, forme inutili e antiestetiche; oggi la street art viene considerata una vera e propria forma d'arte. La gestione della mostra è stata nuovamente affidata alla galleria Artrust SA di Melano per il tramite della sua direttrice, signora Patrizia Cattaneo Moresi. È prevista la realizzazione di installazioni come pure di veri e propri murales per i quali sarà richiesta la collaborazione della popolazione. La mostra verrà in parte finanziata tramite la richiesta di sponsorizzazioni a enti di diritto pubblico e/o privato, come pure a privati.

Manifestazioni culturali e ricreative (c.to n. 3130.303)

Nella voce non ritroviamo più il costo della manifestazione organizzata quest'anno per sottolineare il primo anno di nascita del nuovo Comune di Val Mara. Oltre a ciò, in collaborazione con la Commissione cultura, si è pensato di riproporre le principali manifestazioni come, ad esempio, la mostra in Villa Santa Lucia, il villaggio 118 a Maroggia, la castagnata, il mercatino dell'usato a Rovio e tanto altro ancora.

341 Sport

Stipendi personale amministrativo e d'esercizio (c.to n. 3010.001)

Un più intenso utilizzo delle strutture del Centro sportivo Suvaia da parte delle Associazioni calcistiche presenti nella regione ha reso necessario maggiori prestazioni da parte del personale ausiliario addetto alle pulizie. Di conseguenza aumenta leggermente anche il rimborso richiesto alle diverse Società.

Manutenzione impianti sportivi (c.to n. 3143.300)

Sfortunatamente da tempo il campo da calcio del Centro sportivo Suvaia è stato preso d'assalto dal Coleottero giapponese (*Popillia japonica*) che lo ha rovinato in maniera molto visibile.

Il Coleottero giapponese (*Popillia japonica*) è uno scarabeide originario dell'isola giapponese Hokkaidō. Il primo ritrovamento in Svizzera risale al 2017, quando è stato catturato in una trappola a feromoni a sud del Ticino. Visti gli ingenti danni che può provocare in agricoltura e nel verde pubblico, questo coleottero è regolamentato in Svizzera e nell'Unione Europea come organismo da quarantena prioritario, ed è quindi soggetto **all'obbligo di lotta e segnalazione** al Servizio fitosanitario.

Nel nostro caso la problematica è accentuata da due importanti fattori ossia;

- il campo da calcio si trova in zona S2 di protezione delle acque e pertanto la cura e la manutenzione delle infrastrutture esistenti e del manto erboso deve essere attuata obbligatoriamente mediante l'utilizzo di prodotti adeguati e nella fattispecie di elementi fitosanitari naturali;
- la presenza dei corvi che trovano le larve di questo coleottero un pasto molto ghiotto e prelibato e contribuiscono quindi anch'essi a rovinare il manto erboso.

A riguardo indichiamo che abbiamo tentato di debellare il coleottero con i pochi mezzi a nostra disposizione e l'impiego di materiale idoneo, ma purtroppo con scarsissimi risultati.



Di recente ci siamo quindi rivolti ad uno specialista del ramo, il quale ci ha proposto un prodotto fitosanitario naturale che permetterebbe, il condizionale è d'obbligo, di risolvere il problema ma che ahimè ha un costo elevato. Il trattamento prevede tre cicli e una spesa complessiva di CHF 24'000.00.

Manutenzione stabili e strutture (c.to n. 3144.000)

Per l'inserimento di questa nuova voce vi rimandiamo al commento fatto al capitolo 029.

4 SANITÀ

Lo scorso 19 ottobre il Dipartimento della sanità e della socialità, Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio, ha fornito gli elementi necessari ai fini dell'allestimento dei preventivi relativi ai contributi comunali per il finanziamento delle case anziani, dei servizi d'assistenza e cura a domicilio, dei servizi d'appoggio e degli aiuti per il mantenimento a domicilio.

Questi parametri sono tuttavia suscettibili di modifica a dipendenza delle decisioni del Consiglio di Stato e del Parlamento che saranno adottate nell'ambito dell'iter di approvazione del preventivo cantonale 2024.

Finanziamento delle case per anziani:

- il costo per giornata di presenza per ciascun ospite domiciliato nel Comune, residente in case per anziani finanziate per l'intera gestione ai sensi della Legge anziani è stimato a circa CHF 51.00 (P2023 CHF 53.00);
- il costo per giornata di presenza in case per anziani finanziate unicamente per le prestazioni di cura è di circa CHF 17.00;
- il costo per anziani fuori Cantone è di ca CHF 34.00.

La somma di queste tre quote non può superare il 6% del gettito d'imposta cantonale 2020, in leggera diminuzione rispetto al 2019. All'importo che ne scaturisce si deve aggiungere il 6.15% sempre del citato gettito.

Tuttavia, queste diminuzioni si compensano in negativo con l'aumento del numero degli anziani ospiti in istituti (da 20 a 27) rispetto allo scorso anno.

A riguardo indichiamo che per una maggiore e migliore trasparenza e lettura delle voci legate a questo centro di costo, abbiamo suddiviso la partecipazione alla quota parte degli interessi e degli ammortamenti ipotecari richieste dalle strutture che ospitano i nostri anziani in base alla Legge concernente il promovimento, il coordinamento e il finanziamento delle attività a favore delle persone anziane (LANz), dagli altri costi.

La maggior spesa nel servizio si traduce in CHF 85'000.00.

Per quanto riguarda invece le cure ambulatoriali sempre in base alle indicazioni fornite dal Cantone con scritto del 19 ottobre 2023 le percentuali di calcolo sono modificate come segue:

SACD 2.78% (P2023 3.03%)

Servizi d'appoggio 2.31% (P2023 2.10%)

Aiuti diretti per il mantenimento a domicilio CHF 29.96 (P2023 CHF 28.39).



Questi costi sono calcolati in base al gettito cantonale d'imposta comunale che per il 2020 ha visto una contrazione piuttosto significativa a CHF 8'725'477.80 (gettito 2019 CHF 9'816'196.00) con una diminuzione di CHF 1'090'718.20.

5 SICUREZZA SOCIALE

512 Contributi ai fondi centrali

Anche in questo centro di costo a farla da padrone è la diminuzione del gettito d'imposta comunale che ci permette un risparmio di spesa di ca. CHF 65'000.00.

579 Assistenza, n.m.a.

Contributi assistenza (c.to n. 3651.505)

È in costante aumento il numero delle persone che ricorrono a questo strumento per poter continuare a vivere. Si tratta perlopiù di famiglie monoparentali, giovani e/o persone prossime alla pensione che hanno terminato le indennità di disoccupazione e non riescono a trovare una nuova collocazione nonostante, magari, corsi di reinserimento professionale. Questa posizione è stata allineata ai dati di preconsuntivo e risulta comunque sempre difficile quantificarla con esattezza anche a causa delle incertezze economiche in atto.

6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI

615 Strade comunali

In generale segnaliamo una diminuzione della spesa per gli stipendi al personale della squadra esterna dovuta principalmente al fatto che nell'ambito del preventivo 2023 avevamo ipotizzato la sostituzione dell'operaio impiegato nel quartiere di Rovio che è andato in pensione a partire dal mese di febbraio.

Provvisoriamente si è deciso di rinunciare ad un potenziamento della squadra esterna. Prima di procedere in tal senso occorre infatti valutare attentamente le risorse a nostra disposizione ed effettuare una verifica puntuale delle reali necessità, nonché una riorganizzazione generale di questo importantissimo Servizio del nostro Comune.

Calla neve e insabbiatura (c.to n. 3141.601) e Manutenzione strade comunali (c.to n. 3141.603)

Le voci sono allineate a quelle del preconsuntivo e tendono conto di probabili esigenze future.

Leasing scopatrice (c.to n. 3162.000)

A seguito dell'aggregazione sono state effettuate delle valutazioni e degli approfondimenti sui veicoli e le attrezzature attualmente in dotazione alla squadra esterna, allo scopo di ottimizzarne l'utilizzo per i tre Quartieri. Nasce da qui l'idea, non ancora assodata, di sostituire la spazzatrice di Melano che presenta delle criticità dovute in particolare alle sue dimensioni e alla sua potenza. A riguardo si sta valutando l'acquisto di una spazzatrice elettrica di nuova generazione che risulterà sicuramente più performante e adeguata alle peculiarità del nostro territorio.



Qualora si dovesse decidere in tal senso, viste le caratteristiche del veicolo, l'acquisto verrebbe finanziato con un leasing inserito nel conto economico per i prossimi cinque anni ma che potrà essere prelevato dal fondo energie rinnovabili (FER) senza alcun impatto sul risultato d'esercizio.

Autorizzazioni parcheggio (c.to 4472.601)

Nella voce la previsione di incasso è in linea con quella del corrente anno ma è minore rispetto al preventivo 2023, il primo di Val Mara, a causa di una sopravvalutazione.

629 Trasporti pubblici, n.m.a.

A partire dal 2024 l'attuale carta giornaliera FFS sarà sostituita dalla carta giornaliera risparmio Comune.

Cosa cambia? La vendita della carta giornaliera risparmio Comune avviene tramite gli sportelli delle amministrazioni comunali e cittadine. In futuro ci sarà un solo contingente totale al giorno su scala nazionale. Invece di fare il giro dei comuni, le persone interessate all'acquisto devono informarsi sulla disponibilità per il giorno desiderato alla pagina www.cartagiornaliera-comune.ch (pagina non ancora attiva), riservare la carta giornaliera risparmio Comune e solo successivamente possono ritirarla presso lo sportello del comune.

Come per la consolidata carta giornaliera FFS, anche per la carta giornaliera risparmio Comune vale quanto segue: prima prenoti, meno spendi per il viaggio. Per quanto riguarda i prezzi, la nuova carta giornaliera risparmio sarà disponibile a CHF 39.00 per la seconda classe e con abbonamento metà prezzo (CHF 52.00 a prezzo pieno), se ordinata fino al massimo 10 giorni prima del viaggio. Se i viaggiatori la ordineranno solo 1 giorno prima, il costo sarà di CHF 59.00 (CHF 88 a prezzo pieno).

Per la prima classe, sempre con abbonamento metà prezzo, il prezzo varierà da CHF 66.00 (CHF 88 a prezzo pieno) se ordinata fino al massimo dieci giorni prima del viaggio e CHF 99.00 (CHF 148.00 a prezzo pieno) se acquistata un giorno prima.

Allo stesso tempo, i comuni e le città non corrono più alcun rischio finanziario, poiché viene conteggiato solo ciò che è stato venduto.

7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO

Per quanto riguarda il pareggio dei conti degli specifici Servizi vi rimandiamo al commento in ingresso al presente messaggio.

In aggiunta indichiamo comunque che per il 2024 registriamo un sensibile miglioramento per i Servizi di approvvigionamento idrico ed eliminazione delle acque luride per i quali è stato preventivato un versamento nello specifico capitale proprio.

Questa situazione ci permette comunque di aumentare il Capitale proprio dello specifico Servizio; in questo modo potremo comunque avere a lungo-termine una certa tranquillità sulla stabilità delle relative tasse causali nonostante gli importanti investimenti futuri per i quali saranno imputati nel centro di costo gli oneri per interessi e ammortamenti.

Per contro il pareggio dei conti per il Servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti presuppone un prelievo dal fondo del rispettivo capitale proprio che potrà essere costituito in positivo e/o negativo solamente a consuntivo 2023.



710 Approvvigionamento idrico

Da segnalare alcune variazioni di spesa in positivo e/o negativo.

Prestazioni analisi potabilità acqua (c.to n. 3132.040)

Dopo l'aggregazione si è deciso di far capo ad un unico laboratorio per l'esecuzione delle analisi dell'acqua dell'intero comprensorio comunale e ciò ha permesso un sensibile risparmio di spesa. Per queste prestazioni ci siamo affidati al Laboratorio di analisi mediche Unilabs Ticino con sede a Breganzona.

Manutenzione condotte acqua potabile (c.to n. 3143.010)

La voce di spesa viene allineata a quella dell'anno con una riduzione di CHF 20'000.00.

Contratti di manutenzione (c.to n. 3158.002)

Anche in questo caso, a seguito dell'aggregazione, abbiamo effettuato delle valutazioni e degli approfondimenti sul complesso delle opere di presa, convogliamento e distribuzione dell'acqua esistenti sul comprensorio comunale. Questi impianti rappresentano il punto cardine per la distribuzione di acqua potabile alla popolazione e devono essere costantemente monitorati e aggiornati.

Da qui nasce l'idea di unificare l'intero sistema di gestione, controllo e allarme delle diverse infrastrutture acquedottistiche presenti sul comprensorio comunale.

Il modo migliore per agire in tal senso è la **telegestione**: si tratta di una serie di sistemi e apparecchiature idonee ad effettuare il controllo a distanza di impianti distribuiti su un territorio. Le apparecchiature di telegestione vengono appositamente organizzate e gestite da sistemi tecnologici-informatici. La principale caratteristica di un impianto di telegestione è la sua decentralizzazione; ogni impianto della struttura dispone di una propria stazione remota, installata in prossimità dell'impianto o altrove ed è completamente autonoma per funzione di sorveglianza, gestione locale e capacità di teleallarme. Inoltre, l'introduzione di questo sistema ci permetterà di risparmiare sui costi di gestione degli impianti.

730 Gestione dei rifiuti

Tassa base per la raccolta e smaltimento rifiuti (c.to 3950.000)

Nell'ambito dell'allestimento del preventivo non avevamo a disposizione una banca dati aggiornata e precisa degli abbonamenti riferiti a questa tassa per il nuovo Comune di Val Mara. Nel corso dell'anno, dopo l'aggiornamento del programma stabili, è stato possibile estrapolare questi dati e, a seguito della fatturazione 2023, stabilire l'esatto numero di contratti e categorie per ogni singolo utente.

La differenza con il preventivo 2023 è data una stima eccessiva delle entrate per le motivazioni che precedono.

Rimborso gestione ecocentro (c.to n. 4612.101)

Nella voce è registrata la partecipazione ai costi richiesta al Comune di Bissone per l'utilizzo dell'ecocentro da parte dei suoi cittadini. A riguardo va indicato che gli interventi di riorganizzazione dell'ecocentro sono terminati e prevediamo di chiudere il credito a suo tempo concesso alla fine del corrente anno. L'aumento di questa partecipazione tiene infatti conto di maggiori oneri per ammortamenti e interessi sull'investimento effettuato.



761 Protezione dell'aria e del clima

Nel 2024 è previsto il 21° ciclo di controlli della combustione per i Quartieri di Maroggia e Melano. Nel conto economico sono inseriti i costi e i ricavi, nonché la quota parte da riversare al Cantone.

769 Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale e risparmio energetico

Nella sua seduta del 19 dicembre 2022 il Consiglio comunale ha approvato il Regolamento comunale per l'erogazione di incentivi in favore dell'efficienza energetica, delle energie rinnovabili, della sostenibilità ambientale e della mobilità sostenibile entrato in vigore con effetto al 1° gennaio 2023.

Le scelte di politica energetica sostenibile rivestono oggi un ruolo di grande rilievo poiché il fattore energia è determinante per la crescita socioeconomica, per l'ambiente e per le conseguenze sul clima.

Uno dei temi principali della politica energetica è sicuramente la produzione di energia elettrica a partire da fonti rinnovabili con il conseguente graduale abbandono dei vettori fossili. Acqua, sole, vento, biomassa o geotermia sono fonti energetiche rinnovabili che si rigenerano in modo naturale ma il loro utilizzo per la produzione di energia elettrica, soprattutto a causa dei costi più elevati rispetto a quelli di mercato, è ancora insufficiente. Come spesso accade quando si parla di novità per permettere la diffusione di queste tecnologie e la conseguente diminuzione dei prezzi, all'inizio è necessario e indispensabile un sostegno economico. Anche la mobilità sostenibile riveste un ruolo importante in questo ambito e ha l'obiettivo di garantire sistemi di trasporto che corrispondano ai bisogni economici, sociali e ambientali della società. In tal senso prosegue la politica energetica comunale con la messa a disposizione della popolazione di importanti e mirati incentivi energetici.

Questi incentivi sono finanziati mediante il prelievo dal fondo energie rinnovabili che attualmente ammonta a CHF 647'101.30.

8 ECONOMIA PUBBLICA

840 Turismo

Totem fisico a scopo turistico (c.to n. 3111.002)

Su iniziativa delle Commissioni di Quartiere si è pensato di installare in ogni Quartiere un totem fisico. Questa struttura permetterà di promuovere, fornire consigli e soprattutto pubblicizzare le peculiarità offerte dal nostro meraviglioso territorio. Si tratta di una spesa una tantum.

9 FINANZE

930 Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri

Contributo di livellamento (c.to n. 4622.701)

Annualmente il Consiglio di Stato, per il tramite della Sezione degli enti locali, determina tale contributo in base alla legge sulla perequazione finanziaria intercomunale (LPI) del 25 giugno 2002.



Il contributo di livellamento della potenzialità fiscale coinvolge unicamente i Comuni e ha quale scopo quello di riequilibrare la dotazione delle risorse fiscali dei Comuni che sono per loro natura assai differenti tra di loro.

La LPI pone innanzitutto la sostanziale differenza tra "Comune pagante" e "Comune beneficiario" a dipendenza se la media delle risorse fiscali pro-capite del Comune siano maggiori o meno rispetto alla media delle risorse fiscali pro-capite cantonali.

Per il calcolo di questo contributo si considerano diversi fattori tra cui il moltiplicatore d'imposta riferito ai due anni precedenti.

A riguardo visto che i moltiplicatori degli ex-Comuni differivano tra loro nel periodo precedente l'aggregazione per il 2023 non abbiamo potuto beneficiare di questo importante contributo. Al contrario, con l'entrata in funzione effettiva a livello contabile del nuovo Comune di Val Mara questa situazione si è modificata ed è per questa ragione che per il 2024 potremo beneficiare di questo contributo nella misura di CHF 60'000.00.

961 Interessi

Vi rimandiamo al commento generale.

990 Voci non ripartite

L'unica variazione di spesa riguarda la partecipazione al risanamento delle finanze cantonali per la quale ci siamo limitati a riprendere le indicazioni fornite dal preposto servizio cantonale.

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Uscite per investimenti	7'287'000.00
Entrate per investimenti	<u>420'000.00</u>
Onere netto per investimento	6'867'000.00

CONTO DI FINANZIAMENTO

Onere netto per investimenti	6'867'000.00
Ammortamenti su beni amministrativi	542'400.00
Ammortamenti contributi investimenti	76'500.00
Variazione fondi e fondi speciali	90'250.00
Risultato d'esercizio	<u>-1'127'130.00</u>
Autofinanziamento	<u>-417'980.00</u>
RISULTATO GLOBALE	7'284'980.00

Rammentiamo che la presentazione del conto degli investimenti è puramente di carattere informativo e viene sottoposta al Legislativo unicamente per permettere un'eventuale discussione in merito (art. 169 cvp. 4 LOC). Nel conto investimenti sono prevalentemente ripresi i crediti già votati dal Consiglio comunale.



0 AMMINISTRAZIONE GENERALE

029 Immobili amministrativi, (n.m.a.)

Principalmente sono due gli investimenti che riguardano questo centro di costo.

Il primo è sicuramente il risanamento della centrale termica della casa comunale Maroggia per il quale nel corso dell'anno sono stati aperti i concorsi per l'aggiudicazione delle opere riguardanti la sostituzione dell'impianto di riscaldamento e posa climatizzazione e l'inizio dei lavori è previsto a partire da gennaio 2024.

Ritroviamo inoltre la ristrutturazione della sala multiuso di Rovio che ha visto luce verde durante la seduta straordinaria del 25 settembre 2023, anche se al momento della stesura del presente messaggio la decisione del Consiglio comunale non era ancora cresciuta in giudicato.

È comunque intenzione del Municipio procedere al più presto con l'attuazione dell'intervento ciò anche nell'ottica di raggruppare in un unico edificio lo sportello multifunzionale, i Servizi finanziari e il Servizio sociale di Rovio.

I lavori preparatori riferiti alla fase degli appalti partiranno nella prima metà dell'anno.

2 FORMAZIONE

217 Edifici scolastici

I lavori di ampliamento del centro scolastico di Melano proseguono instancabilmente anche perché il Municipio intende inaugurare la nuova struttura con l'inizio dell'anno scolastico 2024-2025.

Si tratta sicuramente di un intervento particolarmente complesso e non privo di incognite ma che darà la possibilità di disporre di spazi rinnovati e al passo con i tempi e che rispondono alle reali esigenze d'uso. A riguardo ricordiamo che sono stati votati due crediti complementari per questo investimento ossia:

- MM 10-23 credito di CHF 500'000.00 per l'acquisto dell'arredamento interno, esterno e risanamento edificio prefabbricato mensa scolastica di Melano;
- MM 16-23 credito supplementare di CHF 523'000.00.

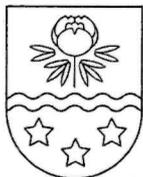
Per quanto riguarda la progettazione della ristrutturazione dell'ala materna di Rovio, contemplata nel PF, il Municipio sta ancora effettuando delle verifiche in collaborazione con gli Uffici cantonali preposti.

3 SPORT

Nel corso del 2024 il Municipio intende sottoporre al Consiglio comunale la richiesta di un credito per la progettazione di massima del centro sportivo Sovaglia.

4 SANITÀ

Da segnalare la ferma volontà del Municipio di proporre a breve termine la richiesta di un credito per l'avvio della progettazione della nuova Casa anziani e della relativa autorimessa interrata.



6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI

Nel dicastero sono diversi gli investimenti già votati e in fase di attuazione. Si tratta perlopiù di opere che permetteranno una maggiore e migliore sicurezza nella viabilità - marciapiedi e/o zone di moderazione del traffico stradale -, il risanamento dell'illuminazione pubblica per quanto riguarda la passeggiata a lago nel Quartiere di Maroggia, nonché il pagamento delle liquidazioni finali per gli interventi di realizzazione del nuovo magazzino comunale a Melano.

7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PAINIFCAZIONE DEL TERRITORIO

Nel dicastero sono state preventivate spese per un totale di CHF 2'127'000.00 che toccano principalmente i Servizi di approvvigionamento idrico e di depurazione delle acque. Per quanto riguarda il Servizio di approvvigionamento idrico segnaliamo in particolare l'ammodernamento e il potenziamento del pozzo di captazione Sovaglia e la progettazione definitiva e gli anticipi delle opere riguardanti il futuro collegamento ARM che finalmente ha ottenuto i necessari permessi per la realizzazione della stazione di potabilizzazione a lago sul comprensorio comunale di Riva San Vitale.

Inoltre, è prevista la realizzazione di diverse opere, già votate, legate al Piano generale di smaltimento delle acque (PGS) per il Quartiere di Rovio.

Non da ultimo sarà progettata definitivamente la sistemazione della foce a completamento degli interventi attuati nel 2022 per la rinaturazione del torrente Mara.

Per le ragioni fin qui indicate, e restando volentieri a vostra disposizione qualora vi occorressero ulteriori informazioni, vi invitiamo a voler

Decidere:

1. Il preventivo per l'anno 2024 del Comune di Val Mara è approvato.
2. Il Municipio è autorizzato a prelevare l'importo del fabbisogno di CHF 8'623'930.00 mediante il prelievo dell'imposta comunale.
3. Il moltiplicatore d'imposta per l'anno 2024 è fissato all'80% dell'imposta cantonale.

Con i migliori ossequi.

Il Sindaco:
Jean-Claude Binaghi

PER IL MUNICIPIO



La Vice-Segretaria:
Bianca Bottinelli

Annessi:

- Preventivo 2024
- tabella debiti

Commissione d'esame: Gestione

Melano, 31 ottobre 2023

Ris. mun. 703 - 30 ottobre 2023

**ALLEGATO 1
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER ANNO 2024**

COMUNE DI VAL MARA

Data 31-10-2023

Ticino v3.0



CONTO ECONOMICO <i>(senza imputazioni interne)</i>	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023
Spese operative	13'055'130.00	12'675'725.00
Ricavi operativi <i>(Colonne preventivo senza imposte comunali)</i>	4'140'900.00	4'233'000.00
RISULTATO OPERATIVO	-8'914'230.00	-8'442'725.00
Spese finanziarie	229'500.00	119'000.00
Ricavi finanziari	519'800.00	507'800.00
RISULTATO FINANZIARIO	290'300.00	388'800.00
RISULTATO ORDINARIO	-8'623'930.00	-8'053'925.00
Spese straordinarie	0.00	0.00
Ricavi straordinari	0.00	0.00
RISULTATO STRAORDINARIO	0.00	0.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA	8'623'930.00	8'053'925.00
<i>Gettito Imp. Comunale MP</i> <input type="text" value="80.00%"/>	7'496'800.00	7'581'000.00
Presunto risultato totale d'esercizio	-1'127'130.00	-472'925.00
CONTO DEGLI INVESTIMENTI		
Uscite per investimenti	7'287'000.00	8'704'000.00
Entrate per investimenti	420'000.00	0.00
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	6'867'000.00	8'704'000.00
CONTO DI FINANZIAMENTO		
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	6'867'000.00	8'704'000.00
AUTOFINANZIAMENTO	-417'980.00	188'925.00
RISULTATO GLOBALE	-7'284'980.00	-8'515'075.00



**ALLEGATO 1
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER ANNO 2024**

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023
	Ticino v3.0

Calcolo Autofinanziamento Anno : 2024

-1'127'130.00 + Risultato totale d'esercizio

542'400.00 + (33) Ammortamenti beni amministrativi

298'700.00 + (35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali

208'450.00 - (45) Prelievi da fondi e finanziamenti speciali

0.00 + (364) Rettifiche di valore prestiti dei beni amministrativi

0.00 + (365) Rettifiche di valore partecipazione dei beni amministrativi

76'500.00 + (366) Ammortamenti contributi per investimenti

0.00 + (389) Versamenti al capitale proprio

0.00 - (489) Prelievi da capitale proprio

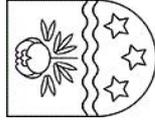
-417'980.00

AUTOFINANZIAMENTO

Risultato dei servizi autofinanziati

Conti
3511 / 4511

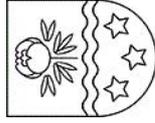
Servizio Approvvigionamento idrico	.100	(+) versamento al fondo (avanzo)	31'000.00
Servizio Depurazione delle acque	.200	(+) versamento al fondo (avanzo)	99'700.00
Servizio Raccolta e eliminazione rifiuti	.300	(-) prelievo dal fondo (disavanzo)	-13'450.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
	PREVENTIVO 2024	RICAVI	PREVENTIVO 2023	RICAVI
	SPESE		SPESE	
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	2'053'800.00	140'500.00	1'949'800.00	137'500.00
1 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	794'700.00	78'000.00	767'550.00	69'200.00
2 FORMAZIONE	2'590'300.00	650'550.00	2'320'600.00	688'550.00
3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	388'100.00	74'500.00	349'490.00	63'500.00
4 SANITÀ	1'855'880.00	0.00	1'791'635.00	0.00
5 SICUREZZA SOCIALE	1'194'400.00	7'000.00	1'248'800.00	7'000.00
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI	1'518'100.00	351'500.00	1'556'800.00	358'500.00
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITO	1'842'850.00	1'808'250.00	1'853'250.00	1'751'150.00
8 ECONOMIA PUBBLICA	110'100.00	125'000.00	92'100.00	167'000.00
9 FINANZE E IMPOSTE	1'216'400.00	1'705'400.00	1'182'500.00	1'816'200.00
T O T A L I	13'564'630.00	4'940'700.00	13'112'525.00	5'058'600.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA		8'623'930.00		8'053'925.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA				
T O T A L I A P A R E G G I O	13'564'630.00	13'564'630.00	13'112'525.00	13'112'525.00

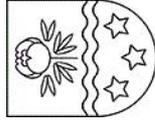


PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO
PRIMA RICAPITOLAZIONE

	SPESE	%	RICAVI	%
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE			
011	Legislativo	0.25	0.00	0.00
012	Esecutivo	0.88	0.00	0.00
021	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni	2.11	29'000.00	0.59
022	Servizi generali, altro	10.42	63'500.00	1.29
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)	1.47	48'000.00	0.97
	TOTALE PER DICASTERO		140'500.00	
	<i>Maggior spese</i>		1'913'300.00	
1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA			
111	Polizia	2.40	11'000.00	0.22
140	Diritto generale	2.14	67'000.00	1.36
150	Vigili del fuoco	0.73	0.00	0.00
161	Difesa militare	0.10	0.00	0.00
162	Protezione civile	0.50	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO		78'000.00	
	<i>Maggior spese</i>		7'167'000.00	
2	FORMAZIONE			
211	Scuola dell'infanzia	4.77	156'000.00	3.16
212	Scuola elementare	9.54	416'550.00	8.43
213	Scuola media	0.07	0.00	0.00
217	Edifici scolastici	1.87	0.00	0.00
219	Scuola dell'obbligo, n. m. a.	2.85	78'000.00	1.58
	TOTALE PER DICASTERO		650'550.00	
	<i>Maggior spese</i>		1'939'750.00	
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA			

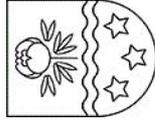


PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO
PRIMA RICAPITOLAZIONE

	SPESE	%	RICAVI	%
321	Biblioteche	0.07	0.00	0.00
329	Cultura, n. m. a.	0.62	10'000.00	0.20
341	Sport	0.80	7'000.00	0.14
342	Tempo libero	0.98	57'500.00	1.16
350	Chiese e affari religiosi	0.39	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO		74'500.00	
	<i>Maggior spese</i>		313'600.00	
4	SANITÀ			
412	Cure medicalizzate, di riposo e di cura	8.66	0.00	0.00
421	Cure ambulatoriali	3.97	0.00	0.00
422	Servizi di salvataggio	0.86	0.00	0.00
432	Altra lotta contro le malattie	0.02	0.00	0.00
433	Servizio medico scolastico	0.13	0.00	0.00
490	Sanità, n. m. a.	0.04	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO		0.00	
	<i>Maggior spese</i>		1'855'880.00	
5	SICUREZZA SOCIALE			
512	Contributi ai fondi centrali	5.79	0.00	0.00
531	Assicurazione per la vecchiaia e per i superstiti AVS	0.07	6'500.00	0.13
535	Prestazioni di vecchiaia	0.10	0.00	0.00
545	Prestazioni a famiglie	0.63	0.00	0.00
579	Assistenza, n. m. a.	2.19	500.00	0.01
592	Azioni d'aiuto in Svizzera	0.04	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO		7'000.00	
	<i>Maggior spese</i>		1'187'400.00	

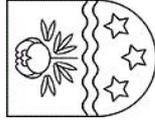


PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO
PRIMA RICAPITOLAZIONE

	SPESE	%	RICAVI	%
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI			
613	Strade cantonali	0.14	0.00	0.00
615	Strade comunali	8.05	141'500.00	2.86
622	Traffico regionale e d'agglomerato	2.02	0.00	0.00
629	Trasporti pubblici, n. m. a.	0.55	35'000.00	0.71
631	Navigazione	0.42	175'000.00	3.54
	TOTALE PER DICASTERO		351'500.00	
	<i>Maggior spese</i>		1'166'600.00	
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO			
710	Approvvigionamento idrico	3.41	462'000.00	9.35
720	Eliminazione delle acque di scarico	3.65	495'000.00	10.02
730	Gestione dei rifiuti	3.58	485'250.00	9.82
731	Pulizia lago	0.22	0.00	0.00
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua	0.01	0.00	0.00
761	Protezione dell'aria e del clima	0.19	26'000.00	0.53
769	Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale e rispa	2.18	325'000.00	6.58
771	Cimitero e sepoltura	0.08	15'000.00	0.30
790	Pianificazione del territorio	0.28	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO		1'808'250.00	
	<i>Maggior spese</i>		34'600.00	
8	ECONOMIA PUBBLICA			
820	Selvicoltura	0.16	15'000.00	0.30
840	Turismo	0.41	0.00	0.00
850	Industria, artigianato e commercio	0.24	0.00	0.00
871	Elettricit�	0.00	110'000.00	2.23



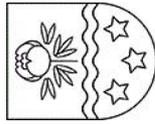
PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO
PRIMA RICAPITOLAZIONE

	S P E S E	%	R I C A V I	%
TOTALE PER DICASTERO	110'100.00		125'000.00	
<i>Maggior ricavo</i>	<i>14'900.00</i>			
9 FINANZE E IMPOSTE				
910 Imposte	150'000.00	1.11	1'066'000.00	21.58
930 Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	18'000.00	0.13	248'000.00	5.02
950 Partecipazioni ad entrate del Cantone	16'000.00	0.12	40'100.00	0.81
961 Interessi	203'000.00	1.50	43'000.00	0.87
963 Immobili dei beni patrimoniali	24'000.00	0.18	154'300.00	3.12
970 Ridistribuzioni di tasse legate al CO2	0.00	0.00	2'000.00	0.04
990 Voci non ripartite	805'400.00	5.94	152'000.00	3.08
TOTALE PER DICASTERO	1'216'400.00		1'705'400.00	
<i>Maggior ricavo</i>	<i>489'000.00</i>			

TOTALI	13'564'630.00	100.00	4'940'700.00	100.00	%
FABBISOGNO D'IMPOSTA			8'623'930.00		
TOTALI A PAREGGIO	13'564'630.00		13'564'630.00		



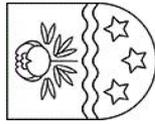
PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

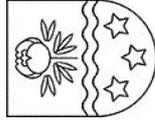
	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
3 SPESE	13'564'630.00	13'112'525.00	
30 Spese per il personale	4'613'530.00	4'240'775.00	
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	2'563'250.00	2'477'950.00	
33 Ammortamenti beni amministrativi	542'400.00	592'800.00	
34 Spese finanziarie	229'500.00	119'000.00	
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	298'700.00	182'700.00	
36 Spese di trasferimento	5'037'250.00	5'181'500.00	
39 Addebiti interni	280'000.00	317'800.00	
4 RICAVI	4'940'700.00	5'058'600.00	
40 Ricavi fiscali	1'089'000.00	1'235'500.00	
41 Regalie e concessioni	122'000.00	158'700.00	
42 Tasse e retribuzioni	1'625'450.00	1'556'450.00	
43 Ricavi diversi	10'000.00	0.00	
44 Ricavi finanziari	519'800.00	507'800.00	
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	208'450.00	192'350.00	
46 Ricavi da trasferimento	1'086'000.00	1'090'000.00	
49 Accrediti interni	280'000.00	317'800.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO		PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO		
3	100.00	SPESE	13'564'630.00	13'112'525.00
30	34.01	Spese per il personale	4'613'530.00	4'240'775.00
300	0.81	Autorità e commissioni	110'500.00	112'000.00
3000	0.81	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	110'500.00	112'000.00
301	16.21	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	2'198'400.00	2'143'800.00
3010	16.21	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	2'198'400.00	2'143'800.00
302	10.30	Stipendi dei docenti	1'397'000.00	1'158'000.00
3020	10.30	Stipendi dei docenti	1'397'000.00	1'158'000.00
305	6.19	Contributi del datore di lavoro	839'130.00	760'475.00
3050	1.87	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	253'720.00	234'100.00
3052	2.94	Contributi alla cassa pensione	398'850.00	335'100.00
3053	0.34	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	45'460.00	39'440.00
3054	0.51	Contributi alla cassa per assegni figli	69'700.00	66'485.00
3055	0.53	Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malattia	71'400.00	85'350.00
306	0.19	Prestazioni di previdenza del datore di lavoro	25'800.00	25'800.00
3064	0.19	Rendite ponte	25'800.00	25'800.00
309	0.31	Altre spese per il personale	42'700.00	40'700.00
3090	0.12	Formazione (- continua) del personale	16'500.00	16'500.00
3091	0.05	Reclutamento del personale	7'000.00	5'000.00
3099	0.14	Altre spese per il personale	19'200.00	19'200.00
31	18.90	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	2'563'250.00	2'477'950.00
310	2.11	Spese per materiale e merci	286'000.00	317'700.00

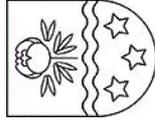


PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

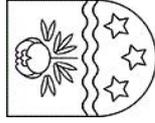
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
3100	0.22	Materiale d'ufficio	30'000.00	24'000.00	
3101	0.87	Acquisto di -Materiale d'esercizio e di consumo	117'500.00	158'200.00	
3102	0.22	Stampati, pubblicazioni	30'000.00	25'000.00	
3103	0.04	Letteratura specializzata, riviste	5'500.00	6'000.00	
3104	0.32	Materiale scolastico	43'000.00	50'500.00	
3105	0.44	Derrate alimentari	60'000.00	54'000.00	
311	1.58	Investimenti non attivabili	214'100.00	189'100.00	
3110	0.52	Mobili e apparecchi d'ufficio	71'000.00	66'000.00	
3111	0.49	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	66'500.00	46'500.00	
3112	0.06	Abiti, biancheria, tendaggi	8'000.00	6'000.00	
3113	0.04	Apparecchiature informatiche	5'600.00	5'600.00	
3118	0.43	Investimenti immateriali	58'000.00	48'000.00	
3119	0.04	Altri investimenti non attivabili	5'000.00	17'000.00	
312	2.05	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	278'150.00	268'450.00	
3120	2.05	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	278'150.00	268'450.00	
313	7.15	Prestazioni per servizi e onorari	969'300.00	947'900.00	
3130	5.05	Servizi di terzi	685'600.00	661'700.00	
3132	1.30	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	177'000.00	178'000.00	
3134	0.56	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	76'200.00	73'200.00	
3137	0.22	Imposte e tasse, IVA forfettaria	30'500.00	35'000.00	
314	3.29	Manutenzioni immobili dei BA	446'500.00	445'500.00	
3141	0.90	Manutenzione strade	122'000.00	128'000.00	
3142	0.01	Manutenzione corsi d'acqua e laghi	1'000.00	1'000.00	
3143	1.54	Manutenzione altre opere del genio civile	208'500.00	223'500.00	
3144	0.81	Manutenzione edifici	110'000.00	88'000.00	
3145	0.04	Manutenzione boschi	5'000.00	5'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

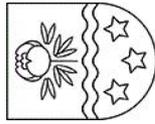
RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO		PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO		
315	1.08	Manutenzione beni mobili e immateriali	146'000.00	103'500.00
3150	0.05	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	6'500.00	9'000.00
3151	0.35	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	47'500.00	49'500.00
3158	0.68	Manutenzione beni immateriali	92'000.00	45'000.00
316	0.35	Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	47'200.00	30'800.00
3160	0.05	Locazioni e affitti di immobili	7'200.00	7'200.00
3161	0.07	Affitti e noleggi di beni mobili	10'000.00	23'600.00
3162	0.22	Rate di leasing operativi	30'000.00	0.00
317	0.04	Rimborsi spese	5'000.00	3'000.00
3170	0.04	Rimborsi spese di viaggio, ecc.	5'000.00	3'000.00
318	1.21	Retifica di valore e perdite su crediti	163'500.00	163'500.00
3181	1.21	Perdite effettive su crediti	163'500.00	163'500.00
319	0.06	Spese d'esercizio diverse	7'500.00	8'500.00
3199	0.06	Altre spese d'esercizio	7'500.00	8'500.00
33	4.00	Ammortamenti beni amministrativi	542'400.00	592'800.00
330	3.59	Ammortamenti investimenti materiali	486'400.00	528'300.00
3300	3.59	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	486'400.00	528'300.00
332	0.41	Ammortamenti investimenti immateriali	56'000.00	64'500.00
3320	0.41	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	56'000.00	64'500.00
34	1.69	Spese finanziarie	229'500.00	119'000.00
340	1.47	Spese per interessi	200'000.00	85'000.00
3401	1.47	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	200'000.00	85'000.00
342	0.02	Costi di raccolta e gestione del capitale	2'500.00	2'500.00
3420	0.02	Costi di raccolta e gestione del capitale	2'500.00	2'500.00
343	0.18	Spese per immobili dei BP	24'000.00	23'500.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

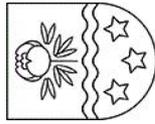
RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO		PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO		
3431	0.14	Manutenzione (non edile) di immobili dei BP	19'000.00	19'000.00
3439	0.04	Altre spese per la gestione di immobili dei BP	5'000.00	4'500.00
349	0.02	Altre spese finanziarie	3'000.00	8'000.00
3499	0.02	Altre spese finanziarie	3'000.00	8'000.00
35	2.20	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	298'700.00	182'700.00
350	1.24	Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)	168'000.00	173'000.00
3500	1.24	Versamenti a FS del CT	168'000.00	173'000.00
351	0.96	Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)	130'700.00	9'700.00
3511	0.96	Versamenti a fondi del CP	130'700.00	9'700.00
36	37.14	Spese di trasferimento	5'037'250.00	5'181'500.00
360	0.32	Quote di ricavo destinate a terzi	43'250.00	49'500.00
3601	0.32	Quote di ricavo a favore del Cantone	43'250.00	49'500.00
361	8.94	Rimborsi a enti pubblici	1'212'800.00	1'303'100.00
3610	0.07	Rimborso alla Confederazione	10'000.00	10'000.00
3611	1.00	Rimborsi al Cantone	135'100.00	145'400.00
3612	7.05	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	955'700.00	1'035'700.00
3614	0.83	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	112'000.00	112'000.00
362	0.13	Perequazione finanziaria	18'000.00	33'500.00
3622	0.13	Contributi perequativi ai comuni	18'000.00	33'500.00
363	27.18	Contributi ad enti pubblici e a terzi	3'686'700.00	3'716'700.00
3631	11.37	Contributi al Cantone	1'541'700.00	1'597'700.00
3632	12.61	Contributi a Comuni e altri enti locali	1'710'500.00	1'726'500.00
3636	1.90	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	258'000.00	179'000.00
3637	1.30	Contributi ad economie private	176'500.00	213'500.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

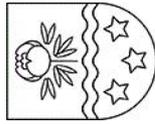
RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO		PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO		
366	0.56	Ammortamenti su contributi per investimenti	76'500.00	78'700.00
3660	0.56	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	76'500.00	78'700.00
39	2.06	Addebiti interni	280'000.00	317'800.00
391	0.62	Prestazioni per servizi	84'000.00	84'000.00
3910	0.62	Prestazioni per servizi	84'000.00	84'000.00
393	0.27	Costi d'esercizio e amministrativi	36'000.00	36'000.00
3930	0.27	Costi d'esercizio e amministrativi	36'000.00	36'000.00
394	0.06	Interessi calcolatori e spese finanziarie	8'000.00	8'000.00
3940	0.06	Interessi calcolatori e spese finanziarie	8'000.00	8'000.00
395	1.12	Ammortamenti pianificati e non pianificati	152'000.00	189'800.00
3950	1.12	Ammortamenti pianificati e non pianificati	152'000.00	189'800.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO		PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO		
4	100.00	RICAVI	4'940'700.00	5'058'600.00
40	22.04	Ricavi fiscali	1'089'000.00	1'235'500.00
400	21.52	Imposte dirette delle persone fisiche (PF)	1'063'000.00	1'213'000.00
4000	11.19	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	553'000.00	703'000.00
4002	8.30	Imposte alla fonte PF	410'000.00	410'000.00
4009	2.02	Altre imposte dirette sulle PF	100'000.00	100'000.00
403	0.53	Imposte sul possesso e sulla spesa	26'000.00	22'500.00
4033	0.53	Imposta sui cani	26'000.00	22'500.00
41	2.47	Regalie e concessioni	122'000.00	158'700.00
412	2.47	Concessioni	122'000.00	158'700.00
4120	2.47	Concessioni	122'000.00	158'700.00
42	32.90	Tasse e retribuzioni	1'625'450.00	1'556'450.00
420	0.16	Tasse d'esenzione	8'000.00	8'000.00
4200	0.16	Tasse d'esenzione	8'000.00	8'000.00
421	2.00	Tasse per servizi amministrativi	98'600.00	97'600.00
4210	2.00	Tasse per servizi amministrativi	98'600.00	97'600.00
424	28.52	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	1'409'000.00	1'365'000.00
4240	28.52	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	1'409'000.00	1'365'000.00
425	0.77	Ricavi da vendite	38'000.00	42'500.00
4250	0.77	Vendite	38'000.00	42'500.00
426	1.23	Rimborsi	60'550.00	32'050.00
4260	1.23	Rimborsi e partecipazioni di terzi	60'550.00	32'050.00
427	0.23	Multe	11'300.00	11'300.00

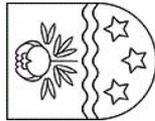


PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

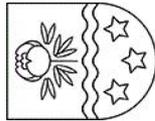
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
4270	0.23	Multe	11'300.00	11'300.00	
43	0.20	Ricavi diversi	10'000.00	0.00	
439	0.20	Altri ricavi	10'000.00	0.00	
4390	0.20	Altri ricavi	10'000.00	0.00	
44	10.52	Ricavi finanziari	519'800.00	507'800.00	
440	0.71	Interessi attivi	35'000.00	19'000.00	
4401	0.51	Interessi di mora su crediti e interessi da conti corr enti (p.e. da aziende comunali) e averi in deposito	25'000.00	9'000.00	
4402	0.20	Interessi da investimenti finanziari a breve e lungo termine	10'000.00	10'000.00	
443	3.12	Redditi immobiliari dei BP	154'300.00	154'300.00	
4430	3.12	Affitti e pigioni da immobili dei BP	154'300.00	154'300.00	
447	6.69	Redditi immobiliari dei BA	330'500.00	334'500.00	
4470	1.66	Affitti e pigioni da immobili dei BA	82'000.00	82'000.00	
4471	0.07	Rimborsi per appartamenti di servizio dei BA	3'500.00	3'500.00	
4472	4.96	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA	245'000.00	249'000.00	
45	4.22	Prelevi da fondi e finanziamenti speciali	208'450.00	192'350.00	
450	3.95	Prelevi da FS del capitale di terzi	195'000.00	165'000.00	
4500	3.95	Prelevi da FS del CT	195'000.00	165'000.00	
451	0.27	Prelevi da fondi del capitale proprio	13'450.00	27'350.00	
4511	0.27	Prelievo da fondi del CP	13'450.00	27'350.00	
46	21.98	Ricavi da trasferimento	1'086'000.00	1'090'000.00	
460	0.47	Quote di ricavo da terzi	23'000.00	23'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

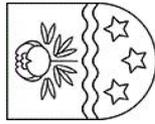
RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO		PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO		
4601	0.47	Quote di ricavo dal Cantone	23'000.00	23'000.00
461	1.98	Rimborsi da enti pubblici	98'000.00	87'000.00
4611	0.14	Rimborsi dal Cantone	7'000.00	7'000.00
4612	1.84	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	91'000.00	80'000.00
462	5.02	Perequazione finanziaria	248'000.00	188'000.00
4621	3.81	Contributi perequativi dal Cantone	188'000.00	188'000.00
4622	1.21	Contributi perequativi dai comuni	60'000.00	0.00
463	14.47	Contributi da enti pubblici e da terzi	715'000.00	790'000.00
4631	14.41	Contributi dal Cantone	712'000.00	787'000.00
4632	0.06	Contributi da Comuni, Consorzi e altri enti locali	3'000.00	3'000.00
469	0.04	Altri ricavi da trasferimento	2'000.00	2'000.00
4699	0.04	Ridistribuzioni	2'000.00	2'000.00
49	5.67	Accrediti interni	280'000.00	317'800.00
491	1.70	Servizi	84'000.00	84'000.00
4910	1.70	Servizi	84'000.00	84'000.00
493	0.73	Costi d'esercizio e amministrativi	36'000.00	36'000.00
4930	0.73	Costi d'esercizio e amministrativi	36'000.00	36'000.00
494	0.16	Interessi calcolatori e spese finanziarie	8'000.00	8'000.00
4940	0.16	Interessi calcolatori e spese finanziarie	8'000.00	8'000.00
495	3.08	Ammortamenti pianificati e non pianificati	152'000.00	189'800.00
4950	3.08	Ammortamenti pianificati e non pianificati	152'000.00	189'800.00



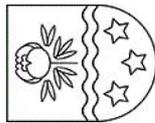
COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
011	Legislativo			
3	SPESE			
3000.100	Indennità sedute C.C. e commissioni C.C.	11'500.00		13'000.00
3100.002	Spese per materiale votazioni ed elezioni	6'000.00		1'500.00
3119.001	Nuovo gonfalone comunale	0.00		12'000.00
3130.005	Spese postali	10'000.00		7'000.00
3636.000	Contributi ai partiti politici	7'000.00		7'000.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	34'500.00		40'500.00
	SALDO		34'500.00	40'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

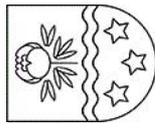
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE		PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	
012	Esecutivo				
3	SPESE				
3000.001	Onorario al Sindaco e Municipali		92'000.00		92'000.00
3000.002	Indennità commissioni municipali e speciali		5'000.00		5'000.00
3000.101	Indennità commissioni di quartiere		2'000.00		2'000.00
3050.001	Contributi AVS/AD		6'400.00		6'400.00
3053.001	Premi assicurazione LAINF e complementare LAINF		1'200.00		1'200.00
3054.001	Contributi cassa assegni figli		1'800.00		1'800.00
3130.000	Spese di rappresentanza		10'000.00		10'000.00
3170.002	Rimborso spese		1'000.00		1'000.00
	Totale RICAVI			0.00	0.00
	Totale SPESE		119'400.00	119'400.00	119'400.00
	SALDO			119'400.00	119'400.00



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

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
021	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni			
3	SPESE			
3010.001	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	185'000.00		194'000.00
3050.001	Contributi AVS/AD	13'000.00		13'500.00
3052.001	Contributi Cassa Pensione dipendenti	26'000.00		22'100.00
3053.001	Premi assicurazione LAINF e complementare LAINF	2'400.00		2'500.00
3054.001	Contributi cassa assegni figli	3'500.00		3'800.00
3055.001	Premi assicurazione malattia	3'700.00		5'900.00
3090.001	Formazione del personale	5'000.00		5'000.00
3130.001	Tasse, spese CCP e bancarie	8'000.00		8'000.00
3130.002	Spese contenzioso ed esecutive	25'000.00		30'000.00
3132.000	Consulenze finanziarie	5'000.00		5'000.00
3132.001	Revisione contabile e analisi del consuntivo	10'000.00		10'000.00
4	RICAVI			
4260.001	Recupero spese esecutive		13'000.00	10'000.00
4910.000	Accredito interno: prestazioni servizio amministrazione		16'000.00	16'000.00
	Totale RICAVI		29'000.00	26'000.00
	Totale SPESE	286'600.00		299'800.00
	SALDO		257'600.00	273'800.00

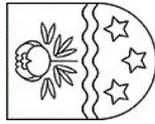


PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA

Data 31-10-2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
022	Servizi generali, altro			
3	SPESE			
3010.001	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	815'000.00		725'000.00
3010.100	Stipendi e indennità avventizi e aiuti estivi	10'000.00		25'000.00
3050.001	Contributi AVS/AD	55'500.00		51'500.00
3052.001	Contributi Cassa Pensione dipendenti	94'000.00		80'000.00
3053.001	Premi assicurazione LAINF e complementare LAINF	13'800.00		10'000.00
3054.001	Contributi cassa assegni figli	15'900.00		15'000.00
3055.001	Premi assicurazione malattia	15'500.00		21'500.00
3064.000	Rendite ponte	17'200.00		17'200.00
3090.001	Formazione del personale	8'000.00		8'000.00
3091.001	Pubblicazioni ed inserzioni	7'000.00		5'000.00
3099.001	Altre spese per il personale	15'000.00		15'000.00
3100.001	Materiale d'ufficio	20'000.00		20'000.00
3102.001	Stampati, pubblicazioni	30'000.00		25'000.00
3103.001	Abbonamenti a riviste	2'000.00		2'000.00
3110.001	Arredamento e macchinari d'ufficio	10'000.00		15'000.00
3113.001	Apparecchiature informatiche	5'600.00		5'600.00
3118.001	Acquisto e sviluppo software e licenze	58'000.00		48'000.00
3130.000	Spese di rappresentanza	4'500.00		4'500.00
3130.004	Tasse e spese telefoniche	15'000.00		12'000.00
3130.005	Spese postali	31'000.00		30'000.00
3130.006	Tasse sociali e di associazioni	5'000.00		5'000.00
3132.002	Consulenze amministrative	5'000.00		5'000.00
3132.003	Consulenze legali	25'000.00		40'000.00
3132.004	Consulenze tecniche e in materia edilizia	15'000.00		10'000.00
3150.001	Manutenzione mobili, macchinari e attrezzi	5'000.00		7'500.00
3158.001	Manutenzione, aggiornamenti software	75'000.00		40'000.00
3160.001	Affitto stabile patriziale	7'200.00		7'200.00

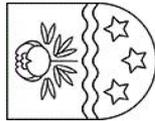


PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA

Data 31-10-2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
022	Servizi generali, altro			
3	SPESE			
3161.001	Noleggio fotocopiatrici	2'500.00		16'300.00
3161.002	Noleggio apparecchio carta di credito	700.00		700.00
3181.001	Perdite su tasse	5'000.00		5'000.00
3199.001	Altre spese per beni e servizi	2'000.00		3'000.00
3420.000	Commissioni e tasse su operazioni commerciali	2'500.00		2'500.00
3601.001	Riversamento tasse licenze edilizie	17'500.00		17'500.00
3631.001	Progetto "Ticino 2020"	3'700.00		3'700.00
4	RICAVI			
4210.001	Tasse di cancelleria		20'000.00	20'000.00
4210.002	Tasse per licenze edilizie e diversi UTC		35'000.00	35'000.00
4260.999	Rimborsi diversi		500.00	500.00
4910.100	Accredito interno: prestazioni ufficio tecnico		8'000.00	8'000.00
	Totale RICAVI		63'500.00	63'500.00
	Totale SPESE	1'414'100.00		1'298'700.00
	SALDO		1'350'600.00	1'235'200.00

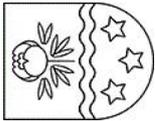


**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE DI VAL MARA

Data 31-10-2023

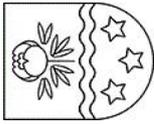
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)			
3	SPESE			
3010.001	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	30'500.00		29'000.00
3050.001	Contributi AVS/AD	2'100.00		2'000.00
3052.001	Contributi Cassa Pensione dipendenti	1'800.00		1'000.00
3053.001	Premi assicurazione LAINF e complementare LAINF	500.00		400.00
3054.001	Contributi cassa assegni figli	600.00		600.00
3055.001	Premi assicurazione malattia	700.00		1'700.00
3101.001	Materiale di consumo e per manutenzioni	5'000.00		4'200.00
3110.001	Arredamento e macchinari d'ufficio	15'000.00		5'000.00
3120.000	Consumo Energia elettrica	39'000.00		35'000.00
3120.001	Riscaldamento stabili comunali	16'500.00		16'500.00
3134.001	Premi assicurativi stabili, mobili e RC	36'500.00		35'000.00
3144.000	Manutenzione stabili e strutture	30'000.00		40'000.00
3151.001	Manutenzione apparecchiature	10'000.00		10'000.00
3930.000	Addebito interno: acqua potabile per scopi comunali	5'000.00		5'000.00
3930.002	Addebito interno: tassa uso canalizzazioni	6'000.00		6'000.00
4	RICAVI			
4240.001	Incaso lavanderia comunale		1'000.00	1'000.00
4260.999	Rimborsi diversi		2'000.00	2'000.00
4470.000	Affitti e pigioni da immobili dei BA		45'000.00	45'000.00
	Totale RICAVI		48'000.00	48'000.00
	Totale SPESE	199'200.00		191'400.00
	SALDO		151'200.00	143'400.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
111	Polizia			
3	SPESE			
3612.102	Partecipazione corpo polizia intercomunale	325'000.00		310'000.00
4	RICAVI			
4270.101	Provento multe		11'000.00	11'000.00
	Totale RICAVI		11'000.00	11'000.00
	Totale SPESE	325'000.00		310'000.00
	SALDO		314'000.00	299'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA

Data 31-10-2023

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
140	Diritto generale			
3	SPESE			
3010.001	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	73'000.00		68'000.00
3010.002	Stipendi mercedi per curatori/tutori	50'000.00		40'000.00
3050.001	Contributi AVS/AD	8'500.00		7'500.00
3052.001	Contributi Cassa Pensione dipendenti	6'300.00		4'650.00
3053.001	Premi assicurazione LAINF e complementare LAINF	2'100.00		1'400.00
3054.001	Contributi cassa assegni figli	2'400.00		2'100.00
3055.001	Premi assicurazione malattia	1'500.00		2'250.00
3090.001	Formazione del personale	1'000.00		1'000.00
3099.001	Altre spese per il personale	500.00		500.00
3130.101	Tasse di giudizio e di concessione	2'000.00		2'000.00
3132.101	Tenuta a giorno catastale (TAG)	35'000.00		35'000.00
3170.000	Rimborso spese di curatori/tutori	4'000.00		2'000.00
3601.000	Quota parte imposta sui cani	8'750.00		15'000.00
3612.101	Rimborso spese per ARP4	95'000.00		95'000.00
4	RICAVI			
4033.000	Tassa cani		26'000.00	22'500.00
4120.100	Tasse occupazione area pubblica		12'000.00	6'700.00
4210.101	Tasse per aggiornamento catastale (TAG)		17'000.00	17'000.00
4210.103	Tasse ufficio controllo abitanti		1'000.00	1'000.00
4210.104	Tasse per naturalizzazioni		5'000.00	5'000.00
4260.100	Rimborso per prestazioni di curatori/tutori		1'000.00	1'000.00
4631.101	Sussidi TAG misurazioni catastali		5'000.00	5'000.00
	Totale RICAVI		67'000.00	58'200.00
	Totale SPESE	290'050.00		276'400.00
	SALDO		223'050.00	218'200.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

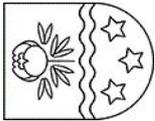
	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
	SPESE	RICAVI	
1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA		
150	Vigili del fuoco		
3	SPESE		
3151.101	Manutenzione idranti		17'000.00
3612.103	Rimborso Centro soccorso cantonale pompieri Mendrisiotto		67'000.00
3612.105	Rimborso al Corpo pompieri Melide		15'000.00
	Totale RICAVI	0.00	0.00
	Totale SPESE	99'000.00	99'000.00
	SALDO	99'000.00	99'000.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

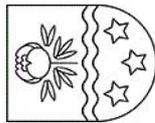
	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
	SPESE	RICAVI	
1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA		
161	Difesa militare		
3	SPESE		
3120.100	Consumo acqua stand di tiro	150.00	150.00
3636.100	Contributi a enti e associazioni	1'000.00	1'000.00
3636.101	Contributo tiro obbligatorio	12'000.00	12'000.00
	Totale RICAVI	0.00	0.00
	Totale SPESE	13'150.00	13'150.00
	SALDO	13'150.00	13'150.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
	SPESE	RICAVI	
1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA		
162	Protezione civile		
3	SPESE		
3151.102	1'000.00		1'000.00
3612.104	66'500.00		68'000.00
	Totale RICAVI	0.00	0.00
	Totale SPESE	67'500.00	69'000.00
	SALDO	67'500.00	69'000.00



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

COMUNE DI VAL MARA

Data 31-10-2023

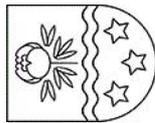
2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
211	Scuola dell'infanzia			
3	SPESE			
3010.001	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	10'000.00		8'500.00
3020.001	Stipendi docenti	375'000.00		330'500.00
3020.002	Stipendi supplenze SI e SE	15'000.00		10'000.00
3020.003	Stipendio docente di appoggio	102'000.00		47'500.00
3050.001	Contributi AVS/AD	35'000.00		27'600.00
3052.002	Contributi Cassa Pensione docenti	63'500.00		48'600.00
3053.001	Premi assicurazione LAINF e complementare LAINF	400.00		300.00
3053.002	Premi assicurazione infortuni docenti	800.00		700.00
3054.001	Contributi cassa assegni figli	9'500.00		7'800.00
3055.001	Premi assicurazione malattia	10'500.00		8'900.00
3090.001	Formazione del personale	500.00		500.00
3099.001	Altre spese per il personale	500.00		500.00
3100.001	Materiale d'ufficio	1'000.00		500.00
3104.201	Materiale scolastico e didattico	12'000.00		15'000.00
3105.000	Acquisto generi alimentari	0.00		2'000.00
3110.001	Arredamento e macchinari d'ufficio	2'000.00		2'000.00
3130.004	Tasse e spese telefoniche	1'200.00		1'200.00
3130.200	Giornate di studio e progetti didattici	4'000.00		5'000.00
3130.204	Progetto d'istituto	2'000.00		2'000.00
3199.001	Altre spese per beni e servizi	1'000.00		1'000.00
3611.200	Rimborso al Cantone per docenti lingua e integrazione	0.00		5'800.00
3612.109	Rimborso docente scuola dell'infanzia	0.00		52'500.00
3612.111	Rimborso a Comuni per allievi fuori comune	1'200.00		1'200.00
4	RICAVI			
4612.100	Rimborsi per allievi non domiciliati		6'000.00	2'000.00
4631.201	Sussidio cantonale stipendi docenti S.I.		150'000.00	125'000.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
211	Scuola dell'infanzia			
	Totale RICAVI	647'100.00	156'000.00	127'000.00
	Totale SPESE		491'100.00	579'600.00
	SALDO			452'600.00



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

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
212	Scuola elementare			
3	SPESE			
3010.001	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	14'000.00		13'000.00
3020.001	Stipendi docenti	798'000.00		693'000.00
3020.002	Stipendi supplenze SI e SE	15'000.00		10'000.00
3020.003	Stipendio docente di appoggio	92'000.00		67'000.00
3050.001	Contributi AVS/AD	63'000.00		54'000.00
3052.002	Contributi Cassa Pensione docenti	119'000.00		93'000.00
3053.001	Premi assicurazione LAINF e complementare LAINF	900.00		400.00
3053.002	Premi assicurazione infortuni docenti	1'600.00		1'400.00
3054.001	Contributi cassa assegni figli	17'000.00		15'100.00
3055.001	Premi assicurazione malattia	18'500.00		16'500.00
3090.001	Formazione del personale	1'000.00		1'000.00
3099.001	Altre spese per il personale	1'000.00		1'000.00
3100.001	Materiale d'ufficio	1'500.00		1'000.00
3104.201	Materiale scolastico e didattico	27'000.00		30'000.00
3104.202	Spese materiale attività creative	4'000.00		5'500.00
3110.001	Arredamento e macchinari d'ufficio	25'000.00		25'000.00
3130.004	Tasse e spese telefoniche	2'400.00		2'400.00
3130.200	Giornate di studio e progetti didattici	8'400.00		10'500.00
3130.202	Scuola verde e bianca	40'000.00		40'000.00
3130.204	Progetto d'istituto	3'500.00		3'500.00
3199.001	Altre spese per beni e servizi	1'000.00		1'000.00
3611.200	Rimborso al Cantone per docenti lingua e integrazione	10'000.00		11'500.00
3612.107	Rimborso docente educazione musicale	30'000.00		30'000.00
4	RICAVI			
4260.000	Indennità malattia e infortunio		3'000.00	0.00
4260.200	Tasse frequenza scuola verde e bianca		3'550.00	3'550.00
4260.202	Indennità IPG		20'000.00	0.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

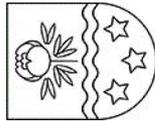
2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
212	Scuola elementare			
4	RICAVI			
4612.102	Rimborso stipendio docente educazione fisica		0.00	13'000.00
4631.202	Sussidio cantonale stipendi docenti S.E.		390'000.00	490'000.00
	Totale RICAVI		416'550.00	506'550.00
	Totale SPESE	1'293'800.00		1'125'800.00
	SALDO		877'250.00	619'250.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

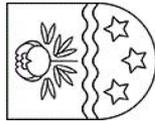
2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
213	Scuola media			
3	SPESE			
3631.201	Contributo comunale uscite culturali e di studio	9'500.00		9'500.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	9'500.00		9'500.00
	SALDO		9'500.00	9'500.00



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

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
217	Edifici scolastici			
3	SPESE			
3010.001	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	103'000.00		97'000.00
3050.001	Contributi AVS/AD	7'200.00		6'100.00
3052.001	Contributi Cassa Pensione dipendenti	3'500.00		3'200.00
3053.001	Premi assicurazione LAINF e complementare LAINF	1'400.00		1'200.00
3054.001	Contributi cassa assegni figli	1'900.00		1'700.00
3055.001	Premi assicurazione malattia	2'100.00		2'900.00
3101.202	Materiale di pulizia	15'000.00		6'000.00
3120.000	Consumo Energia elettrica	14'500.00		13'000.00
3120.201	Riscaldamento stabili comunali	45'000.00		45'000.00
3134.001	Premi assicurativi stabili, mobili e RC	10'000.00		10'000.00
3144.000	Manutenzione stabili e strutture	40'000.00		40'000.00
3150.001	Manutenzione mobili, macchinari e attrezzi	1'500.00		1'500.00
3930.000	Addebito interno: acqua potabile per scopi comunali	8'000.00		8'000.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	253'100.00		235'600.00
	SALDO		253'100.00	235'600.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA

Data 31-10-2023

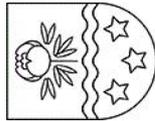
2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
219	Scuola dell'obbligo, n. m. a.			
3	SPESE			
3010.001	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	127'000.00		123'500.00
3010.003	Stipendi personale mensa	79'000.00		77'000.00
3050.001	Contributi AVS/AD	14'500.00		14'000.00
3052.001	Contributi Cassa Pensione dipendenti	16'800.00		15'500.00
3053.001	Premi assicurazione LAINF e complementare LAINF	2'700.00		2'600.00
3054.001	Contributi cassa assegni figli	4'000.00		3'900.00
3055.001	Premi assicurazione malattia	5'500.00		7'800.00
3100.001	Materiale d'ufficio	1'500.00		1'000.00
3105.000	Acquisto generi alimentari	60'000.00		52'000.00
3110.001	Arredamento e macchinari d'ufficio	13'000.00		13'000.00
3130.201	Trasporto allievi Istituto scolastico	42'000.00		42'000.00
3636.201	Contributi a copertura mensa scolastica	18'000.00		15'000.00
3636.302	Contributo a società	2'800.00		2'800.00
4	RICAVI			
4240.200	Tasse di refezione		48'000.00	25'000.00
4612.103	Rimborso per fornitura pasti		30'000.00	30'000.00
	Totale RICAVI		78'000.00	55'000.00
	Totale SPESE	386'800.00		370'100.00
	SALDO		308'800.00	315'100.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

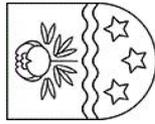
	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
	SPESE	RICAVI	
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA		
321	Biblioteche		
3	SPESE		
3103.301	Acquisto libri, riviste e giochi	3'500.00	4'000.00
3110.001	Arredamento e macchinari d'ufficio	6'000.00	6'000.00
3636.302	Contributo a società	500.00	0.00
	Totale RICAVI	0.00	0.00
	Totale SPESE	10'000.00	10'000.00
	SALDO	10'000.00	10'000.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
329	Cultura, n. m. a.			
3	SPESE			
3119.000	Acquisto opere d'arte	5'000.00		5'000.00
3130.000	Spese di rappresentanza Cerimonia 18enni	3'000.00		3'000.00
3130.301	Feste nazionali e locali	14'000.00		12'000.00
3130.302	Mostra "RivaArte Maroggia"	24'000.00		6'000.00
3130.303	Manifestazioni culturali e ricreative	32'000.00		52'000.00
3636.302	Contributo a società	6'000.00		6'000.00
4	RICAVI			
4390.100	Sponsorizzazioni mostra "RivaArte Maroggia"		10'000.00	0.00
	Totale RICAVI		10'000.00	0.00
	Totale SPESE	84'000.00		84'000.00
	SALDO		74'000.00	84'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA

Data 31-10-2023

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
341	Sport			
3	SPESE			
3010.001	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	11'700.00		6'700.00
3050.001	Contributi AVS/AD	900.00		500.00
3053.001	Premi assicurazione LAINF e complementare LAINF	200.00		90.00
3054.001	Contributi cassa assegni figli	250.00		150.00
3055.001	Premi assicurazione malattia	250.00		250.00
3101.300	Materiale d'esercizio e di consumo impianti sportivi	10'000.00		10'000.00
3111.301	Acquisto mobili, attrezzature e macchinari per parchi pubblici	5'000.00		0.00
3120.300	Riscaldamento impianti sportivi	10'000.00		10'000.00
3120.301	Energia elettrica impianti sportivi	6'500.00		6'500.00
3134.001	Premi assicurativi stabili, mobili e RC	3'000.00		3'000.00
3143.300	Manutenzione impianti sportivi	40'000.00		25'000.00
3143.302	Manutenzione percorso Vita	500.00		500.00
3612.180	Ente Regionale per lo Sport del Mendrisiotto e Basso Ceresio	5'000.00		5'000.00
3636.306	Contributo a società sportive	15'000.00		20'000.00
4	RICAVI			
4260.300	Rimborso pulizia spogliatoi		7'000.00	6'000.00
	Totale RICAVI		7'000.00	6'000.00
	Totale SPESE	108'300.00		87'690.00
	SALDO		101'300.00	81'690.00



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

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

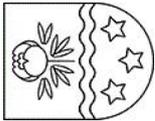
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
342	Tempo libero			
3	SPESE			
3010.100	Stipendi e indennità avventizi e aiuti estivi	20'000.00		20'000.00
3050.001	Contributi AVS/AD	1'500.00		1'500.00
3053.001	Premi assicurazione LAINF e complementare LAINF	300.00		300.00
3054.001	Contributi cassa assegni figli	400.00		400.00
3101.301	Materiale d'esercizio e di consumo lido comunale	5'000.00		5'000.00
3101.302	Materiale di consumo per parchi pubblici	3'000.00		3'000.00
3111.301	Acquisto mobili, attrezzature e macchinari per parchi pubblici	5'000.00		5'000.00
3120.302	Energia elettrica lidi comunali	4'000.00		4'000.00
3130.004	Tasse e spese telefoniche	1'000.00		1'000.00
3137.300	Tasse demaniali lidi comunali	7'500.00		7'500.00
3143.301	Manutenzione parchi, giardini e sentieri	20'000.00		30'000.00
3144.000	Manutenzione stabili e strutture	30'000.00		0.00
3151.300	Manutenzione macchine, apparecchiature e veicoli	2'000.00		2'000.00
3632.102	Contributo MelideICE	4'500.00		4'500.00
3636.304	Contributi a società ricreative	12'000.00		12'000.00
3636.305	Contributo comunale Midnight Basso Ceresio	12'100.00		12'100.00
3637.300	Corsi lingue e sport	5'000.00		7'000.00
4	RICAVI			
4240.300	Biglietti d'entrata / abbonamenti lido comunale		14'000.00	14'000.00
4260.301	Contributo manutenzione aree parrocchiali		1'500.00	1'500.00
4260.302	Recupero stipendi bagnini		1'500.00	1'500.00
4470.001	Affitto lidi comunali		37'000.00	37'000.00
4471.000	Recupero spese accessorie lidi comunali		3'500.00	3'500.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
342	Tempo libero			
	Totale RICAVI	133'300.00	57'500.00	57'500.00
	Totale SPESE		75'800.00	115'300.00
	SALDO			57'800.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA

Data 31-10-2023

	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
	SPESE	RICAVI	
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA		
350	Chiese e affari religiosi		
3	SPESE		
3632.103	52'000.00		52'000.00
3632.112	500.00		500.00
	Totale RICAVI	0.00	0.00
	Totale SPESE	52'500.00	52'500.00
	SALDO	52'500.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura			
3	SPESE			
3632.105	Contributi al Cantone finanziamento case anziani	1'080'000.00		1'040'000.00
3636.001	Contributo a case anziani per ospiti	95'000.00		10'000.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	1'175'000.00		1'050'000.00
	SALDO		1'175'000.00	1'050'000.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
421	Cure ambulatoriali			
3	SPESE			
3632.106	Contributi per cure a domicilio (SACD)	245'000.00		298'000.00
3632.107	Contributo per servizi di appoggio	202'000.00		208'000.00
3632.108	Finanziamento mantenimento anziani a domicilio	91'000.00		88'000.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	538'000.00		594'000.00
	SALDO		538'000.00	594'000.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

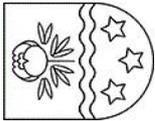
4	SANITÀ	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
422	Servizi di salvataggio			
3	SPESE			
3161.401	Fondazione Ticino cuore - noleggio defibrillatore	4'600.00		4'600.00
3614.401	Servizio Autoambulanza Mendrisiotto	112'000.00		112'000.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	116'600.00		116'600.00
	SALDO		116'600.00	116'600.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
432	Altra lotta contro le malattie			
3	SPESE			
3101.400	Materiale di consumo - prevenzione zanzara tigre	3'000.00		3'000.00
3101.401	Materiale di consumo - COVID-19	0.00		5'000.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	3'000.00		8'000.00
	SALDO		3'000.00	8'000.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
433	Servizio medico scolastico			
3	SPESE			
3010.001	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	2'000.00		1'800.00
3050.001	Contributi AVS/AD	170.00		150.00
3053.001	Premi assicurazione LAINF e complementare LAINF	60.00		50.00
3054.001	Contributi cassa assegni figli	50.00		35.00
3611.401	Servizio medico scolastico	1'500.00		1'500.00
3611.402	Servizio dentario scolastico DSS	14'500.00		14'500.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	18'280.00		18'035.00
	SALDO		18'280.00	18'035.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

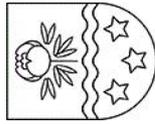
4	SANITÀ	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
490	Sanità, n. m. a.			
3	SPESE			
3130.402	Servizio disinfezzazione	5'000.00		5'000.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	5'000.00		5'000.00
	SALDO		5'000.00	5'000.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
	SPESE	RICAVI	
5 SICUREZZA SOCIALE			
512 Contributi ai fondi centrali			
3 SPESE			
3631.501 Contributo oneri assicurativi CM/AI/AVS	785'000.00		850'000.00
Totale RICAVI		0.00	0.00
Totale SPESE	785'000.00		850'000.00
SALDO		785'000.00	850'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
531	Assicurazione per la vecchiaia e per i superstiti AVS			
3	SPESE			
3010.001	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	7'700.00		7'500.00
3050.001	Contributi AVS/AD	550.00		550.00
3052.001	Contributi Cassa Pensione dipendenti	950.00		950.00
3053.001	Premi assicurazione LAINF e complementare LAINF	100.00		100.00
3054.001	Contributi cassa assegni figli	150.00		150.00
3055.001	Premi assicurazione malattia	250.00		250.00
4	RICAVI			
4611.501	Contributi per agenzia AVS		6'500.00	6'500.00
	Totale RICAVI		6'500.00	6'500.00
	Totale SPESE	9'700.00		9'500.00
	SALDO		3'200.00	3'000.00



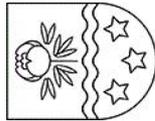
COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
	SPESE	RICAVI	
5 SICUREZZA SOCIALE			
535 Prestazioni di vecchiaia			
3 SPESE			
3130.501 Altre attività a favore degli anziani	13'000.00		16'000.00
Totale RICAVI		0.00	0.00
Totale SPESE	13'000.00		16'000.00
SALDO		13'000.00	16'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
545	Prestazioni a famiglie			
3	SPESE			
3631.504	Contributo attività per le famiglie Lfam	73'000.00		72'000.00
3636.505	Contributi a copertura pre-doposcuola	12'000.00		16'500.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	85'000.00		88'500.00
	SALDO		85'000.00	88'500.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
579	Assistenza, n. m. a.			
3	SPESE			
3010.001	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	61'000.00		60'300.00
3050.001	Contributi AVS/AD	4'300.00		4'200.00
3052.001	Contributi Cassa Pensione dipendenti	7'000.00		6'100.00
3053.001	Premi assicurazione LAINF e complementare LAINF	1'000.00		800.00
3054.001	Contributi cassa assegni figli	1'200.00		1'200.00
3055.001	Premi assicurazione malattia	2'000.00		2'000.00
3099.001	Altre spese per il personale	200.00		200.00
3631.505	Contributi assistenza	210'000.00		195'000.00
3637.502	Contributi a persone indigenti (fondo sociale comunale)	10'000.00		10'000.00
4	RICAVI			
4611.000	Rimborso dal Cantone per accertamento assicurati morosi		500.00	500.00
	Totale RICAVI		500.00	500.00
	Totale SPESE	296'700.00		279'800.00
	SALDO		296'200.00	279'300.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

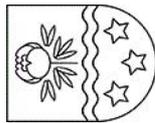
	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
	SPESE	RICAVI	
5 SICUREZZA SOCIALE			
592 Azioni d'aiuto in Svizzera			
3 SPESE			
3636.508 Contributi per associazioni a scopo umanitario	5'000.00		5'000.00
Totale RICAVI		0.00	0.00
Totale SPESE	5'000.00		5'000.00
SALDO		5'000.00	5'000.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
613	Strade cantonali			
3	SPESE			
3611.601	Rimborso per manutenzione strade cantonali	19'100.00		19'100.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	19'100.00		19'100.00
	SALDO		19'100.00	19'100.00

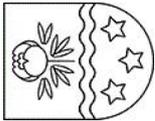


**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE DI VAL MARA

Data 31-10-2023

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
615	Strade comunali			
3	SPESE			
3010.001	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	552'000.00		600'000.00
3010.100	Stipendi e indennità avventizi e aiuti estivi	10'000.00		10'000.00
3050.001	Contributi AVS/AD	38'500.00		42'000.00
3052.001	Contributi Cassa Pensione dipendenti	60'000.00		60'000.00
3053.001	Premi assicurazione LAINF e complementare LAINF	15'000.00		15'000.00
3054.001	Contributi cassa assegni figli	10'300.00		12'000.00
3055.001	Premi assicurazione malattia	10'000.00		14'500.00
3064.000	Rendite ponte	8'600.00		8'600.00
3099.001	Altre spese per il personale	2'000.00		2'000.00
3101.000	Carburante	13'000.00		15'000.00
3101.001	Materiale di consumo e per manutenzioni	21'000.00		21'000.00
3101.002	Spese per addobbi natalizi	3'500.00		3'500.00
3101.604	Sale antighiaccio, sabbia e ghiaietto	9'000.00		9'000.00
3111.000	Macchinari, apparecchiature, attrezzi e veicoli	9'000.00		9'000.00
3111.602	Acquisto segnaletica stradale	7'500.00		7'500.00
3112.601	Abbigliamento da lavoro	8'000.00		6'000.00
3120.601	Illuminazione stradale	88'500.00		88'500.00
3130.004	Tasse e spese telefoniche	3'300.00		3'300.00
3130.600	Spese per Commissioni Parkingpay	3'800.00		3'800.00
3134.001	Premi assicurativi stabili, mobili e RC	2'000.00		2'000.00
3134.020	Premi assicurativi casco e RC veicoli comunali	10'000.00		8'500.00
3137.602	Imposta circolazione veicoli comunali	4'500.00		3'500.00
3141.601	Calla neve e insabbatura	40'000.00		50'000.00
3141.602	Manutenzione illuminazione	5'000.00		8'000.00
3141.603	Manutenzione strade comunali	70'000.00		60'000.00
3141.604	Manutenzione segnaletica stradale orizzontale	7'000.00		10'000.00
3151.010	Manutenzione veicoli comunali	12'000.00		14'000.00



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

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
615	Strade comunali			
3	SPESE			
3151.602	Manutenzione macchine e apparecchiature	4'000.00		4'000.00
3162.000	Leasing scopatrice	30'000.00		0.00
3500.001	Contributi sostitutivi posteggi	8'000.00		8'000.00
3610.600	Indennità per servizio civile	10'000.00		10'000.00
3930.000	Addebito interno: acqua potabile per scopi comunali	12'000.00		12'000.00
3930.001	Addebito interno: gestione rifiuti per scopi comunali	5'000.00		5'000.00
4	RICAVI			
4200.601	Tassa esonero creazione posteggi		8'000.00	8'000.00
4210.000	Partecipazione privati numerazione civica edifici		500.00	500.00
4240.601	Tassa calla neve strade private		2'000.00	2'000.00
4260.603	Rimborsi e partecipazione di terzi (per danni stradali)		1'000.00	1'000.00
4472.600	Parchimetri		25'000.00	27'000.00
4472.601	Autorizzazioni parcheggio		45'000.00	55'000.00
4910.200	Accredito interno: prestazioni servizi squadra esterna		60'000.00	60'000.00
	Totale RICAVI		141'500.00	153'500.00
	Totale SPESE	1'092'500.00		1'125'700.00
	SALDO		951'000.00	972'200.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA

Data 31-10-2023

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
622	Traffico regionale e d'agglomerato			
3	SPESE			
3631.601	Servizio trasporto pubblico regionale	240'000.00		239'000.00
3631.602	Commissione regionale dei trasporti PTM	7'000.00		7'000.00
3631.603	Contributo comunità tariffale Ticino-Moesano	27'000.00		26'500.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	274'000.00		272'500.00
	SALDO		274'000.00	272'500.00

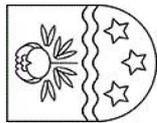


PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA

Data 31-10-2023

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
629	Trasporti pubblici, n. m. a.			
3	SPESE			
3101.603	Abbonamento flexi-carta giornaliera FFS	0.00		43'500.00
3130.601	Carta giornaliera risparmio Comune	35'000.00		0.00
3637.601	Contributi ad economie private per trasporto pubblico	40'000.00		35'000.00
4	RICAVI			
4250.601	Vendita carta giornaliera		0.00	38'000.00
4250.602	Vendita carta giornaliera risparmio Comune		35'000.00	0.00
	Totale RICAVI		35'000.00	38'000.00
	Totale SPESE	75'000.00		78'500.00
	SALDO		40'000.00	40'500.00

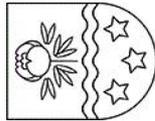


PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA

Data 31-10-2023

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
631	Navigazione			
3	SPESE			
3134.001	Premi assicurativi stabili, mobili e RC	2'500.00		2'500.00
3137.603	Tasse demaniali e porto	18'500.00		18'500.00
3143.600	Manutenzione strutture portuali	20'000.00		25'000.00
3637.600	Collaborazione navigazione (battello gratuito)	16'500.00		15'000.00
4	RICAVI			
4472.602	Tasse ormeggio natanti		175'000.00	167'000.00
	Totale RICAVI		175'000.00	167'000.00
	Totale SPESE	57'500.00		61'000.00
	SALDO	117'500.00		-106'000.00

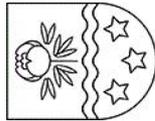


PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA

Data 31-10-2023

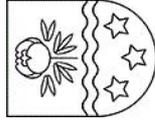
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
710	Approvvigionamento idrico			
3	SPESE			
3090.001	Formazione del personale	1'000.00		1'000.00
3101.001	Materiale di consumo e per manutenzioni	3'000.00		3'000.00
3111.000	Macchinari, apparecchiature, attrezzi e veicoli	7'000.00		5'000.00
3111.060	Aquisto contatori	10'000.00		10'000.00
3120.000	Consumo Energia elettrica	47'000.00		42'800.00
3130.001	Tasse, spese CCP e bancarie	800.00		800.00
3130.002	Spese contenzioso ed esecutive	2'000.00		2'000.00
3130.004	Tasse e spese telefoniche	4'300.00		4'300.00
3132.010	Onorari e consulenze	10'000.00		10'000.00
3132.040	Prestazioni analisi potabilità acqua	12'000.00		17'000.00
3134.001	Premi assicurativi stabili, mobili e RC	5'200.00		5'200.00
3134.010	Premi assicurativi stabili dei BA	5'000.00		5'000.00
3143.010	Manutenzione condotte acqua potabile	70'000.00		90'000.00
3144.000	Manutenzione stabili e strutture	10'000.00		8'000.00
3158.002	Contratti di manutenzione	17'000.00		5'000.00
3161.000	Noleggio fibre ottiche	2'200.00		2'000.00
3181.001	Perdite su tasse	2'000.00		2'000.00
3511.100	Versamento al fondo - approvvigionamento idrico	31'000.00		3'400.00
3612.170	Contributo consorzio manutenzione arginature Basso Ceresio	10'000.00		10'000.00
3612.171	Contributo acquedotto Monte Generoso	1'000.00		1'000.00
3636.100	Contributi a enti e associazioni	1'500.00		1'500.00
3636.508	Contributi per associazioni a scopo umanitario	4'000.00		4'000.00
3910.000	Addebito interno: prestazioni servizio amministrazione	10'000.00		10'000.00
3910.100	Addebito interno: prestazioni ufficio tecnico	8'000.00		8'000.00
3910.200	Addebito interno: prestazioni servizi squadra esterna	55'000.00		55'000.00
3940.000	Addebito interno: interessi calcolatori	8'000.00		8'000.00



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

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
710	Approvvigionamento idrico			
3	SPESE			
3950.001	Addebito interno: ammortamento pianificati e non servizio approvvigionamento idrico	125'000.00		135'000.00
4	RICAVI			
4240.000	Tasse base per la fornitura di acqua potabile		95'000.00	95'000.00
4240.002	Tasse sul consumo di acqua potabile		290'000.00	290'000.00
4240.003	Tasse uso sorgenti Castellaccio		7'000.00	7'000.00
4240.004	Tasse noleggio contatori		35'000.00	22'000.00
4240.100	Tasse d'allacciamento		10'000.00	10'000.00
4930.010	Accredito interno: acqua potabile per scopi comunali		25'000.00	25'000.00
	Totale RICAVI		462'000.00	449'000.00
	Totale SPESE	462'000.00		449'000.00
	SALDO		0.00	0.00

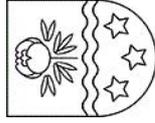


**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE DI VAL MARA

Data 31-10-2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
720	Eliminazione delle acque di scarico			
3	SPESE			
3120.000	Consumo Energia elettrica	4'500.00		4'500.00
3130.004	Tasse e spese telefoniche	800.00		800.00
3132.700	Consulenze tecniche	5'000.00		5'000.00
3134.001	Premi assicurativi stabili, mobili e RC	2'000.00		2'000.00
3137.701	Costo IVA	0.00		3'500.00
3143.701	Manutenzione impianti e contenitori interrati	18'000.00		18'000.00
3143.703	Manutenzione canalizzazioni	25'000.00		20'000.00
3181.001	Perdite su tasse	2'000.00		2'000.00
3500.201	Versamento al fondo manutenzione canalizzazioni	5'000.00		10'000.00
3511.201	Versamento al fondo Depurazione delle acque	99'700.00		6'300.00
3612.110	Rimborso CDAMD gestione corrente	310'000.00		340'000.00
3910.000	Addebito interno: prestazioni servizio amministrazione	3'000.00		3'000.00
3950.000	Addebito interno: ammortamenti pianificati e non	20'000.00		49'000.00
4	RICAVI			
4240.701	Tasse d'uso delle canalizzazioni e depurazione acqua		460'000.00	430'000.00
4240.702	Tassa allacciamento fognatura		4'000.00	5'500.00
4500.201	Prelevamento dal fondo manutenzione canalizzazioni		25'000.00	10'000.00
4511.201	Prelevamento dal fondo - depurazione delle acque		0.00	12'600.00
4930.020	Accredito interno: tassa uso canalizzazioni		6'000.00	6'000.00
	Totale RICAVI		495'000.00	464'100.00
	Totale SPESE	495'000.00		464'100.00
	SALDO		0.00	0.00

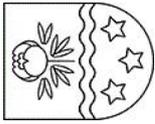


**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024**

COMUNE DI VAL MARA

Data 31-10-2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
730	Gestione dei rifiuti			
3	SPESE			
3010.001	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	37'500.00		37'500.00
3050.001	Contributi AVS/AD	2'600.00		2'600.00
3053.001	Premi assicurazione LAINF e complementare LAINF	1'000.00		1'000.00
3054.001	Contributi cassa assegni figli	750.00		750.00
3055.001	Premi assicurazione malattia	900.00		900.00
3101.700	Sacchi e marche per RSU	25'000.00		25'000.00
3111.701	Attrezzatura servizio rifiuti	8'000.00		10'000.00
3120.000	Consumo Energia elettrica	2'000.00		2'000.00
3130.004	Tasse e spese telefoniche	1'000.00		1'000.00
3130.701	Servizio raccolta rifiuti domestici	115'000.00		120'000.00
3130.702	Servizio raccolta e smaltimento rifiuti speciali (oli, lattine, batterie, vernici, ecc.)	20'000.00		25'000.00
3130.703	Servizio raccolta e smaltimento rifiuti ingombranti	40'000.00		37'000.00
3130.704	Servizio raccolta e smaltimento carta	15'000.00		18'000.00
3130.705	Servizio raccolta e smaltimento vetro	13'000.00		13'000.00
3130.706	Servizio raccolta e smaltimento scarti vegetali	41'000.00		41'000.00
3130.707	Servizio raccolta e smaltimento PET e plastica	24'000.00		24'000.00
3130.708	Servizio raccolta e smaltimento umido	12'000.00		12'000.00
3130.750	Eliminazione carcasse animali	2'000.00		2'000.00
3137.700	Riduzione dell'imposta precedente	0.00		2'000.00
3143.701	Manutenzione impianti e contenitori interrati	10'000.00		10'000.00
3151.701	Videosorveglianza	1'500.00		1'500.00
3181.001	Perdite su tasse	4'500.00		4'500.00
3199.700	Altre spese d'esercizio	3'500.00		3'500.00
3611.701	Rimborso Azienda Cantonale Rifiuti per smaltimento	90'000.00		93'000.00
3910.000	Addebito interno: prestazioni servizio amministrazione	3'000.00		3'000.00
3910.200	Addebito interno: prestazioni servizi squadra esterna	5'000.00		5'000.00



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

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
730	Gestione dei rifiuti			
3	SPESE			
3950.000	Addebito interno: ammortamenti pianificati e non	7'000.00		5'800.00
4	RICAVI			
4240.703	Tassa base per la raccolta e smaltimento rifiuti		302'000.00	326'500.00
4240.704	Tassa sul quantitativo (sacco rifiuti)		100'000.00	110'000.00
4250.700	Rivendita rifiuti speciali (carta, ferro, alluminio)		3'000.00	4'500.00
4260.700	Rimborso smaltimento vetro (Vetrosuisse)		5'000.00	3'500.00
4260.701	Recupero spese pulizia contenitori privati		1'500.00	1'500.00
4270.701	Provento multe		300.00	300.00
4511.301	Prelevamento dal fondo - eliminazione rifiuti		13'450.00	14'750.00
4612.101	Rimborso gestione ecocentro		55'000.00	35'000.00
4930.000	Accredito interno: gestione rifiuti per scopi comunali		5'000.00	5'000.00
	Totale RICAVI		485'250.00	501'050.00
	Totale SPESE	485'250.00		501'050.00
	SALDO		0.00	0.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
731	Pulizia lago			
3	SPESE			
3612.100	Rimborso Consorzio pulizie rive lago Ceresio	30'000.00		41'000.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	30'000.00		41'000.00
	SALDO		30'000.00	41'000.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua			
3	SPESE			
3142.702	Manutenzione corsi d'acqua e laghi	1'000.00		1'000.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	1'000.00		1'000.00
	SALDO		1'000.00	1'000.00

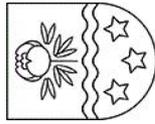


PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA

Data 31-10-2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
761	Protezione dell'aria e del clima			
3	SPESE			
3132.701	Controllo impianti combustione	25'000.00		11'000.00
3601.002	Quota parte al Cantone impianti combustione	1'000.00		1'000.00
4	RICAVI			
4240.706	Tasse controllo impianti combustione		26'000.00	12'000.00
	Totale RICAVI		26'000.00	12'000.00
	Totale SPESE	26'000.00		12'000.00
	SALDO		0.00	0.00

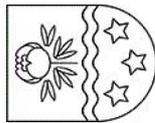


PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA

Data 31-10-2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
769	Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale e rispa			
3	SPESE			
3130.710	Tasse ad associazioni in ambito energetico	500.00		500.00
3130.711	Associazione Label Città dell'energia e certificazione	6'600.00		6'600.00
3130.712	Servizio Bike Sharing	28'500.00		28'500.00
3500.501	Riversamento contributi FER	155'000.00		155'000.00
3637.700	Studio e promozione energetica	5'000.00		5'000.00
3637.704	Incentivi energetici	100'000.00		141'500.00
4	RICAVI			
4500.501	Prelievo contributo FER per incentivi		170'000.00	155'000.00
4631.701	Contributi FER		155'000.00	155'000.00
	Totale RICAVI		325'000.00	310'000.00
	Totale SPESE	295'600.00		337'100.00
	SALDO	29'400.00		27'100.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA

Data 31-10-2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
771	Cimitero e sepoltura			
3	SPESE			
3101.001	Materiale di consumo e per manutenzioni	2'000.00		2'000.00
3120.000	Consumo Energia elettrica	500.00		500.00
3130.700	Servizio affossatore	3'000.00		3'000.00
3143.700	Manutenzione cimitero	5'000.00		5'000.00
4	RICAVI			
4240.705	Tasse cimitero e crematorio		15'000.00	15'000.00
	Totale RICAVI		15'000.00	15'000.00
	Totale SPESE	10'500.00		10'500.00
	SALDO	4'500.00		-4'500.00

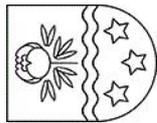


PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA

Data 31-10-2023

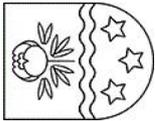
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
790	Pianificazione del territorio			
3	SPESE			
3132.702	Consulenze legali per pianificazione	10'000.00		10'000.00
3132.703	Consulenze tecniche e in materia edilizia per pianificazione	20'000.00		20'000.00
3632.110	Contributo Patriziati	3'000.00		3'000.00
3636.700	Contributi per sistemazione sentieri	4'500.00		4'500.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	37'500.00		37'500.00
	SALDO		37'500.00	37'500.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

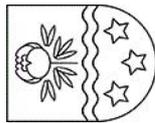
8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
820	Selvicoltura			
3	SPESE			
3145.801	Taglio boschi	5'000.00		5'000.00
3636.801	Progetto Trifolium	17'000.00		17'000.00
4	RICAVI			
4631.800	Sussidio progetto Trifolium		12'000.00	12'000.00
4632.100	Sussidio Comune di Arogno progetto Trifolium		3'000.00	3'000.00
	Totale RICAVI		15'000.00	15'000.00
	Totale SPESE	22'000.00		22'000.00
	SALDO		7'000.00	7'000.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
840	Turismo			
3	SPESE			
3111.002	Totem fisico a scopo turistico	15'000.00		0.00
3130.800	Promozioni turistiche in generale	8'000.00		5'000.00
3632.114	Contributo Ente Turistico del Mendrisiotto e Basso Ceresio	32'000.00		32'000.00
3632.115	Ente Turistico tassa soggiorno Ostello	500.00		500.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	55'500.00		37'500.00
	SALDO		55'500.00	37'500.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

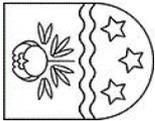
	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
	SPESE	RICAVI	
8 ECONOMIA PUBBLICA			
850 Industria, artigianato e commercio			
3 SPESE			
3636.803 Contributi Enti regionali di sviluppo (ERS)	11'000.00		11'000.00
3636.804 Contributi Regione Valle di Muggio (RVM)	21'600.00		21'600.00
Totale RICAVI		0.00	0.00
Totale SPESE	32'600.00		32'600.00
SALDO		32'600.00	32'600.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

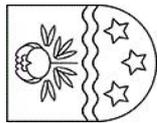
8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
871	Elettricità			
4	RICAVI			
4120.800	Tassa uso speciale strade pubbliche comunali		110'000.00	152'000.00
	Totale RICAVI		110'000.00	152'000.00
	Totale SPESE	0.00		0.00
	SALDO	110'000.00		-152'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
910	Imposte			
3	SPESE			
3181.901	Condoni e abbandoni imposta	150'000.00		150'000.00
4	RICAVI			
4000.101	Sopravvenienze d'imposta PF		550'000.00	700'000.00
4000.601	Computo globale di imposta		3'000.00	3'000.00
4002.001	Imposte alla fonte		410'000.00	410'000.00
4009.001	Imposte speciali		100'000.00	100'000.00
4210.900	Tasse diffide imposte		3'000.00	2'000.00
	Totale RICAVI		1'066'000.00	1'215'000.00
	Totale SPESE	150'000.00		150'000.00
	SALDO	916'000.00		-1'065'000.00

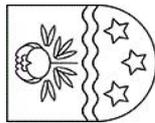


PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA

Data 31-10-2023

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
930	Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri			
3	SPESE			
3622.700	Contributo al fondo di livellamento	0.00		15'500.00
3622.800	Contributo al fondo di perequazione	18'000.00		18'000.00
4	RICAVI			
4621.601	Contributo localizzazione geografica		188'000.00	188'000.00
4622.701	Contributo di livellamento		60'000.00	0.00
	Totale RICAVI		248'000.00	188'000.00
	Totale SPESE	18'000.00		33'500.00
	SALDO	230'000.00		-154'500.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
950	Partecipazioni ad entrate del Cantone			
3	SPESE			
3601.100	Quota parte patenti caccia	6'000.00		6'000.00
3601.101	Quota parte patenti pesca	10'000.00		10'000.00
4	RICAVI			
4210.100	Patenti caccia		6'300.00	6'300.00
4210.105	Patenti pesca		10'800.00	10'800.00
4601.900	Riduzione coefficiente imposta cantonale		23'000.00	23'000.00
	Totale RICAVI		40'100.00	40'100.00
	Totale SPESE	16'000.00		16'000.00
	SALDO	24'100.00		-24'100.00

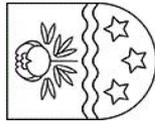


PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA

Data 31-10-2023

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
961	Interessi			
3	SPESE			
3401.901	Interessi su debiti a medio e lungo termine	200'000.00		85'000.00
3499.901	Interessi remunerativi su imposte	3'000.00		8'000.00
4	RICAVI			
4401.001	Interessi attivi di mora		25'000.00	9'000.00
4402.001	Interessi attivi su contributi di costruzione		10'000.00	10'000.00
4940.000	Accredito interno: interessi calcolatori		8'000.00	8'000.00
	Totale RICAVI		43'000.00	27'000.00
	Totale SPESE	203'000.00		93'000.00
	SALDO		160'000.00	66'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA

Data 31-10-2023

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
963	Immobili dei beni patrimoniali			
3	SPESE			
3431.901	Manutenzione non edile - ala materna Rovio	10'000.00		10'000.00
3431.902	Manutenzione non edile - ex coop Maroggia	2'000.00		2'000.00
3431.903	Manutenzione non edile - mappale n. 360 Melano	5'000.00		5'000.00
3431.904	Manutenzione non edile - la Bottega Rovio	2'000.00		2'000.00
3439.901	Altre spese gestione - ala materna Rovio	1'000.00		1'000.00
3439.902	Altre spese gestione - ex coop Maroggia	500.00		500.00
3439.903	Altre spese gestione - mappale n. 360 Melano	1'500.00		1'500.00
3439.904	Altre spese gestione - la Bottega Rovio	2'000.00		1'500.00
4	RICAVI			
4430.901	Affitti - ala materna Rovio		10'000.00	10'000.00
4430.902	Affitti - ex coop Maroggia		17'000.00	17'000.00
4430.903	Affitti - mappale n. 360 Melano		120'000.00	120'000.00
4430.904	Affitti - la Bottega Rovio		6'000.00	6'000.00
4430.905	Affitti - ex coop nucleo Rovio		1'300.00	1'300.00
	Totale RICAVI		154'300.00	154'300.00
	Totale SPESE	24'000.00		23'500.00
	SALDO	130'300.00		-1'30'800.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
	SPESE	RICAVI	
9 FINANZE E IMPOSTE			
970 Ridistribuzioni di tasse legate al CO2			
4 RICAVI			
4699.901 Ridistribuzione tassa sul CO2		2'000.00	2'000.00
Totale RICAVI		2'000.00	2'000.00
Totale SPESE	0.00		0.00
SALDO	2'000.00		-2'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA

Data 31-10-2023

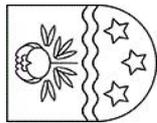
9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
		SPESE	RICAVI	
990	Voci non ripartite			
3	SPESE			
3300.001	Amm. pianificati su terreni	36'000.00		47'200.00
3300.101	Amm. pianificati strade e vie di comunicazione	75'500.00		76'300.00
3300.200	Amm. pianificati sistemazioni corsi d'acqua e laghi	1'400.00		0.00
3300.301	Amm. pianificati opere genio civile	180'000.00		195'500.00
3300.401	Amm. pianificati di immobili dei BA	147'000.00		147'000.00
3300.601	Amm. pianificati di beni mobili dei BA	46'500.00		62'300.00
3320.901	Amm. pianificati su altri investimenti immateriali	56'000.00		64'500.00
3631.902	Partecipazione risanamento finanze cantonali	186'500.00		195'000.00
3660.100	Amm. pianificati su contributi al Cantone	15'500.00		5'800.00
3660.201	Amm. pianificati su contributi a Comuni o altri enti locali	37'500.00		61'700.00
3660.600	Amm. Pianificati su contributi a organizzazioni	23'500.00		11'200.00
4	RICAVI			
4950.000	Accredito interno: ammortamenti pianificati e non		152'000.00	189'800.00
	Totale RICAVI		152'000.00	189'800.00
	Totale SPESE	805'400.00		866'500.00
	SALDO		653'400.00	676'700.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

D I C A S T E R O	RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO		PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023		
	USCITE	ENTRATE	USCITE	ENTRATE	USCITE	ENTRATE	
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	800'000.00	10.98 %	0.00	0.00 %	1'475'000.00	0.00
2	FORMAZIONE	3'405'000.00	46.73 %	0.00	0.00 %	2'600'000.00	0.00
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	150'000.00	2.06 %	0.00	0.00 %	35'000.00	0.00
4	SANITÀ	250'000.00	3.43 %	0.00	0.00 %	290'000.00	0.00
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	555'000.00	7.62 %	255'000.00	60.71 %	995'000.00	0.00
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRIT	2'127'000.00	29.19 %	165'000.00	39.29 %	3'309'000.00	0.00
TOTALI		7'287'000.00	100.00 %	420'000.00	100.00 %	8'704'000.00	0.00
SALDO				6'867'000.00		8'704'000.00	
TOTALI A PAREGGIO		7'287'000.00		7'287'000.00		8'704'000.00	8'704'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE

				ENTRATE	%
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE				
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)	800'000.00	10.98	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	800'000.00		0.00	
2	FORMAZIONE				
217	Edifici scolastici	3'405'000.00	46.73	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	3'405'000.00		0.00	
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA				
341	Sport	150'000.00	2.06	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	150'000.00		0.00	
4	SANITÀ				
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura	250'000.00	3.43	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	250'000.00		0.00	
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI				
615	Strade comunali	555'000.00	7.62	255'000.00	60.71
	TOTALE PER DICASTERO	555'000.00		255'000.00	
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO				
710	Approvvigionamento idrico	1'030'000.00	14.13	0.00	0.00
720	Eliminazione delle acque di scarico	809'000.00	11.10	0.00	0.00
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua	220'000.00	3.02	165'000.00	39.29
771	Cimitero e sepolture	68'000.00	0.93	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	2'127'000.00		165'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

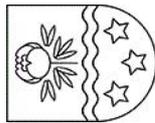
RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO

PRIMA RICAPITOLAZIONE

USCITE

ENTRATE

		%		%
TOTALI	7'287'000.00	100.00	420'000.00	100.00
SALDO			6'867'000.00	
TOTALI A PAREGGIO	7'287'000.00		7'287'000.00	

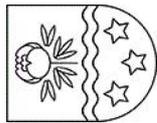


PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023
5	100.00	USCITE PER INVESTIMENTI	7'287'000.00	8'704'000.00
50	86.96	Investimenti materiali	6'337'000.00	8'354'000.00
501	7.62	Strade, piazze, vie di comunicazione	555'000.00	545'000.00
5010	7.62	Strade, piazze, vie di comunicazione	555'000.00	545'000.00
502	0.96	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	70'000.00	400'000.00
5020	0.96	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	70'000.00	400'000.00
503	28.23	Altre opere del genio civile	2'057'000.00	3'029'000.00
5030	0.93	Amministrazione generale	68'000.00	145'000.00
5031	12.08	Approvvigionamento idrico	880'000.00	950'000.00
5032	11.10	Opere depurazione acque	809'000.00	1'369'000.00
5033	0.00	Raccolta ed eliminazione rifiuti	0.00	265'000.00
5039	4.12	Opere del genio civile diverse	300'000.00	300'000.00
504	43.30	Immobili	3'155'000.00	4'330'000.00
5040	6.86	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	500'000.00	1'505'000.00
5045	36.43	Scuole, sport, cultura e tempo libero, culto	2'655'000.00	2'535'000.00
5046	0.00	Case anziani e altri istituti di cura	0.00	290'000.00
506	6.86	Beni mobili	500'000.00	0.00
5065	6.86	Scuole, sport, cultura e tempo libero	500'000.00	0.00
509	0.00	Altri investimenti materiali	0.00	50'000.00
5090	0.00	Altri investimenti materiali	0.00	50'000.00

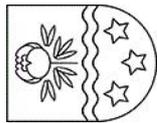


PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023
52	13.04	Investimenti immateriali	950'000.00	280'000.00
529	13.04	Altri investimenti in beni immateriali	950'000.00	280'000.00
5290	13.04	Altri investimenti in beni immateriali	950'000.00	280'000.00
56	0.00	Contributi per investimenti di terzi	0.00	70'000.00
564	0.00	Imprese pubbliche	0.00	70'000.00
5640	0.00	Imprese pubbliche	0.00	70'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023
6	100.00	ENTRATE PER INVESTIMENTI	420'000.00	0.00
63	100.00	Contributi per investimenti propri	420'000.00	0.00
631	39.29	Cantone	165'000.00	0.00
6310	39.29	Cantone	165'000.00	0.00
639	60.71	Altri contributi per investimenti	255'000.00	0.00
6395	60.71	Prelievo dal Fondo FER	255'000.00	0.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

AMMINISTRAZIONE GENERALE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
			USCITE	ENTRATE	
022 Servizi generali, altro					50'000.00
5 USCITE PER INVESTIMENTI					0.00
5090.000 Riordino archivi comunali			0.00		50'000.00
<i>Totale ENTRATE</i>				0.00	0.00
<i>Totale USCITE</i>			0.00		50'000.00
<i>SALDO</i>				0.00	50'000.00



COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

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

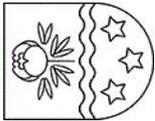
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5039.000	Risanamento centrale termica casa comunale Maroggia	29-03-2022	395'000.00	300'000.00		300'000.00
5040.000	Ristrutturazione sala multiuso Rovio	25-09-2023	990'000.00	500'000.00		1'125'000.00
	Totale ENTRATE				0.00	0.00
	Totale USCITE			800'000.00		1'425'000.00
	SALDO				800'000.00	1'425'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

2	FORMAZIONE	Data vot.	IMPOR TO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
217	Edifici scolastici					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5045.002	Ampliamento centro scolastico Melano	15-06-2020	4'100'000.00	2'655'000.00		2'500'000.00
5065.002	Arredamento interno nuove sezioni SE			500'000.00		0.00
5290.003	Progettazione ristrutturazione ala materna Rovio			250'000.00		100'000.00
	Totale ENTRATE				0.00	0.00
	Totale USCITE			3'405'000.00		2'600'000.00
	SALDO				3'405'000.00	2'600'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
			USCITE	ENTRATE	
3					
CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA					
341					
Sport					
5					
USCITE PER INVESTIMENTI					
5045.000	16-12-2021	35'000.00	0.00	0.00	35'000.00
Ristrutturazione buvette campo da calcio Rovio					
5290.007			150'000.00	0.00	0.00
Progetto di massima centro sportivo Sovaglia					
Totale ENTRATE				0.00	0.00
Totale USCITE			150'000.00		35'000.00
SALDO				150'000.00	35'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

4	SANITÀ	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5046.000	Concorso architettura Casa anziani Ceresio e autorimessa interrata	13-12-2021	363'000.00	0.00	0.00	290'000.00
5290.011	Progetto definitivo Casa anziani			250'000.00	0.00	0.00
	Totale ENTRATE				0.00	0.00
	Totale USCITE			250'000.00		290'000.00
	SALDO				250'000.00	290'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA

Data 31-10-2023

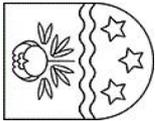
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
615	Strade comunali					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5010.000	Formazione marciapiede e attraversamento via ai Molini	29-03-2022	198'000.00	0.00		195'000.00
5010.002	Illuminazione lungolago Maroggia	25-09-2023	255'000.00	255'000.00		0.00
5010.003	Moderazione traffico Quartiere Rovio	19-12-2022	305'000.00	300'000.00		300'000.00
5010.004	Realizzazione zone 30 km/h Melano	07-06-2021	100'000.00	0.00		50'000.00
5040.001	Magazzino comunale Melano			0.00		380'000.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6395.701	Prelevamento FER illuminazione passeggiata a lago Maroggia	25-09-2023	255'000.00		255'000.00	0.00
	Totale ENTRATE				255'000.00	0.00
	Totale USCITE			555'000.00		925'000.00
	SALDO				300'000.00	925'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
622	Traffico regionale e d'agglomerato					70'000.00
5	USCITE PER INVESTIMENTI					0.00
5640.000	Partecipazione nuovo servizio igienico FFS Maroggia			0.00		70'000.00
	<i>Totale ENTRATE</i>				0.00	0.00
	<i>Totale USCITE</i>			0.00		70'000.00
	<i>SALDO</i>				0.00	70'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
710	Approvvigionamento idrico					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5031.000	Nuova condotta AP comparti NORD e CENTRO Maroggia	16-12-2020	1'825'000.00	0.00		500'000.00
5031.001	Ammodernamento e potenziamento pozzo captazione Sovaglia		1'020'000.00	700'000.00		450'000.00
5031.003	Realizzazione Lotto 6 PGA Rovio			50'000.00		0.00
5031.007	ARM anticipo lavori di perforazione (drilling) sotto Via Poiana	15-05-2023	130'000.00	130'000.00		0.00
5290.004	PGA Maroggia (piano generale acquedotto)			50'000.00		50'000.00
5290.013	Progettazione rifacimento acquedotto Via alla Madonna Rovio	28-10-2021	15'000.00	7'500.00		0.00
5290.014	Progettazione definitiva collegamento ARM	15-05-2023	92'500.00	92'500.00		0.00
	Totale ENTRATE				0.00	0.00
	Totale USCITE			1'030'000.00		1'000'000.00
	SALDO				1'030'000.00	1'000'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
720	Eliminazione delle acque di scarico					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5032.000	Nuova canalizzazione comparti NORD e CENTRO Maroggia	16-12-2020	1'094'000.00	0.00		560'000.00
5032.003	Realizzazione Lotto 6 PGS Rovio	28-10-2021	592'000.00	592'000.00		592'000.00
5032.004	Realizzazione PGS via Cassina parte alta	28-10-2021	217'000.00	217'000.00		217'000.00
5290.002	Progettazione Lotti 8-9-10-11 PGS Rovio			0.00		130'000.00
	Totale ENTRATE			809'000.00	0.00	0.00
	Totale USCITE			809'000.00	809'000.00	1'499'000.00
	SALDO					1'499'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA

Data 31-10-2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
730	Gestione dei rifiuti					265'000.00
5	USCITE PER INVESTIMENTI				0.00	0.00
5033.000	Riorganizzazione Ecocentro Melano			0.00	0.00	265'000.00
	Totale ENTRATE					0.00
	Totale USCITE					265'000.00
	SALDO					265'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5020.000	Rinaturazione e riqualifica torrente Mara	21-05-2019	2413'000.00	70'000.00		400'000.00
5290.012	Progettazione definitiva rinaturazione foce Mara	29-03-2023	197'000.00	150'000.00		0.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6310.000	Sussidio TI rinaturazione torrente Mara				165'000.00	0.00
	Totale ENTRATE				165'000.00	0.00
	Totale USCITE				220'000.00	400'000.00
	SALDO				55'000.00	400'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2024

COMUNE DI VAL MARA	
Data	31-10-2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
771	Cimitero e sepoltura					145'000.00
5	USCITE PER INVESTIMENTI				0.00	0.00
5030.002	Spurgo cimitero comunale Maroggia	29-03-2022	145'000.00	68'000.00		145'000.00
	<i>Totale ENTRATE</i>				68'000.00	145'000.00
	<i>Totale USCITE</i>					145'000.00
	<i>SALDO</i>					145'000.00

Elenco debiti preventivo 2024

COMUNE DI VAL MARA

	scadenza	saldo al 01.01.2024	variazione 2024	saldo al 31.12.2024	tasso interesse	mesi	importo interesse
Kanton Graubunden	19637/1	CHF 3'500'000		CHF 3'500'000	0.00%	12	CHF -
Raiffeisen BC		CHF 1'000'000		CHF 1'000'000	1.90%	12	CHF 19'000
Raiffeisen BC		CHF 1'500'000		CHF 1'500'000	2.03%	12	CHF 30'450
SUVA	40002928	CHF 1'000'000		CHF 1'000'000	0.91%	12	CHF 9'100
Kanton Graubunden	21557/1	CHF 3'000'000		CHF 3'000'000	0.10%	3	CHF 750
Kanton Graubunden (nuovo)	2155/1	CHF 3'000'000		CHF 3'000'000	2.20%	9	CHF 49'500
PostFinance	6170	CHF 2'200'000		CHF 2'200'000	0.11%	12	CHF 2'420
Raiffeisen BC	30717.85	CHF 600'000		CHF 600'000	2.15%	12	CHF 12'900
Raiffeisen BC		CHF 1'000'000		CHF 1'000'000	1.69%	12	CHF 16'900
Totale		CHF 16'800'000		CHF 16'800'000			CHF 141'020

scadenza	saldo al	variazione 2024	saldo al	tasso interesse	mesi	importo interesse
investimenti 2024*	-	CHF 3'650'000	CHF 3'650'000	2.15%	9	CHF 58'856
Totale	CHF -		CHF 3'650'000			CHF 58'856

Totale interessi preventivo 2024	CHF 199'876
---	--------------------