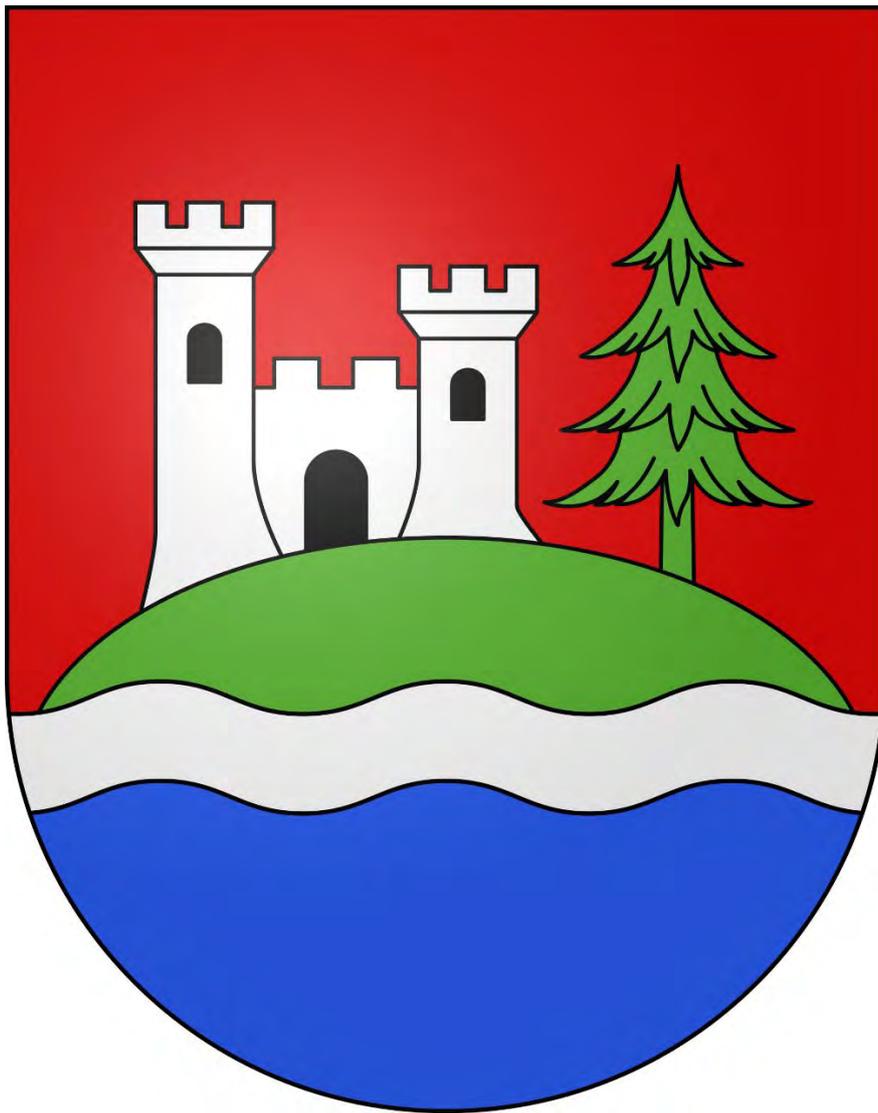


# COMUNE DI CASLANO



Consuntivo 2024

# Indice

|  |            |
|--|------------|
| <b><u>MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 1436 E RELAZIONE ORGANO DI CONTROLLO</u></b>  | <b>1</b>   |
| <b><u>RIASSUNTO GENERALE E CALCOLO AUTOFINANZIAMENTO – ALLEGATO 1</u></b>  | <b>16</b>  |
| <b><u>SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12 – BILANCIO, TABELLA RIASSUNTIVA DELLE IMPOSTE DA INCASSARE E STATO DEL CAPITALE PROPRIO</u></b> | <b>18</b>  |
| <b><u>CONTO DEI FLUSSI – FONDO MEZZI LIQUIDI</u></b>   | <b>35</b>  |
| <b><u>SITUAZIONE DEI TRANSITORI AL 31.12</u></b>   | <b>36</b>  |
| <b><u>SITUAZIONE DEBITI</u></b>  | <b>37</b>  |
| <b><u>CONSUNTIVO - RIASSUNTO</u></b>   | <b>38</b>  |
| <b><u>CONSUNTIVO – DETTAGLIO (PER DICASTERO E GENERE DI CONTO)</u></b>   | <b>39</b>  |
| <b><u>CONFRONTI PER DICASTERO E CONTO</u></b>  | <b>104</b> |
| <b><u>STRUTTURA DEI COSTI PER GENERE DI CONTO</u></b>  | <b>131</b> |
| <b><u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI PER DICASTERO - RIASSUNTO</u></b>   | <b>132</b> |
| <b><u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI PER DICASTERO - DETTAGLIO</u></b>   | <b>133</b> |
| <b><u>CONTROLLO DEI CREDITI</u></b>  | <b>149</b> |
| <b><u>TABELLA DEI CESPITI CON GLI AMMORTAMENTI DEI BA</u></b>  | <b>158</b> |
| <b><u>INDICATORI FINANZIARI</u></b>  | <b>160</b> |
| <b><u>TABELLE DEI LEGATI E DELLE PARTECIPAZIONI</u></b>  | <b>161</b> |



## Messaggio Municipale 1436/2025 del 28.04.2025

### Consuntivo 2024

\*\*\*\*\*

Egregio Signor Presidente,  
Gentili Signore ed Egregi Signori Consiglieri Comunali,

come da disposti legali vi sottoponiamo, per esame e approvazione, il conto consuntivo 2024 del Comune, composto dal presente Messaggio e nello stesso fascicolo i conti, le tabelle ed i confronti.

#### Considerazioni generali

Il presente Messaggio evidenzia i dati generali, per le singole voci dei conti rimandiamo alla tabella "confronti con il preventivo" inserita nel fascicolo. Sono stati considerati gli scostamenti di una certa rilevanza rispetto al preventivo o al consuntivo precedente.

Il consuntivo 2024 chiude con un disavanzo d'esercizio di CHF 51'368.88. Rispetto al preventivo la chiusura presenta un miglioramento di CHF 8'031.12 e questo nonostante l'aumento delle spese correnti di ca. CHF 200'000.

A pesare maggiormente sulla gestione corrente vi sono i notevoli aumenti dei beni di consumo ma anche dei servizi al quale il Comune si appoggia.

Per quanto riguarda i ricavi dei servizi che devono autofinanziarsi, vi sono delle differenze importanti rispetto al preventivo e al consuntivo precedente. Nel 2024 infatti è stata anticipata la fatturazione che solitamente avveniva la metà dell'anno successivo; dunque, in futuro ogni anno di fatturazione sarà quello di competenza. Questo ha portato ad avere per il 2024 le tasse sull'arco temporale di 10 mesi anziché 12. A questo cambiamento si aggiunge il fatto di aver dovuto sistemare alcune fatture che si riferivano a letture non corrette. Rispetto al preventivo, infine, si segnalano differenze in quanto inizialmente erano stati previsti aumenti di tariffa che si sono concretizzati solamente nel corso del 2024 e con validità a partire dal 01.01.2025.

Le entrate fiscali sono invece stabili, in attesa del 2025 anno nel quale le persone giuridiche beneficeranno dell'abbassamento dell'aliquota dell'imposizione degli utili dall'8% al 5.5%.

Di seguito i totali di spese e ricavi.

| Conto | Conto economico | Consuntivo 24     | Preventivo 24        | Variazione    | Consuntivo 23     |
|-------|-----------------|-------------------|----------------------|---------------|-------------------|
| 3     | Spese           | 20'010'177.24     | 19'833'300.00        | 176'877.24    | 19'736'985.80     |
| 4     | Ricavi          | 19'958'808.36     | 9'731'900.00         | 10'226'908.36 | 19'882'738.01     |
|       |                 | <b>Risultato</b>  | <b>Fabbisogno</b>    |               | <b>Risultato</b>  |
|       |                 | <b>-51'368.88</b> | <b>10'101'400.00</b> |               | <b>145'752.21</b> |



## Gettito fiscale

La chiusura del consuntivo 2024 evidenzia la contabilizzazione di sopravvenienze fiscali per imposte delle persone fisiche di ca. CHF 750'000 (+400'000 rispetto al preventivo). Le stesse riguardano in particolare l'anno d'imposta 2022 (500'000) e sono riconducibili alla prudenza nelle valutazioni ma anche a situazioni di difficile previsione.

| Nome conto                 | Consuntivo 24 | Preventivo 24 | Variazione | Consuntivo 23 |
|----------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| Imposte di anni precedenti | 755'049.80    | 350'000.00    | 405'049.80 | 372'762.60    |

Per quanto riguarda il gettito del 2024, l'Esecutivo ha deciso per la scritturazione contabile di tassazioni per CHF 9'960'000 (con un aumento di CHF 226'000 rispetto al consuntivo 2023). L'aumento rispecchia la situazione aggiornata a novembre 2024. Sono state passate in rassegna le posizioni più rilevanti sia al riguardo delle persone fisiche sia delle persone giuridiche, considerate le partenze e gli arrivi nel Comune, nel limite del possibile la situazione lavorativa e non da ultimo la situazione economica.

| Gettito anno di gestione     | Consuntivo 24 | Consuntivo 23 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Imposta immobiliare comunale | 715'000.00    | 710'000.00    |
| Imposta delle PF             | 8'200'000.00  | 8'000'000.00  |
| Imposta delle PG             | 900'000.00    | 880'000.00    |
| Imposta personale            | 145'000.00    | 144'000.00    |

In merito all'accertamento del gettito di imposta cantonale si informa che l'ultimo si riferisce all'anno d'imposta del 2021 ed è pervenuto in data 17 giugno 2024. L'ammontare totale è di CHF 12'274'797 rispettivamente CHF 11'890'001 accertati per il 2020.

Per quanto riguarda il gettito accertato delle persone fisiche si segnala un aumento del 6.89% rispetto al 2020. Da notare però che le partite non emesse a quel momento si attestavano a CHF 882'175, importo che potrà avere degli scostamenti anche importanti.

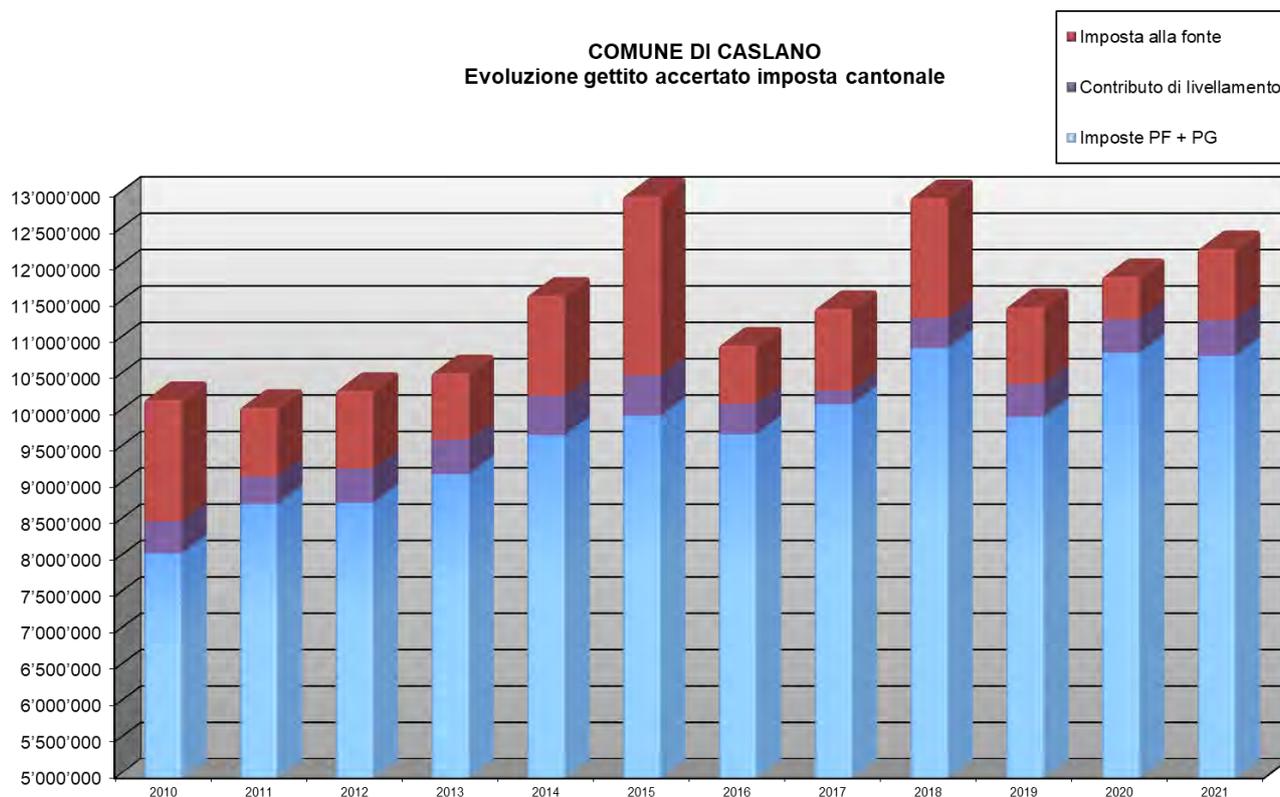
Il gettito accertato delle persone giuridiche invece è oggetto di un notevole calo riconducibile ad un caso unico già evidenziato in occasione dell'analisi del gettito del 2020. Senza considerare il caso citato il gettito cala del 5.73%. Anche in questo caso si evidenzia il fatto che 1/3 delle imposte delle PG erano ancora valutate per un importo totale di CHF 410'601.

In merito alle imposte alla fonte, dopo la provvisoria diminuzione dell'anno 2020 dovuta al ritardo di una persona giuridica nel presentare il suo conteggio, nel 2021 si attesta a CHF 973'651.

Le perdite comprovate maturate durante l'anno 2023, vanno in deduzione del gettito 2021 per un importo di CHF 176'818, in netto aumento se confrontato con il 2020 (+CHF 74'408). Da segnalare in particolare il caso di una persona fisica con ACB ammontanti a CHF 130'002.



Di seguito l'evoluzione del gettito d'imposta cantonale:



### Capitale proprio, autofinanziamento

Conformemente alle disposizioni legali, il disavanzo d'esercizio di CHF 51'368.88 andrà a diminuire l'attuale capitale proprio, che passerà a CHF 4'736'921.33. Come da nuove direttive, negli allegati troverete la tabella che riassume lo stato del capitale proprio che comprende anche la copertura del fondo del servizio eliminazione dei rifiuti, della depurazione delle acque e dell'approvvigionamento idrico. Si ricorda infatti che quest'ultimi devono autofinanziarsi unicamente con le proprie tasse causali e non più come in passato con l'aiuto delle entrate fiscali. Gli eventuali disavanzi – importi negativi – devono essere assorbiti nel giro di ca. 4 anni. L'indicatore finanziario che riguarda la quota di capitale proprio ammonta al 11.2% ritenuto "medio" secondo le graduatorie cantonali. Per informazione la percentuale di questo indicatore dei comuni del cantone per il 2023 si attesta al 21.2%.

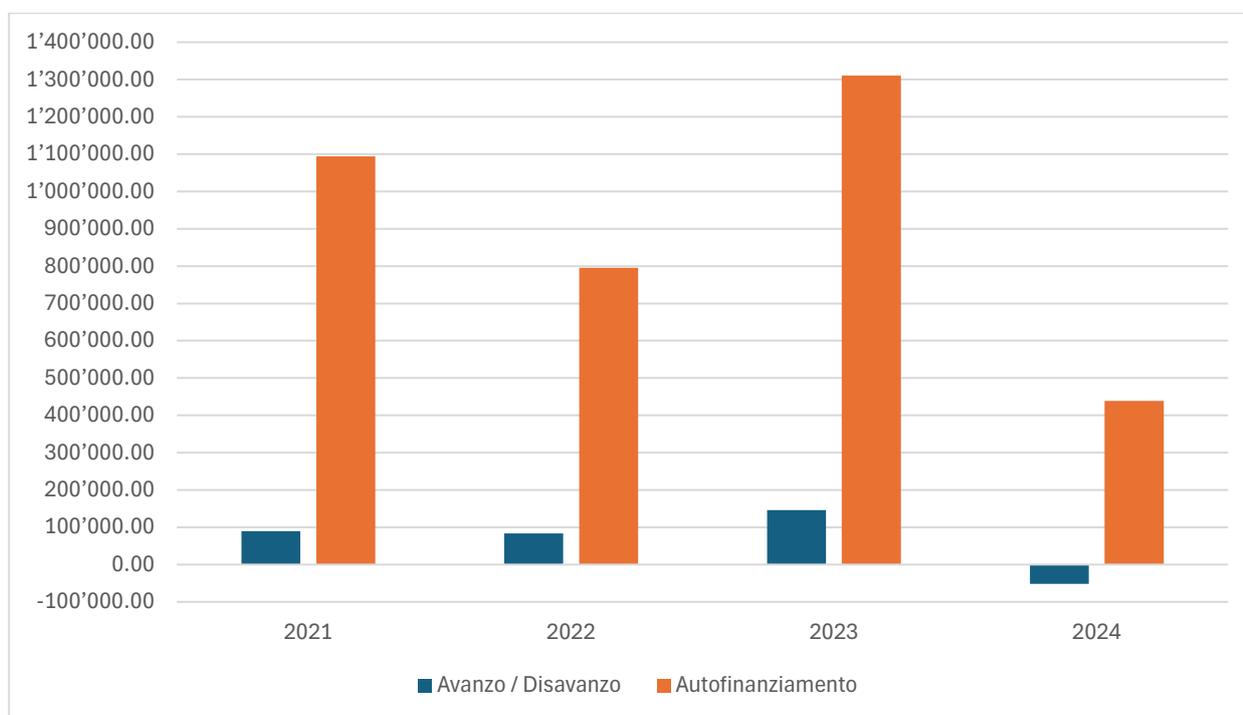
|  | Saldo 01.01         | Saldo 31.12         | Variazione         |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|
| Fondi del capitale proprio               | 242'131.18          | -396'304.05         | -638'435.23        |
| Risultato annuale                        | 0.00                | -51'368.88          | -51'368.88         |
| Risultati cumulati degli anni precedenti | 5'184'594.26        | 5'184'594.26        | 0.00               |
|  | <b>5'426'725.44</b> | <b>4'736'921.33</b> | <b>-689'804.11</b> |



L'autofinanziamento per il 2024 si fissa a CHF 438'947.40, mentre gli investimenti amministrativi netti ammontano a CHF 5'680'598.25. Questi elementi hanno portato ad un risultato globale d'esercizio di -CHF 5'241'650.85 che, calcolato secondo la nuova definizione conformemente al MCA2, non corrisponde alla variazione del debito pubblico in quanto in MCA2 intervengono anche variabili non monetarie contenute nel capitale dei terzi, segnatamente le attribuzioni o prelievi dagli omonimi fondi. Esso ne conferma tuttavia l'evoluzione tendenziale. Si segnala che nel 2024 l'autofinanziamento è fortemente condizionato dai prelievi da fondi legati ai servizi autofinanziati. Come indicato nelle considerazioni generali, infatti, sono stati contabilizzati meno ricavi del previsto che hanno portato dunque a dover attingere dagli stessi. Senza considerare questi eventi eccezionali l'autofinanziamento ammonterebbe a CHF 1'077'382.63.

Di seguito l'autofinanziamento messo in relazione agli avanzi/disavanzi d'esercizio.

|                    | 2021         | 2022       | 2023         | 2024       |
|--------------------|--------------|------------|--------------|------------|
| Avanzo / Disavanzo | 89'825.04    | 83'288.45  | 145'752.21   | -51'368.88 |
| Autofinanziamento  | 1'094'487.78 | 795'377.39 | 1'310'537.04 | 438'947.40 |



## Debito pubblico

Il debito pubblico si fissa a CHF 27'630'108.52 (CHF 22'272'742.51 nel 2023) pari ad un debito pubblico pro-capite di CHF 6'232.82 (CHF 5'067.75 nel 2023). Secondo le graduatorie della Sezione degli Enti locali, il dato è da giudicare "molto elevato". A titolo di paragone si segnala che a fine 2022 il valore medio pro-capite dei comuni ticinesi si attestava a CHF 5'661 con una crescita complessiva di CHF 118.6 mio mentre a fine 2023 a CHF 5'641.



|     | <b>Beni patrimoniali</b>                      | <b>CHF</b>    | <b>CHF</b>                  |
|-----|---|---------------|-----------------------------|
| 100 | Liquidità e piazzamenti a breve termine       | 1'143'438.54  |                             |
| 101 | Crediti                                       | 5'763'276.67  |                             |
| 104 | Ratei e risconti attivi                       | 3'079'618.84  |                             |
| 107 | Investimenti finanziari (a lungo termine)     | -252.85       |                             |
| 108 | Investimenti materiali dei BP                 | 0.00          | -9'986'081.20               |
|     | <b>Capitale dei terzi</b>                     |               |                             |
| 200 | Impegni correnti                              | 1'801'645.47  |                             |
| 201 | Impegni a breve termine                       | 2'000'000.00  |                             |
| 204 | Ratei e risconti passivi (RRP)                | 955'744.28    |                             |
| 206 | Impegni a lungo termine                       | 27'500'000.00 |                             |
| 208 | Accantonamenti a lungo termine                | 1'613'103.05  |                             |
| 209 | Impegni verso finanziamenti speciali e legati | 3'745'696.92  | 37'616'189.72               |
|     | <b>Debito pubblico al 31.12.2024</b>          |               | <b><u>27'630'108.52</u></b> |
|     | Debito pubblico al 01.01.2024                 |               | 22'272'742.51               |
|     | Variazione del debito pubblico nel 2024       |               | 5'357'366.01                |

## Investimenti

Il conto degli investimenti si riferisce ad opere eseguite o in corso, per le quali il Legislativo ha già dato il suo benestare con l'accettazione dei messaggi municipali e relativi crediti. Vi sono poi le opere eseguite secondo la delega prevista dal Regolamento comunale. Le operazioni relative a tutti i crediti possono essere rilevate dalla tabella "controllo dei crediti".

L'attività degli investimenti ha generato un onere netto di CHF 5'680'598.25. Le uscite per investimenti sono state nettamente inferiori a quanto preventivato in particolare per le opere di rifacimento delle facciate SE (messaggio rinviato), progetto di gestione forestale Stremadone-Sassalto (ritardi nella gestione del progetto), via Industria II tratta (ricorso pendente al Tribunale Federale), nuova buvette Piazza lago (in esame) e l'acquisto della caserma dei pompieri (acquisto slittato nel 2025).

Per quanto riguarda le entrate per investimenti si segnalano degli importi negativi. Gli stessi, si riferiscono a sussidi cantonali e contributi di costruzione di diversi anni orsono che erano stati registrati in modo anomalo. Come richiestoci dall'ufficio di revisione nel corso della chiusura del 2023 sono stati sistemati nell'esercizio del 2024. Gli importi girati nei relativi accantonamenti a lungo termine (vedi gruppo conti 2088) sono ora disponibili per futuri investimenti e rispecchiano le nuove direttive della SEL riguardanti MCA2.

L'onere netto per investimenti è stato in parte coperto dall'autofinanziamento. Il grado di autofinanziamento si attesta al 7.7% giudicato debole secondo le graduatorie cantonali.



Le Opere liquidate durante l'anno non presentano sorpassi degni di nota, come da disposti vi sottoponiamo le relative liquidazioni:

- Opere di spurgo cimitero – in competenza art. 39 Reg. Com.
- Parcheggio via Valle, copertura – MMn 1289
- Risanamento casa particella 152D – MMn 1357+1407
- Risanamento ufficio sociale – in competenza art. 39 Reg. Com.
- Impianto fotovoltaico ecocentro – in competenza art. 39 Reg. Com.
- Centro Sportivo, risanamento tetto – in competenza art. 39 Reg. Com.
- Adattamento sistema accesso stazioni RSU – in competenza art. 39 Reg. Com.
- Acquisto lavagne elettroniche SE – in competenza art. 39 Reg. Com.
- Sostituzione mobili aule SE – MMn 1404
- Nuovo server cloud per i rifiuti – in competenza art. 39 Reg. Com.
- Chiesa Madonna del Rosario, man.straord.tetto – in competenza art. 39 Reg. Com.
- Contributo Monte Lema (2020-2024) – MMn 1275

Per quanto riguarda gli ammortamenti dei Beni Amministrativi, si è proceduto rispettando i dati di preventivo. Le variazioni rispetto a quest'ultimo possono eventualmente riguardare investimenti che non sono stati chiusi come previsto, oppure opere terminate in anticipo. La percentuale d'ammortamento decisa dal Legislativo è infatti sempre rispettata.

Per il dettaglio degli investimenti e la situazione delle opere rimandiamo alle tabelle allegate.

### Conti riassuntivi per dicastero

Di seguito presentiamo le differenze principali secondo la classificazione istituzionale.

| No. | Centro di costo       | Consuntivo 2024 | Preventivo 2024 | Variazione | Consuntivo 2023 |
|-----|-----------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|
| 100 | CONSIGLIO COMUNALE    | 30'322.13       | 20'700.00       | 9'622.13   | 25'775.30       |
| 110 | MUNICIPIO             | 193'993.77      | 182'000.00      | 11'993.77  | 191'269.73      |
| 120 | VOTAZIONI             | 28'979.22       | 25'800.00       | 3'179.22   | 24'421.65       |
| 130 | UFFICI AMMINISTRATIVI | 462'441.48      | 433'100.00      | 29'341.48  | 376'078.06      |

Le spese riguardanti il Legislativo, l'Esecutivo e le votazioni/elezioni sono maggiori in quanto anno di cambio Legislatura.

In merito agli uffici amministrativi il maggior onere riguarda in particolare la liquidazione di ore e ferie dell'ex Segretario Comunale.

L'attività del Municipio durante il 2024 è stata la seguente:

- Sedute di Municipio 49
- Risoluzioni Municipali 1'555
- Messaggi municipali 34
- Sedute commissioni municipali 8
- Altre riunioni municipali 402



L'attività del Consiglio comunale:

- Sedute 4
- Sedute commissioni 33

| No. | Centro di costo                           | Consuntivo 2024 | Preventivo 2024 | Variazione | Consuntivo 2023 |
|-----|---|-----------------|-----------------|------------|-----------------|
| 200 | SCUOLA DELL'INFANZIA                      | 425'499.49      | 417'000.00      | 8'499.49   | 419'895.08      |
| 210 | SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA             | 239'173.73      | 217'600.00      | 21'573.73  | 239'400.44      |
| 220 | SCUOLA ELEMENTARE                         | 1'235'272.90    | 1'126'900.00    | 108'372.90 | 1'308'054.54    |
| 230 | SERVIZIO SCUOLA ELEMENTARE                | 257'591.23      | 227'350.00      | 30'241.23  | 298'266.29      |
| 240 | CORSI OPZIONALI                           | -5'154.35       | 3'100.00        | -8'254.35  | -544.50         |
| 250 | SERVIZIO MEDICO E DENTARIO                | 34'739.15       | 36'850.00       | -2'110.85  | 62'180.35       |
| 260 | BIBLIOTECA COMUNALE E ATTIVITA' CULTURALE | 23'369.36       | 22'800.00       | 569.36     | 21'371.44       |
| 270 | CONTRIBUTI PER ALTRE SCUOLE E SOCIETA'    | 85'852.35       | 89'700.00       | -3'847.65  | 86'274.76       |
| 280 | SUSSIDI DI STUDIO                         | 8'500.00        | 8'000.00        | 500.00     | 4'500.00        |
| 290 | CORSI ESTIVI                              | 573.80          | 2'000.00        | -1'426.20  | 679.55          |

Gli allievi iscritti nell'anno scolastico 2024-2025 risultano essere 85 per la SI e 186 per la SE. Le sezioni sono dunque 5 per la SI e 11 per la SE.

Con l'inizio dell'anno scolastico ha beneficiato del pensionamento la cuoca della scuola dell'infanzia. La variazione del servizio scuola dell'infanzia riguarda i costi inerenti al cambio del personale ma anche ad un minor introito di tasse per refezione.

In merito alla scuola elementare vi è da segnalare un'errata valutazione dell'importo di preventivo degli stipendi dei docenti. La cifra infatti è in linea con l'ultimo consuntivo.

Il servizio di scuola elementare evidenzia un maggior onere se riferito al preventivo. Si segnala infatti che a seguito dell'aumento delle sezioni di Caslano, anche la ripartizione dei costi inerenti alla Direzione scolastica con il Comune di Magliaso ha subito un cambiamento. Anche il personale incaricato è stato occupato più del previsto per delle pulizie straordinarie eseguite prima dell'inizio dell'anno scolastico.

| No. | Centro di costo           | Consuntivo 2024 | Preventivo 2024 | Variazione | Consuntivo 2023 |
|-----|---------------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|
| 300 | PIANIFICAZIONE            | 66'326.83       | 48'700.00       | 17'626.83  | 54'410.02       |
| 310 | SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI | 0.00            | 0.00            | 0.00       | 0.00            |
| 320 | PROTEZIONE AMBIENTE       | 129'792.44      | 134'600.00      | -4'807.56  | 110'917.26      |

I maggiori costi che si evidenziano nella pianificazione riguardano il prolungo del contratto del personale avventizio all'ufficio tecnico comunale. Questo si riflette pure sugli oneri sociali a carico del datore di lavoro.

Il servizio raccolta rifiuti fa parte di quei servizi che devono autofinanziarsi; dunque, da questa tabella non si possono notare le differenze. In particolare, si segnalano maggiori costi del personale incaricato (ca. +CHF 11'000) in parte recuperati dalle assicurazioni infortuni e malattie (ca. +CHF 7'000). Le manutenzioni e riparazioni delle piazze di raccolta hanno inciso con un maggior onere di ca. CHF 30'000.



Con l'aggiornamento del software eseguito e le puntuali riparazioni, in futuro questa voce dovrebbe diminuire. Da ultimo si informa, come anticipato in precedenza, di una valutazione che prevedeva aumenti di tasse che poi non si sono concretizzati.

Di seguito alcune informazioni sui rifiuti raccolti nel 2024:

| <b>Tipo di rifiuto</b>                | <b>Anno 2024<br/>tonnellate</b> | <b>Giri / Sacchi<br/>Benne/Pressa /<br/>Contenitori</b> | <b>Anno 2023<br/>tonnellate</b> | <b>Giri / Sacchi<br/>Benne/Pressa /<br/>Contenitori</b> |
|---------------------------------------|---------------------------------|---|---------------------------------|---|
| RSU                                   | 607.68                          | 131 giri  | 617.95                          | 134 giri  |
| RSU – prodotti da ente pubblico       | 37.72                           |   | 34.72                           |   |
| Ingombranti                           | 55.58                           | 23 benne  | 43.82                           | 18 benne  |
| Legname pulito                        | 45.85                           | 13 benne  | 41.44                           | 11 benne  |
| Vegetali benne                        | 127.87                          | 16 benna/pressa   | 108.72                          | 16 benna/pressa   |
| Vegetali squadra esterna - Zanetti    | 65.79                           |   | 53.70                           |   |
| Carta                                 | 181.10                          | 44 presse   | 192.18                          | 47 presse   |
| Vetro interrato                       | 135.73                          | 40 giri   | 141.39                          | 41 giri   |
| Vetro ecocentro                       | 71.92                           | 8 benne   | 75.04                           | 4 benne   |
| PET interrato                         |                                 | 40 giri   |                                 | 43 giri   |
| PET ecocentro                         | 8.29                            | 230 sacchi big-bag                                      | 7.87                            | 198 sacchi big-bag                                      |
| Ferro                                 | 29.96                           | 9 benne   | 42.26                           | 9 benne   |
| Alluminio                             | 1.79                            | 3 benna   | 1.91                            | 2 benna   |
| Lattine                               |                                 | 238 sacchi  |                                 | 243 sacchi  |
| Plastiche voluminose                  | 31.14                           | 3 pressa  | 30.23                           | 3 pressa  |
| PP+PE/cellophane                      |                                 | 430 sacchi  |                                 | 210 sacchi  |
| Oli                                   | 2.04                            | 4 volte   | 2.01                            | 4 volte   |
| Polistirolo                           |                                 | 59 sacchi   |                                 | 72 sacchi   |
| Capsule caffè                         | 3.93                            | 41 bidoni   | 3.72                            | 40 bidoni   |
| Inerti                                | 67.14                           | 11 benne  | 63.36                           | 8 benne   |
| Rifiuti elettrici                     | 28.75                           |   | 36.05                           |   |
| Vernici + medicinali                  | 3.00                            | 10 volte  | 3.25                            | 7 volte   |
| Vestiti usati                         | 26.95                           |   | 20.25                           |   |
| Scarti da cucina scuola dell'infanzia | 0.94                            |   | 1.01                            |   |
| Scarti da cucina Ecocentro            | 52.69                           |   | 49.86                           |   |
| Giocattoli                            |                                 | 13 paletta  |                                 | 4 paletta   |

In merito alle misure nell'ambito dell'efficienza e del risparmio energetico si segnalano meno richieste di sussidi rispetto a quanto previsto. La differenza non ha comunque incidenza nel centro di costo in quanto finanziata dal FER.



| No. | Centro di costo            | Consuntivo 2024 | Preventivo 2024 | Variazione | Consuntivo 2023 |
|-----|----------------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|
| 400 | CONTRIBUTI DIVERSI         | 4'084'148.45    | 3'722'000.00    | 362'148.45 | 3'842'913.11    |
| 410 | CENTRO DIURNO COMUNALE     | 116'333.94      | 141'600.00      | -25'266.06 | 96'853.93       |
| 420 | AMMINISTRAZIONE            | 388'129.45      | 387'600.00      | 529.45     | 494'655.60      |
| 430 | CIMITERO                   | 40'115.29       | 2'600.00        | 37'515.29  | 14'410.65       |
| 440 | SERVIZIO MEDICO E IGIENICO | 2'235.50        | 6'700.00        | -4'464.50  | 6'607.50        |
| 450 | CURATORE INTERCOMUNALE     | 77'476.27       | 37'500.00       | 39'976.27  | 30'358.56       |

Il centro di costo dei contributi diversi racchiude in particolare le spese dovute al cantone e che concernono le case per anziani e tutti i servizi che ne fanno parte. Il conguaglio per il 2024 arriverà unicamente verso la fine del 2025 ed è dunque stato stimato. Per la stima sono stati considerati i costi previsti e comunicati dal cantone per l'anno 2025 in quanto ritenuti più aggiornati, le giornate di presenza degli anziani del conguaglio 2023 ed il gettito d'imposta previsto per il 2022.

Nello stesso centro di costo vi è anche la partecipazione alle case anziani convenzionate, come la Casa anziani Malcantonese, che fattura ogni giornata di presenza degli anziani domiciliati. Questa voce ha visto un aumento importante (+CHF 124'504) rispetto al preventivo.

Il Centro Diurno comunale ha festeggiato nel 2024 il 30° anniversario in Piazza lago, con oltre 700 partecipanti. L'occasione è servita per creare nuove collaborazioni con associazioni locali. Nel 2024 il Centro diventa "itinerante", infatti in futuro saranno organizzate tombole nei comuni di Novaggio e Pura. Nel 2024 la frequenza del Centro è stata la seguente:

| Frequenza Centro diurno |                   |               |                   |
|-------------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| Mese                    | Giorni d'apertura | Numero utenti | Media giornaliera |
| Gennaio                 | 25                | 1'627         | 65                |
| Febbraio                | 24                | 1'909         | 80                |
| Marzo                   | 25                | 1'906         | 76                |
| Aprile                  | 24                | 2'064         | 86                |
| Maggio                  | 22                | 1'792         | 81                |
| Giugno                  | 25                | 1'898         | 76                |
| Luglio                  | 24                | 1'670         | 70                |
| Agosto                  | 25                | 1'309         | 52                |
| Settembre               | 25                | 1'831         | 73                |
| Ottobre                 | 27                | 2'215         | 82                |
| Novembre                | 24                | 2'052         | 82                |
| Dicembre                | 23                | 1'662         | 72                |
| <b>Totale</b>           | <b>293</b>        | <b>21'935</b> | <b>75</b>         |



A riguardo del cimitero si segnalano maggiori costi per manutenzioni, sono state sistemate le piante e l'arredo a seguito dello spurgo.

Il centro di costo del curatore intercomunale chiude con un maggior onere di CHF 39'976.27. La differenza è dovuta al fatto che a partire dal 2024 è stato deciso di non registrare più il transitorio attivo a fine anno riguardante le probabili mercedi da rifatturare, ma saranno registrate man mano che arrivano le decisioni e computate nell'anno d'esercizio aperto secondo cifre corrette e definitive. Le decisioni di mercedi che ancora mancano del 2021-2022-2023 seguiranno il vecchio iter. Si informa che ad oggi vi sono ca. 20 curatele attive. Vi è stata anche una collaborazione in ambito contabile che ha permesso di sistemare molte pratiche arretrate (vedi conto 450.3199.000).

| No. | Centro di costo               | Consuntivo 2024 | Preventivo 2024 | Variazione  | Consuntivo 2023 |
|-----|-------------------------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|
| 500 | AMMINISTRAZIONE E SERVIZI     | 369'264.08      | 490'800.00      | -121'535.92 | 508'508.96      |
| 510 | STRADE E AREE PUBBLICHE       | 725'130.91      | 857'700.00      | -132'569.09 | 792'285.11      |
| 520 | CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE  | 0.00            | 0.00            | 0.00        | 0.00            |
| 530 | STABILI AMMINISTRATIVI        | 369'475.38      | 310'570.00      | 58'905.38   | 294'551.88      |
| 540 | CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI | 126'673.15      | 91'500.00       | 35'173.15   | 101'611.55      |
| 550 | SERVIZI TECNICI E DIVERSI     | 37'639.69       | 30'500.00       | 7'139.69    | 38'716.54       |
| 570 | APPROVVIGIONAMENTO IDRICO     | 0.00            | 0.00            | 0.00        | 0.00            |
| 580 | BAGNO PUBBLICO                | 12'439.75       | 8'800.00        | 3'639.75    | 26'618.95       |

Nel centro di costo amministrazione e servizi vi sono risparmi sul personale in organico rispetto al preventivo. Un dipendente ha incominciato l'attività solo ad inizio aprile, mentre per la differenza si segnala una diversa ripartizione fra dicasteri per le prestazioni di un altro dipendente dell'ufficio tecnico comunale.

Per le strade e aree pubbliche si segnala la partenza di un dipendente che non è stato sostituito ed il risparmio sul servizio di sgombero neve e spargimento sale. Anche la manutenzione dei parchi e dei giardini ha visto un risparmio (-CHF 21'313.04) rispetto al preventivo.

A riguardo degli stabili amministrativi vanno segnalate diverse manutenzioni straordinarie dovute ad infiltrazioni d'acqua alla SI, in parte recuperate dall'assicurazione (vedi conto 530.4260.300) e la sistemazione del campanile.

I servizi autofinanziati delle canalizzazioni e dell'approvvigionamento idrico sono analoghi a quelli dei rifiuti (CeCo 310) del quale abbiamo scritto anche nelle considerazioni generali. I singoli conti sono in linea con il preventivo; i dettagli sono visibili nella tabella delle differenze. Si evidenzia un risparmio sul consumo di energia elettrica.

Anche al centro sportivo Roque Maspoli vi è stata un'infiltrazione d'acqua dal tetto della struttura che ha dovuto essere sistemata con conseguente rimontaggio dell'impianto fotovoltaico da parte di AIL SA. La buvette è stata riparata a causa di uno scasso. Parte delle spese sono state recuperate dall'assicurazione.



| No. | Centro di costo                     | Consuntivo 2024 | Preventivo 2024 | Variazione | Consuntivo 2023 |
|-----|-------------------------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|
| 600 | ISTITUZIONI                         | 157'064.61      | 145'600.00      | 11'464.61  | 196'582.35      |
| 610 | REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE | -15'124.81      | -63'500.00      | 48'375.19  | -51'273.11      |
| 650 | SPESE DIVERSE PER MILITARI          | 12'300.00       | 12'700.00       | -400.00    | 12'121.20       |
| 660 | CORPO POMPIERI                      | 107'059.26      | 86'030.00       | 21'029.26  | 68'722.47       |
| 670 | PROTEZIONE CIVILE                   | 116'644.99      | 117'000.00      | -355.01    | 95'403.58       |
| 680 | POLIZIA INTERCOMUNALE               | 466'233.19      | 488'300.00      | -22'066.81 | 366'611.46      |

In merito alle istituzioni si evidenzia un maggior costo dovuto alla delibera per la digitalizzazione di vecchi incarti del controllo abitanti (+CHF 13'000).

Il centro di costo inerente alla circolazione ha visto numerosi interventi riguardanti i parchimetri collettivi, in particolare FIMM e Valle. Al posteggio FIMM è infine stato deciso di cambiare apparecchio e di smantellare le barriere. In futuro i costi riguardanti queste manutenzioni dovrebbero tornare ai livelli degli scorsi consuntivi.

Il corpo pompieri presenta maggiori costi dovuti all'acquisto di nuovi armadi per gli spogliatoi e per la sistemazione dei locali al primo piano (ex Laffranchi).

| No. | Centro di costo                          | Consuntivo 2024 | Preventivo 2024 | Variazione | Consuntivo 2023 |
|-----|--|-----------------|-----------------|------------|-----------------|
| 700 | AMMINISTRAZIONE                          | 363'918.28      | 353'600.00      | 10'318.28  | 344'656.51      |
| 710 | SERVIZIO INTERESSI                       | 460'871.54      | 521'500.00      | -60'628.46 | 343'288.35      |
| 720 | AMMORTAMENTI                             | 899'544.00      | 937'500.00      | -37'956.00 | 839'707.25      |
| 730 | CONTRIBUTI AL CANTONE                    | -569'657.00     | -510'000.00     | -59'657.00 | -569'945.00     |
| 740 | CONTRIBUTI A CONSORZI ED ENTI            | 73'586.00       | 70'300.00       | 3'286.00   | 68'092.95       |
| 750 | CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI | 423'556.05      | 427'300.00      | -3'743.95  | 392'239.55      |

In merito alle finanze si segnalano minori costi per interessi. A preventivo si era ipotizzata maggiore richiesta di liquidità e i prestiti scaduti durante l'anno sono stati rinnovati a tassi più bassi del previsto. I contributi da parte del cantone sono condizionati da un maggior contributo di livellamento che per il 2024 si attesta a CHF 581'747.

| No. | Centro di costo | Consuntivo 2024 | Preventivo 2024 | Variazione     | Consuntivo 2023 |
|-----|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 800 | IMPOSTE         | -11'970'435.63  | -1'506'000.00   | -10'464'435.63 | -11'617'493.82  |
| 810 | PARTECIPAZIONI  | -40'526.99      | -63'000.00      | 22'473.01      | -105'508.26     |

Per quanto riguarda le imposte, oltre a quanto già descritto in precedenza in merito al gettito, si segnalano maggiori entrate riferite a imposte speciali e che riguardano soprattutto prelievi dal secondo o terzo pilastro (+CHF 96'645.10). Il contributo cantonale ai comuni a compensazione degli oneri della riforma fiscale invece è diminuito da 13.5 mio a 9 mio. Per il comune di Caslano comporta una minore entrata di CHF 23'964.96 rispetto al preventivo.



Di seguito alcune informazioni complementari:

### Diritti di superficie

- **Posteggio Fimm:**

Diritto di superficie concesso dal Patriziato al Comune per il periodo 05.05.2020 -04.05.2050 (durata di 30 anni dalla data dell'iscrizione a registro fondiario, rinnovabile di 5 anni con il semplice accordo tra il Municipio e l'Ufficio patriziale).

- **Scuola media:**

Diritto di superficie concesso dal Comune alla Repubblica e Cantone Ticino per la durata di 50 anni a partire dal 20.03.2015. Rinnovabile alla scadenza.

- **Fondazione Rossi:**

Con la RM del 21 gennaio 2009 il Municipio di Caslano ha messo a disposizione gratuitamente della Fondazione Giovanni e Giuseppina Rossi, con un diritto di superficie di 50 anni, un terreno idoneo alla costruzione di un Istituto di cura, avendo come contropartita un accesso prioritario per i loro anziani domiciliati.

- **Tennis Club:**

Il 24 luglio 2003 il Comune di Caslano e l'Associazione Tennis Club di Caslano hanno sottoscritto la convenzione per la costituzione di un diritto di superficie su mq 3'700 della particella no. 1459 RFD di Caslano, di proprietà del Comune di Caslano, per la costruzione di un Club house, di tre campi da tennis e di un posteggio.

La servitù di superficie è stata iscritta a Registro Fondiario il 20 novembre 2003.

Prima scadenza della convenzione relativa al diritto di superficie: 1° gennaio 2028.

- **Magazzino mappale 495:**

Diritto di superficie concesso dal Comune alla Repubblica e Cantone Ticino per la durata di 10 anni come stabilito dalla convenzione del 1. dicembre 2010. Con risoluzione Municipale 8'142 del 11.01.2021 lo stesso è stato rinnovato fino al 31.12.2030. Alla scadenza potrà essere nuovamente rinnovato.

### Fideiussioni e garanzie bancarie

Atto di fideiussione solidale a favore della Banca Raiffeisen del Malcantone di Caslano, sottoscritto in data 9 settembre 2019, di CHF 216'401 a garanzia del prestito di CHF 180'333.95 concesso all'Associazione Tennis Club Caslano.

Garanzia bancaria a favore della Banca Raiffeisen del Malcantone di Caslano, sottoscritta in data 23 dicembre 2021, di CHF 40'000 a garanzia della costruzione della nuova copertura a pallone per i tre campi in favore dell'Associazione Tennis Club Caslano.



## Conclusioni

Il consuntivo 2024 presenta un risultato in linea con il preventivo. Anche durante l'anno passato, siamo stati confrontati ad aumenti di prezzi generalizzati e non sempre previsti. Questo ha portato ancora una volta all'aumento delle spese correnti che facciamo notare hanno superato la soglia dei CHF 20 mio. Grazie alle sopravvenienze d'imposta, le imposte speciali e le riprese fiscali siamo riusciti a chiudere con un disavanzo accettabile e che può essere assorbito dall'attuale capitale proprio. I servizi autofinanziati, che dovranno recuperare i saldi negativi, saranno oggetto di attenta analisi da parte dell'Esecutivo. Già nel 2025 sono stati confermati aumenti di tariffa che potranno dunque ancora cambiare. Per il futuro bisognerà mantenere un elevato controllo delle spese laddove possibile e pianificare con attenzione gli investimenti. Sarà infatti l'esercizio che l'Esecutivo affronterà giorno per giorno in modo da poter offrire alla popolazione quel livello di servizi al quale è abituato.

## Dispositivo

Restando a disposizione per ulteriori informazioni e richiamate le spiegazioni e considerazioni esposte nel presente Messaggio e nella tabella dei confronti per dicastero e conto, il Municipio invita il Consiglio Comunale a voler deliberare:

- 1. È approvato il consuntivo 2024 del Comune di Caslano che presenta un disavanzo d'esercizio di CHF 51'368.88;**
- 2. Sono approvate le liquidazioni del conto degli investimenti indicate nel Messaggio;**
- 3. È dato scarico al Municipio.**

Con ossequio.

Il Sindaco  
E. Taiana  
Il Vicesegretario  
M. Coter

Ris. Mun. del 28.04.2025

Parte integrante: rapporto di revisione riassuntivo

Annessi: conti, tabelle e confronti

**Per esame e rapporto: Commissione della Gestione**



Lodevole Municipio  
del Comune di Caslano  
6987 **Caslano**

Mendrisio, 22 aprile 2025/AB

## **Relazione dell'Organo di controllo esterno sul conto consuntivo**

Egregio Signor Sindaco  
Gentile Signora ed egregi Signori Municipali

In qualità di organo di controllo esterno abbiamo svolto, conformemente al mandato conferitoci, la revisione del conto consuntivo 2024 del vostro Comune.

### Responsabilità del Municipio

Il Municipio è responsabile dell'allestimento del conto consuntivo in conformità alle disposizioni legali cantonali e comunali. Questa responsabilità comprende la concezione, l'implementazione e il mantenimento di un sistema di controllo interno relativamente all'allestimento di un conto consuntivo che sia esente da anomalie significative imputabili a frodi o errori. Il Municipio è inoltre responsabile della scelta e dell'applicazione di appropriate norme contabili, nonché dell'esecuzione di stime adeguate.

### Responsabilità dell'Organo di controllo esterno

La nostra responsabilità consiste nell'esprimere un giudizio sul conto consuntivo sulla base della nostra revisione. Abbiamo svolto la nostra revisione conformemente alla specifica direttiva di applicazione della SEL dell'art. 179 cpv. 2 e 4 LOC, ed alla Raccomandazione svizzera di revisione 60 Revisione e relazione del revisore di conti di Comuni. Secondo questa Raccomandazione di revisione dobbiamo rispettare i principi etici professionali e pianificare e svolgere la revisione in maniera tale da ottenere una ragionevole sicurezza che il conto consuntivo non contenga anomalie significative.

Una revisione comprende l'esecuzione di procedure di revisione volte ad ottenere elementi probativi per i valori e le altre informazioni contenuti nel conto consuntivo. La scelta delle procedure di verifica compete al giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi che il conto consuntivo contenga anomalie significative imputabili a frodi o errori. Nella valutazione di questi rischi il revisore tiene conto del sistema di controllo interno, nella misura in cui esso è rilevante per l'allestimento del conto consuntivo, allo scopo di definire le procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del sistema di controllo interno.

---

La revisione comprende inoltre la valutazione dell'adeguatezza delle norme contabili adottate, della plausibilità delle stime contabili effettuate, nonché un apprezzamento della presentazione del conto consuntivo nel suo complesso. Riteniamo che gli elementi probativi da noi ottenuti costituiscano una base sufficiente ed appropriata su cui fondare il nostro giudizio.

Giudizio di revisione

A nostro giudizio il conto consuntivo per l'esercizio chiuso al 31.12.2024 è conforme alle disposizioni legali cantonali e comunali.

**Relazione in base ad altre disposizioni legali**

Confermiamo di adempiere i requisiti legali relativi all'abilitazione professionale secondo la Legge sui revisori (LSR), alle conoscenze specialistiche e all'indipendenza secondo le disposizioni legali, come pure che non sussiste alcuna fattispecie incompatibile con la nostra indipendenza.

Raccomandiamo di approvare il presente conto consuntivo.

La relazione allegata riferisce sull'esito dei nostri controlli e verifiche ai sensi dei disposti della direttiva di applicazione dell'art. 179 cpv. 2 e 4 LOC.

INTERFIDA REVISIONI E CONSULENZE SA

Angelo Bianchi  
Revisore responsabile

Claudio Crivelli





**ALLEGATO  
RIASSUNTO CONSUNTIVO  
PER ANNO 2024**

| <b>CONTO ECONOMICO</b><br><i>(senza imputazioni interne - Addebiti/Accrediti)</i> | <b>CONSUNTIVO 2024</b> | <b>PREVENTIVO 2024</b><br><i>(compreso il gettito)</i> | <b>CONSUNTIVO 2023</b> |
|---|------------------------|--|------------------------|
| Spese operative   | 18'542'922.75          | 18'227'300.00  | 18'412'429.31          |
| Ricavi operativi  | 18'752'820.11          | 18'473'500.00  | 18'624'355.10          |
| <b>RISULTATO OPERATIVO</b>  | <b>209'897.36</b>      | <b>246'200.00</b>                                      | <b>211'925.79</b>      |
| Spese finanziarie   | 611'200.69             | 688'500.00   | 440'792.84             |
| Ricavi finanziari   | 349'934.45             | 382'900.00   | 374'619.26             |
| <b>RISULTATO FINANZIARIO</b>  | <b>-261'266.24</b>     | <b>-305'600.00</b>                                     | <b>-66'173.58</b>      |
| <b>RISULTATO ORDINARIO</b>  | <b>-51'368.88</b>      | <b>-59'400.00</b>                                      | <b>145'752.21</b>      |
| Spese straordinarie   | 0.00                   | 0.00   | 0.00                   |
| Ricavi straordinari   | 0.00                   | 0.00   | 0.00                   |
| <b>RISULTATO STRAORDINARIO</b>  | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>  | <b>0.00</b>            |
| <b>RISULTATO TOTALE ESERCIZIO</b>   | <b>-51'368.88</b>      | <b>-59'400.00</b>                                      | <b>145'752.21</b>      |
| <br>  |                        |  |                        |
| <b>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</b>   |                        |  |                        |
| Uscite per investimenti   | 4'566'575.35           | 7'604'000.00   | 3'903'929.81           |
| Entrate per investimenti  | -1'114'022.90          | 1'882'000.00   | 488'677.18             |
| <b>ONERE NETTO PER INVESTIMENTI</b>   | <b>5'680'598.25</b>    | <b>5'722'000.00</b>                                    | <b>3'415'252.63</b>    |
| <br>  |                        |  |                        |
| <b>CONTO DI FINANZIAMENTO</b>   |                        |  |                        |
| ONERE NETTO PER INVESTIMENTI  | 5'680'598.25           | 5'722'000.00   | 3'415'252.63           |
| AUTOFINANZIAMENTO   | 438'947.40             | 910'900.00   | 1'310'537.04           |
| <b>RISULTATO GLOBALE</b>  | <b>-5'241'650.85</b>   | <b>-4'811'100.00</b>                                   | <b>-2'104'715.59</b>   |

| <b>BILANCIO</b>                                  | <b>Anno 2024</b>      | <b>Anno 2023</b>     |
|--|-----------------------|----------------------|
| Beni Patrimoniali                                | 9'986'081.20          | 8'607'575.58         |
| Beni Amministrativi                              | 32'367'029.85         | 27'699'467.95        |
| <b>TOTALE ATTIVI</b>                             | <b>42'353'111.05</b>  | <b>36'307'043.53</b> |
| Capitale di terzi                                | 37'616'189.72         | 30'880'318.09        |
| Capitale proprio                                 | 4'736'921.33          | 5'426'725.44         |
| <i>di cui eccedenza di bilancio (gruppo 299)</i> | <i>(5'133'225.38)</i> |                      |
| <b>TOTALE PASSIVI</b>                            | <b>42'353'111.05</b>  | <b>36'307'043.53</b> |



**ALLEGATO  
RIASSUNTO CONSUNTIVO  
PER ANNO 2024**

**Calcolo Autofinanziamento Anno : 2024**

**-51'368.88 + Risultato totale d'esercizio**

889'139.35 + (33) Ammortamenti beni amministrativi

208'953.00 + (35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali

731'673.07 - (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

123'897.00 + (366) Ammortamenti contributi per investimenti

0.00 + (389) Versamenti al capitale proprio

0.00 - (489) Prelievi da capitale proprio

---

**438'947.40**

**AUTOFINANZIAMENTO**

**Risultato dei servizi autofinanziati**

Conti  
3511 / 4511

|  |      |  |             |
|--|------|--|-------------|
| Servizio Approvvigionamento idrico       | .100 | (-) prelevamento dal fondo (disavanzo) | -240'093.06 |
| Servizio Depurazione delle acque         | .200 | (-) prelevamento dal fondo (disavanzo) | -308'765.73 |
| Servizio Raccolta e eliminazione rifiuti | .300 | (-) prelevamento dal fondo (disavanzo) | -89'576.44  |

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2024**

COMUNE

v1.5

**RIASSUNTO DEL BILANCIO**

**C O N S U N T I V O**  
**ATTIVO                      PASSIVO**

**RIASSUNTO DEL BILANCIO**

|                          |                      |                      |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
| BENI PATRIMONIALI        | 9'986'081.20         |                      |
| BENI AMMINISTRATIVI      | 32'367'029.85        |                      |
|                          |                      |                      |
|                          |                      |                      |
| CAPITALE DI TERZI        |                      | 37'616'189.72        |
| CAPITALE PROPRIO         |                      | 4'736'921.33         |
|                          |                      |                      |
| <b>TOTALI</b>            | <b>42'353'111.05</b> | <b>42'353'111.05</b> |
|                          |                      |                      |
|                          |                      |                      |
| <b>TOTALI A PAREGGIO</b> | <b>42'353'111.05</b> | <b>42'353'111.05</b> |

**Disavanzo esercizio anno 2024: -51'368.88**

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2024**

COMUNE

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE**

| <b>Conto</b> | <b>Descrizione gruppo del conto</b> | <b>Importo</b>       | <b>Var. %</b> | <b>Anno precedente</b> |
|--------------|-------------------------------------|----------------------|---------------|------------------------|
| <b>1</b>     | <b>ATTIVI</b>                       |                      |               |                        |
| <b>10</b>    | Beni patrimoniali (BP)              | 9'986'081.20         | 16.02         | 8'607'575.58           |
| <b>14</b>    | Beni amministrativi (BA)            | 32'367'029.85        | 16.85         | 27'699'467.95          |
|              |                                     | <b>42'353'111.05</b> | <b>16.65</b>  | <b>36'307'043.53</b>   |

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2024**

COMUNE

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE**

| <b>Conto</b> | <b>Descrizione gruppo del conto</b> | <b>Importo</b>       | <b>Var. %</b> | <b>Anno precedente</b> |
|--------------|-------------------------------------|----------------------|---------------|------------------------|
| <b>2</b>     | <b>PASSIVI</b>                      |                      |               |                        |
| <b>20</b>    | Capitale di terzi                   | 37'616'189.72        | 21.81         | 30'880'318.09          |
| <b>29</b>    | Capitale proprio                    | 4'736'921.33         | -12.71        | 5'426'725.44           |
|              |                                     | <b>42'353'111.05</b> | <b>16.65</b>  | <b>36'307'043.53</b>   |

**BILANCIO DI CHIUSURA**  
**AL 31-12-2024**

COMUNE

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 3 CIFRE**

| <b>Conto</b> | <b>Descrizione gruppo del conto</b>       | <b>Importo</b>       | <b>Anno precedente</b> | <b>Var. %</b> | <b>Variaz. Netta</b> |
|--------------|---|----------------------|------------------------|---------------|----------------------|
| <b>1</b>     | <b>ATTIVI</b>                             |                      |                        |               |                      |
| <b>100</b>   | Liquidità e piazzamenti a breve termine   | 1'143'438.54         | 232'673.31             | 391.44        | 910'765.23           |
| <b>101</b>   | Crediti                                   | 5'763'276.67         | 4'377'272.91           | 31.66         | 1'386'003.76         |
| <b>104</b>   | Ratei e risconti attivi                   | 3'079'618.84         | 3'962'448.61           | -22.28        | -882'829.77          |
| <b>107</b>   | Investimenti finanziari (a lungo termine) | -252.85              | 35'180.75              | -100.72       | -35'433.60           |
| <b>108</b>   | Investimenti materiali dei BP             | 0.00                 | 0.00                   |               | 0.00                 |
| <b>140</b>   | Investimenti materiali dei BA             | 29'715'511.70        | 25'461'239.20          | 16.71         | 4'254'272.50         |
| <b>142</b>   | Investimenti immateriali                  | 1'080'651.70         | 898'483.06             | 20.28         | 182'168.64           |
| <b>144</b>   | Prestiti                                  | 20'299.25            | 24'999.55              | -18.80        | -4'700.30            |
| <b>145</b>   | Partecipazioni, capitali sociali          | 1'000.00             | 1'000.00               | 0.00          | 0.00                 |
| <b>146</b>   | Contributi per investimenti               | 1'549'567.20         | 1'313'746.14           | 17.95         | 235'821.06           |
|              |   | <b>42'353'111.05</b> | <b>36'307'043.53</b>   | <b>16.65</b>  | <b>6'046'067.52</b>  |

**BILANCIO DI CHIUSURA**  
**AL 31-12-2024**

COMUNE

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 3 CIFRE**

| <b>Conto</b> | <b>Descrizione gruppo del conto</b>            | <b>Importo</b>       | <b>Anno precedente</b> | <b>Var. %</b> | <b>Variaz. Netta</b> |
|--------------|--|----------------------|------------------------|---------------|----------------------|
| <b>2</b>     | <b>PASSIVI</b>                                 |                      |                        |               |                      |
| <b>200</b>   | Impegni correnti                               | 1'801'645.47         | 1'596'077.68           | 12.88         | 205'567.79           |
| <b>201</b>   | Impegni a breve termine                        | 2'000'000.00         | 3'337'400.93           | -40.07        | -1'337'400.93        |
| <b>204</b>   | Ratei e risconti passivi (RRP)                 | 955'744.28           | 920'029.47             | 3.88          | 35'714.81            |
| <b>206</b>   | Impegni a lungo termine                        | 27'500'000.00        | 21'000'000.00          | 30.95         | 6'500'000.00         |
| <b>208</b>   | Accantonamenti a lungo termine                 | 1'613'103.05         | 20'075.05              |               | 1'593'028.00         |
| <b>209</b>   | Impegni verso finanziamenti speciali e legati  | 3'745'696.92         | 4'006'734.96           | -6.51         | -261'038.04          |
| <b>291</b>   | Fondi  | -396'304.05          | 242'131.18             | -263.67       | -638'435.23          |
| <b>296</b>   | Riserve da rivalutazione dei beni patrimoniali | 0.00                 | 0.00                   |               | 0.00                 |
| <b>299</b>   | Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio      | 5'133'225.38         | 5'184'594.26           | -0.99         | -51'368.88           |
|              |  | <b>42'353'111.05</b> | <b>36'307'043.53</b>   | <b>16.65</b>  | <b>6'046'067.52</b>  |

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2024**

COMUNE

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 4 CIFRE**

| <b>Conto</b> | <b>Descrizione gruppo del conto</b>               | <b>Importo</b>       | <b>Anno precedente</b> | <b>Var. %</b> | <b>Variaz. Netta</b> |
|--------------|---|----------------------|------------------------|---------------|----------------------|
| <b>1</b>     | <b>ATTIVI</b>                                     |                      |                        |               |                      |
| 1000         | Cassa   | 11'173.25            | 10'644.76              | 4.96          | 528.49               |
| 1002         | Banca / Posta                                     | 1'132'195.29         | 222'028.55             | 409.93        | 910'166.74           |
| 1004         | Carte di debito e di credito                      | 70.00                | 0.00                   |               | 70.00                |
| 1010         | Crediti per forniture e prestazioni a terzi       | 1'738'187.66         | 452'164.48             | 284.41        | 1'286'023.18         |
| 1012         | Crediti per imposte                               | 3'816'100.97         | 3'925'108.43           | -2.78         | -109'007.46          |
| 1014         | Crediti da trasferimenti                          | 208'988.04           | 0.00                   |               | 208'988.04           |
| 1040         | RRA SPESE DEL PERSONALE                           | 1'132.90             | 17'305.78              | -93.45        | -16'172.88           |
| 1041         | RRA Spese per beni e servizi                      | 8'680.90             | 3'111.20               | 179.02        | 5'569.70             |
| 1042         | RRA IMPOSTE                                       | 2'958'058.10         | 2'007'632.55           | 47.34         | 950'425.55           |
| 1043         | RRA Trasferimenti (conto economico)               | 30'231.45            | 35'687.00              | -15.29        | -5'455.55            |
| 1045         | RRA Altri ricavi d'esercizio                      | 79'438.14            | 1'897'411.13           | -95.81        | -1'817'972.99        |
| 1049         | Altri RRA del conto economico                     | 2'077.35             | 1'300.95               | 59.68         | 776.40               |
| 1070         | Azioni e quote di partecipazione                  | 200.00               | 200.00                 | 0.00          | 0.00                 |
| 1072         | Crediti a lungo termine                           | -452.85              | 34'980.75              | -101.29       | -35'433.60           |
| 1400         | Terreni dei beni amministrativi                   | 9'337'738.40         | 9'541'254.40           | -2.13         | -203'516.00          |
| 1401         | Strade, piazze e vie di comunicazione             | 3'439'871.68         | 1'793'545.13           | 91.79         | 1'646'326.55         |
| 1402         | Sistemazione corsi d'acqua e laghi                | 1'196'446.42         | 1'176'808.83           | 1.67          | 19'637.59            |
| 1403         | Altre opere del genio civile                      | 9'088'946.52         | 7'513'841.12           | 20.96         | 1'575'105.40         |
| 1404         | Immobili dei BA                                   | 4'477'800.08         | 3'596'028.07           | 24.52         | 881'772.01           |
| 1405         | Boschi  | 317'337.96           | 139'524.01             | 127.44        | 177'813.95           |
| 1406         | Beni mobili dei BA                                | 1'857'370.64         | 1'700'237.64           | 9.24          | 157'133.00           |
| 1420         | Software  | 40'139.60            | 0.00                   |               | 40'139.60            |
| 1429         | Altri investimenti in beni immateriali            | 1'040'512.10         | 898'483.06             | 15.81         | 142'029.04           |
| 1447         | Prestiti ad economie domestiche                   | 20'299.25            | 24'999.55              | -18.80        | -4'700.30            |
| 1454         | Partecipazione ad imprese pubbliche               | 1'000.00             | 1'000.00               | 0.00          | 0.00                 |
| 1461         | Contributi al Cantone                             | 1'293'496.00         | 1'129'819.00           | 14.49         | 163'677.00           |
| 1462         | Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali | 77'227.70            | 7'840.00               | 885.05        | 69'387.70            |
| 1464         | Contributi ad imprese pubbliche                   | 78'362.70            | 71'763.39              | 9.20          | 6'599.31             |
| 1465         | Contributi ad imprese private                     | 52'480.80            | 48'323.75              | 8.60          | 4'157.05             |
| 1466         | Contributi ad organizzazioni senza scopo di lucro | 48'000.00            | 56'000.00              | -14.29        | -8'000.00            |
|              |   | <b>42'353'111.05</b> | <b>36'307'043.53</b>   | <b>16.65</b>  | <b>6'046'067.52</b>  |

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2024**

COMUNE

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 4 CIFRE**

| Conto       | Descrizione gruppo del conto                                | Importo              | Anno precedente      | Var. %       | Variaz. Netta       |
|-------------|---|----------------------|----------------------|--------------|---------------------|
| <b>2</b>    | <b>PASSIVI</b>  |                      |                      |              |                     |
| <b>2000</b> | Impegni correnti da forniture o prestazioni di terzi        | 1'778'955.07         | 1'292'299.40         | 37.66        | 486'655.67          |
| <b>2001</b> | Conti correnti con terzi                                    | 0.00                 | 301'377.43           | -100.00      | -301'377.43         |
| <b>2002</b> | Debiti per imposte  | 21'290.40            | 1'000.85             |              | 20'289.55           |
| <b>2006</b> | Averi in custodia e cauzioni                                | 1'400.00             | 1'400.00             | 0.00         | 0.00                |
| <b>2010</b> | Impegni verso intermediari finanziari                       | 2'000'000.00         | 3'337'400.93         | -40.07       | -1'337'400.93       |
| <b>2040</b> | RRP Spese del personale                                     | 5'697.50             | 143'678.02           | -96.03       | -137'980.52         |
| <b>2041</b> | RRP Spese per beni e servizi                                | 457'588.50           | 297'290.22           | 53.92        | 160'298.28          |
| <b>2043</b> | RRP Trasferimenti (conto economico)                         | 492'406.73           | 479'009.68           | 2.80         | 13'397.05           |
| <b>2049</b> | Altre RRP del Conto economico                               | 51.55                | 51.55                | 0.00         | 0.00                |
| <b>2064</b> | Prestiti, Riconoscimenti di debito                          | 27'500'000.00        | 21'000'000.00        | 30.95        | 6'500'000.00        |
| <b>2088</b> | Accantonamenti a lungo termine del conto degli investimenti | 1'613'103.05         | 20'075.05            |              | 1'593'028.00        |
| <b>2090</b> | Impegni verso finanziamenti speciali e legati               | 436'836.43           | 709'595.27           | -38.44       | -272'758.84         |
| <b>2092</b> | Impegni verso legati e lasciti del capitale di terzi        | 3'308'860.49         | 3'297'139.69         | 0.36         | 11'720.80           |
| <b>2910</b> | Fondi del capitale proprio                                  | -396'304.05          | 242'131.18           | -263.67      | -638'435.23         |
| <b>2990</b> | Risultato annuale   | -51'368.88           | 145'752.21           | -135.24      | -197'121.09         |
| <b>2999</b> | Risultati cumulati degli anni precedenti                    | 5'184'594.26         | 5'038'842.05         | 2.89         | 145'752.21          |
|             |   | <b>42'353'111.05</b> | <b>36'307'043.53</b> | <b>16.65</b> | <b>6'046'067.52</b> |

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2024**

COMUNE

| Conto  | Descrizione  | S A L D O            | Anno preced.         | Var. %        | Variaz. Netta       |
|--|--|----------------------|----------------------|---------------|---------------------|
| <b>ATTIVI</b>                                      |  | <b>42'353'111.05</b> | <b>36'307'043.53</b> | <b>16.65</b>  | <b>6'046'067.52</b> |
| <b>Beni patrimoniali (BP)</b>                      |  | <b>9'986'081.20</b>  | <b>8'607'575.58</b>  | <b>16.02</b>  | <b>1'378'505.62</b> |
| <b>Liquidità e piazzamenti a breve termine</b>     |  | <b>1'143'438.54</b>  | <b>232'673.31</b>    | <b>391.44</b> | <b>910'765.23</b>   |
| <b>Cassa</b>                                       |  | <b>11'173.25</b>     | <b>10'644.76</b>     | <b>4.96</b>   | <b>528.49</b>       |
| 1000.000   | CASSA CANCELLERIA COMUNALE                             | 1'214.25             | 909.05               | 33.57         | 305.20              |
| 1000.001   | CASSA BIBLIOTECA COMUNALE                              | 833.00               | 1'359.65             | -38.73        | -526.65             |
| 1000.002   | CASSA ISTITUTO SCOLASTICO                              | 1'229.60             | 1'412.90             | -12.97        | -183.30             |
| 1000.003   | CASSA ASSISTENZA                                       | 962.85               | 1'238.85             | -22.28        | -276.00             |
| 1000.004   | CASSA UFFICIO POLIZIA                                  | 1'773.25             | 1'750.85             | 1.28          | 22.40               |
| 1000.005   | CASSA CENTRO DIURNO                                    | 1'664.70             | 1'582.31             | 5.21          | 82.39               |
| 1000.006   | CASSA UFFICIO CONTROLLO ABITANTI                       | 1'000.00             | 1'000.00             | 0.00          | 0.00                |
| 1000.007   | CASSA SERVIZI FINANZIARI                               | 2'495.60             | 1'391.15             | 79.39         | 1'104.45            |
| <b>Banca / Posta</b>                               |  | <b>1'132'195.29</b>  | <b>222'028.55</b>    | <b>409.93</b> | <b>910'166.74</b>   |
| 1002.000   | CONTO CORRENTE POSTALE                                 | 851'252.99           | 201'427.01           | 322.61        | 649'825.98          |
| 1002.011   | BANCA RAIFFEISEN                                       | 253'774.47           | 0.00                 |               | 253'774.47          |
| 1002.012   | Banca Raiffeisen - CDC donazioni a favore del centro   | 8'032.56             | 7'997.57             | 0.44          | 34.99               |
| 1002.013   | Banca Raiffeisen - CDC donazioni a favore degli utenti | 13'245.02            | 12'603.97            | 5.09          | 641.05              |
| 1002.020   | Banca dello Stato                                      | 4'862.25             | 0.00                 |               | 4'862.25            |
| 1002.030   | Banca Migros   | 1'028.00             | 0.00                 |               | 1'028.00            |
| <b>Carte di debito e di credito</b>                |  | <b>70.00</b>         | <b>0.00</b>          |               | <b>70.00</b>        |
| 1004.000   | CARTE DI DEBITO E CREDITO                              | 70.00                | 0.00                 |               | 70.00               |
| <b>Crediti</b>                                     |  | <b>5'763'276.67</b>  | <b>4'377'272.91</b>  | <b>31.66</b>  | <b>1'386'003.76</b> |
| <b>Crediti per forniture e prestazioni a terzi</b> |  | <b>1'738'187.66</b>  | <b>452'164.48</b>    | <b>284.41</b> | <b>1'286'023.18</b> |
| 1010.001   | DEBITORI   | 190'958.80           | 329'388.52           | -42.03        | -138'429.72         |
| 1010.002   | AFFITTO POSTEGGI                                       | 4'000.00             | 2'070.00             | 93.24         | 1'930.00            |
| 1010.003   | TASSE REFEZIONE E CORREDO                              | 16'069.35            | 14'543.35            | 10.49         | 1'526.00            |
| 1010.004   | CREDITI PER TASSE CIMITERO                             | 200.00               | 700.00               | -71.43        | -500.00             |
| 1010.021   | TASSA RIFIUTI (CONTO AGGREGATO)                        | 366'885.61           | 4'911.80             | 999.99        | 361'973.81          |
| 1010.041   | TASSA FOGNATURA (CONTO AGGREGATO)                      | 708'201.54           | 42'818.44            | 999.99        | 665'383.10          |
| 1010.070   | TASSA MISURAZIONE CATASTALE (CONTO AGGREGATO)          | 15.90                | -66.25               | -124.00       | 82.15               |
| 1010.112   | TASSA ORMEGGIO NATANTI (CONTO AGGREGATO)               | -2'302.40            | 4'363.15             | -152.77       | -6'665.55           |
| 1010.122   | TASSA OCCUPAZIONE AREA PUBBLICA (CONTO AGGREGATO)      | 2'530.00             | 2'440.00             | 3.69          | 90.00               |
| 1010.145   | TASSA CONTROLLO COMBUSTIONE (CONTO AGGREGATO)          | 487.10               | 46'374.60            | -98.95        | -45'887.50          |
| 1010.172   | TASSA ACQUA POTABILE (CONTO AGGREGATO)                 | 22'130.76            | -62'275.26           | -135.54       | 84'406.02           |

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2024**

COMUNE

| Conto                               | Descrizione  | SALDO               | Anno preced.        | Var.%         | Variaz. Netta      |
|-------------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------|--------------------|
| 1010.181                            | TASSE SERVIZI FINANZIARI (CONTO AGGREGATO)         | 45.00               | 30.00               | 50.00         | 15.00              |
| 1010.191                            | CREDITI UFFICIO TECNICO (CONTO AGGREGATO)          | 6'212.40            | 1'633.93            | 280.21        | 4'578.47           |
| 1010.201                            | CREDITI POLIZIA INTERCOMUNALE (CONTO AGGREGATO)    | 287'217.85          | -14'781.00          | 999.99        | 301'998.85         |
| 1010.232                            | AUTORIZZAZIONI DI TRANSITO (CONTO AGGREGATO)       | 20.00               | 310.00              | -93.55        | -290.00            |
| 1010.242                            | CREDITI CONTROLLO ABITANTI (CONTO AGGREGATO)       | 245.00              | 340.55              | -28.06        | -95.55             |
| 1010.261                            | CREDITI ACQUEDOTTO INTERCOMUNALE (CONTO AGGREGATO) | 96'146.85           | 0.00                |               | 96'146.85          |
| 1010.272                            | CREDITI FATTURAZIONE LIBERA (CONTO AGGREGATO)      | 36'362.80           | 74'812.65           | -51.39        | -38'449.85         |
| 1010.282                            | CREDITI DA TUTORI/CURATORI (CONTO AGGREGATO)       | 59.20               | 0.00                |               | 59.20              |
| 1010.292                            | CREDITI PER DECRETI DI MULTA (CONTO AGGREGATO)     | 2'701.90            | 4'550.00            | -40.62        | -1'848.10          |
| <b>Crediti per imposte</b>          |  | <b>3'816'100.97</b> | <b>3'925'108.43</b> | <b>-2.78</b>  | <b>-109'007.46</b> |
| 1012.014                            | CREDITI PER IMPOSTE COMUNALI 2014                  | 0.00                | 18'668.55           | -100.00       | -18'668.55         |
| 1012.015                            | CREDITI PER IMPOSTE COMUNALI 2015                  | 1'490.80            | 1'292.80            | 15.32         | 198.00             |
| 1012.016                            | CREDITI PER IMPOSTE COMUNALI 2016                  | 10'486.55           | 10'819.55           | -3.08         | -333.00            |
| 1012.017                            | CREDITI PER IMPOSTE COMUNALI 2017                  | 34'275.15           | 1'393.45            | 999.99        | 32'881.70          |
| 1012.018                            | CREDITI PER IMPOSTE COMUNALI 2018                  | 10'628.35           | -73'750.80          | -114.41       | 84'379.15          |
| 1012.019                            | CREDITI PER IMPOSTE COMUNALI 2019                  | 233'431.55          | 276'063.20          | -15.44        | -42'631.65         |
| 1012.020                            | CREDITI PER IMPOSTE COMUNALI 2020                  | -109'235.00         | 123'708.20          | -188.30       | -232'943.20        |
| 1012.021                            | CREDITI PER IMPOSTE COMUNALI 2021                  | 334'541.15          | 714'970.75          | -53.21        | -380'429.60        |
| 1012.022                            | CREDITI PER IMPOSTE COMUNALI 2022                  | 1'128'181.15        | 1'655'555.51        | -31.85        | -527'374.36        |
| 1012.023                            | CREDITI PER IMPOSTE COMUNALI 2023                  | 1'047'645.70        | 1'162'326.42        | -9.87         | -114'680.72        |
| 1012.024                            | CREDITI PER IMPOSTE COMUNALI 2024                  | 1'078'923.17        | 0.00                |               | 1'078'923.17       |
| 1012.100                            | IMPOSTE SPECIALI E SUPPLETORIE                     | 44'851.80           | 33'359.00           | 34.45         | 11'492.80          |
| 1012.132                            | TASSA CANI (CONTO AGGREGATO)                       | 880.60              | 701.80              | 25.48         | 178.80             |
| <b>Crediti da trasferimenti</b>     |  | <b>208'988.04</b>   | <b>0.00</b>         |               | <b>208'988.04</b>  |
| 1014.000                            | PARTECIPAZIONI A RICAVI                            | 36'035.04           | 0.00                |               | 36'035.04          |
| 1014.300                            | CONTRIBUTI DA TERZI                                | 172'953.00          | 0.00                |               | 172'953.00         |
| <b>Ratei e risconti attivi</b>      |  | <b>3'079'618.84</b> | <b>3'962'448.61</b> | <b>-22.28</b> | <b>-882'829.77</b> |
| <b>RRA SPESE DEL PERSONALE</b>      |  | <b>1'132.90</b>     | <b>17'305.78</b>    | <b>-93.45</b> | <b>-16'172.88</b>  |
| 1040.000                            | RRA SPESE DEL PERSONALE                            | 1'132.90            | 17'305.78           | -93.45        | -16'172.88         |
| <b>RRA Spese per beni e servizi</b> |  | <b>8'680.90</b>     | <b>3'111.20</b>     | <b>179.02</b> | <b>5'569.70</b>    |
| 1041.000                            | RRA SPESE PER BENI E SERVIZI                       | 8'680.90            | 3'111.20            | 179.02        | 5'569.70           |
| <b>RRA IMPOSTE</b>                  |  | <b>2'958'058.10</b> | <b>2'007'632.55</b> | <b>47.34</b>  | <b>950'425.55</b>  |
| 1042.021                            | RRA IMPOSTE 2021                                   | 16'755.75           | 2'736.55            | 512.29        | 14'019.20          |

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2024**

COMUNE

| Conto    | Descrizione                                      | SALDO                | Anno preced.         | Var. %         | Variaz. Netta        |
|----------|--|----------------------|----------------------|----------------|----------------------|
| 1042.022 | RRA IMPOSTE 2022                                 | 1'570.40             | 326'597.20           | -99.52         | -325'026.80          |
| 1042.023 | RRA IMPOSTE 2023                                 | 921'796.75           | 1'678'298.80         | -45.08         | -756'502.05          |
| 1042.024 | RRA IMPOSTE 2024                                 | 2'017'935.20         | 0.00                 |                | 2'017'935.20         |
|          | <b>RRA Trasferimenti (conto economico)</b>       | <b>30'231.45</b>     | <b>35'687.00</b>     | <b>-15.29</b>  | <b>-5'455.55</b>     |
| 1043.000 | RRA TRASFERIMENTI (CONTO ECONOMICO)              | 30'231.45            | 35'687.00            | -15.29         | -5'455.55            |
|          | <b>RRA Altri ricavi d'esercizio</b>              | <b>79'438.14</b>     | <b>1'897'411.13</b>  | <b>-95.81</b>  | <b>-1'817'972.99</b> |
| 1045.000 | RRA ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO                     | 79'438.14            | 1'897'411.13         | -95.81         | -1'817'972.99        |
|          | <b>Altri RRA del conto economico</b>             | <b>2'077.35</b>      | <b>1'300.95</b>      | <b>59.68</b>   | <b>776.40</b>        |
| 1049.100 | ANTICIPI SUSSIDI ASSISTENZA                      | 1'776.00             | 600.00               | 196.00         | 1'176.00             |
| 1049.500 | ANTICIPI PER SPESE POSTALI                       | 301.35               | 700.95               | -57.01         | -399.60              |
|          | <b>Investimenti finanziari (a lungo termine)</b> | <b>-252.85</b>       | <b>35'180.75</b>     | <b>-100.72</b> | <b>-35'433.60</b>    |
|          | <b>Azioni e quote di partecipazione</b>          | <b>200.00</b>        | <b>200.00</b>        | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>          |
| 1070.001 | BANCA RAIFFEISEN QUOTA SOCIALE                   | 200.00               | 200.00               | 0.00           | 0.00                 |
|          | <b>Crediti a lungo termine</b>                   | <b>-452.85</b>       | <b>34'980.75</b>     | <b>-101.29</b> | <b>-35'433.60</b>    |
| 1072.000 | CONTRIBUTI DI COSTRUZIONE                        | 0.00                 | 6'295.65             | -100.00        | -6'295.65            |
| 1072.001 | CONTRIBUTI DI MIGLIORIA                          | -452.85              | 28'685.10            | -101.58        | -29'137.95           |
|          | <b>Beni amministrativi (BA)</b>                  | <b>32'367'029.85</b> | <b>27'699'467.95</b> | <b>16.85</b>   | <b>4'667'561.90</b>  |
|          | <b>Investimenti materiali dei BA</b>             | <b>29'715'511.70</b> | <b>25'461'239.20</b> | <b>16.71</b>   | <b>4'254'272.50</b>  |
|          | <b>Terreni dei beni amministrativi</b>           | <b>9'337'738.40</b>  | <b>9'541'254.40</b>  | <b>-2.13</b>   | <b>-203'516.00</b>   |
| 1400.000 | TERRENI DEI BENI AMMINISTRATIVI                  | 9'337'738.40         | 9'541'254.40         | -2.13          | -203'516.00          |
|          | <b>Strade, piazze e vie di comunicazione</b>     | <b>3'439'871.68</b>  | <b>1'793'545.13</b>  | <b>91.79</b>   | <b>1'646'326.55</b>  |
| 1401.000 | STRADE, PIAZZE E VIE DI COMUNICAZIONE            | 3'439'871.68         | 1'793'545.13         | 91.79          | 1'646'326.55         |
|          | <b>Sistemazione corsi d'acqua e laghi</b>        | <b>1'196'446.42</b>  | <b>1'176'808.83</b>  | <b>1.67</b>    | <b>19'637.59</b>     |
| 1402.000 | SISTEMAZIONE CORSI D'ACQUA E LAGHI               | 1'196'446.42         | 1'176'808.83         | 1.67           | 19'637.59            |
|          | <b>Altre opere del genio civile</b>              | <b>9'088'946.52</b>  | <b>7'513'841.12</b>  | <b>20.96</b>   | <b>1'575'105.40</b>  |
| 1403.000 | AMMINISTRAZIONE GENERALE                         | 1'184'813.28         | 1'184'040.39         | 0.07           | 772.89               |
| 1403.100 | APPROVIGIONAMENTO IDRICO                         | 3'596'059.11         | 3'092'944.24         | 16.27          | 503'114.87           |
| 1403.200 | OPERE DI DEPURAZIONE ACQUE                       | 2'940'644.32         | 1'839'408.53         | 59.87          | 1'101'235.79         |
| 1403.300 | RACCOLTA ED ELIMINAZIONE RIFIUTI                 | 703'288.50           | 732'592.50           | -4.00          | -29'304.00           |

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2024**

COMUNE

| Conto    | Descrizione                                   | SALDO               | Anno preced.        | Var.%         | Variaz. Netta     |
|----------|---|---------------------|---------------------|---------------|-------------------|
| 1403.400 | RIPARI VALANGARI E ALTRE PREMUNIZIONI         | 184'234.65          | 189'343.65          | -2.70         | -5'109.00         |
| 1403.700 | PRODUZIONE E FORNITURA ELETTRICITA'           | 17'619.85           | 0.00                |               | 17'619.85         |
| 1403.900 | OPERE DEL GENIO CIVILE DIVERSE                | 462'286.81          | 475'511.81          | -2.78         | -13'225.00        |
|          | <b>Immobili dei BA</b>                        | <b>4'477'800.08</b> | <b>3'596'028.07</b> | <b>24.52</b>  | <b>881'772.01</b> |
| 1404.000 | AMMINISTRAZIONE GENERALE, UTC E SICUREZZA     | 812'548.76          | 594'276.56          | 36.73         | 218'272.20        |
| 1404.100 | APPROVIGIONAMENTO IDRICO                      | 260'187.10          | 270'594.10          | -3.85         | -10'407.00        |
| 1404.300 | RACCOLTA ED ELIMINAZIONE RIFIUTI              | 5'925.25            | 17'376.25           | -65.90        | -11'451.00        |
| 1404.500 | SCUOLE, SPORT, CULTURA E TEMPO LIBERO, CULTO  | 3'399'138.97        | 2'713'781.16        | 25.25         | 685'357.81        |
|          | <b>Boschi</b>                                 | <b>317'337.96</b>   | <b>139'524.01</b>   | <b>127.44</b> | <b>177'813.95</b> |
| 1405.000 | BOSCHI (TERRENI)                              | 116'573.95          | 0.00                |               | 116'573.95        |
| 1405.200 | LAVORI FORESTALI IN GENERE                    | 200'764.01          | 139'524.01          | 43.89         | 61'240.00         |
|          | <b>Beni mobili dei BA</b>                     | <b>1'857'370.64</b> | <b>1'700'237.64</b> | <b>9.24</b>   | <b>157'133.00</b> |
| 1406.000 | AMMINISTRAZIONE GENERALE, UTC E SICUREZZA     | 340'822.97          | 385'827.97          | -11.66        | -45'005.00        |
| 1406.100 | APPROVIGIONAMENTO IDRICO                      | 0.00                | 582.35              | -100.00       | -582.35           |
| 1406.300 | RACCOLTA ED ELIMINAZIONE RIFIUTI              | 859'024.27          | 908'686.27          | -5.47         | -49'662.00        |
| 1406.500 | SCUOLE, SPORT, CULTURA E TEMPO LIBERO, CULTO  | 657'523.40          | 405'141.05          | 62.29         | 252'382.35        |
|          | <b>Investimenti immateriali</b>               | <b>1'080'651.70</b> | <b>898'483.06</b>   | <b>20.28</b>  | <b>182'168.64</b> |
|          | <b>Software</b>                               | <b>40'139.60</b>    | <b>0.00</b>         |               | <b>40'139.60</b>  |
| 1420.000 | SOFTWARE                                      | 40'139.60           | 0.00                |               | 40'139.60         |
|          | <b>Altri investimenti in beni immateriali</b> | <b>1'040'512.10</b> | <b>898'483.06</b>   | <b>15.81</b>  | <b>142'029.04</b> |
| 1429.000 | ALTRI INVESTIMENTI IN BENI IMMATERIALI        | 306'631.32          | 287'626.21          | 6.61          | 19'005.11         |
| 1429.100 | APPROVIGIONAMENTO IDRICO                      | 36'664.75           | 44'615.75           | -17.82        | -7'951.00         |
| 1429.200 | CANALIZZAZIONI                                | 697'216.03          | 566'241.10          | 23.13         | 130'974.93        |
|          | <b>Prestiti</b>                               | <b>20'299.25</b>    | <b>24'999.55</b>    | <b>-18.80</b> | <b>-4'700.30</b>  |
|          | <b>Prestiti ad economie domestiche</b>        | <b>20'299.25</b>    | <b>24'999.55</b>    | <b>-18.80</b> | <b>-4'700.30</b>  |
| 1447.100 | PRESTITI FONDO SOCIALE                        | 3'799.25            | 6'199.55            | -38.72        | -2'400.30         |
| 1447.220 | PRESTITI DI STUDIO                            | 16'500.00           | 18'800.00           | -12.23        | -2'300.00         |
|          | <b>Partecipazioni, capitali sociali</b>       | <b>1'000.00</b>     | <b>1'000.00</b>     | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b>       |
|          | <b>Partecipazione ad imprese pubbliche</b>    | <b>1'000.00</b>     | <b>1'000.00</b>     | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b>       |
| 1454.000 | SOCIETÀ FERROVIE LUGANESI SA                  | 1'000.00            | 1'000.00            | 0.00          | 0.00              |

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2024**

COMUNE

| Conto    | Descrizione  | S A L D O           | Anno preced.        | Var.%         | Variaz. Netta     |
|----------|--|---------------------|---------------------|---------------|-------------------|
|          | <b>Contributi per investimenti</b>                       | <b>1'549'567.20</b> | <b>1'313'746.14</b> | <b>17.95</b>  | <b>235'821.06</b> |
|          | <b>Contributi al Cantone</b>                             | <b>1'293'496.00</b> | <b>1'129'819.00</b> | <b>14.49</b>  | <b>163'677.00</b> |
| 1461.000 | CONTRIBUTI AL CANTONE                                    | 1'293'496.00        | 1'129'819.00        | 14.49         | 163'677.00        |
|          | <b>Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali</b> | <b>77'227.70</b>    | <b>7'840.00</b>     | <b>885.05</b> | <b>69'387.70</b>  |
| 1462.000 | CONTRIBUTI A COMUNI, CONSORZI E ALTRI ENTI LOCALI        | 77'227.70           | 7'840.00            | 885.05        | 69'387.70         |
|          | <b>Contributi ad imprese pubbliche</b>                   | <b>78'362.70</b>    | <b>71'763.39</b>    | <b>9.20</b>   | <b>6'599.31</b>   |
| 1464.000 | CONTRIBUTI AD IMPRESE PUBBLICHE                          | 78'362.70           | 71'763.39           | 9.20          | 6'599.31          |
|          | <b>Contributi ad imprese private</b>                     | <b>52'480.80</b>    | <b>48'323.75</b>    | <b>8.60</b>   | <b>4'157.05</b>   |
| 1465.000 | CONTRIBUTI AD IMPRESE PRIVATE                            | 52'480.80           | 48'323.75           | 8.60          | 4'157.05          |
|          | <b>Contributi ad organizzazioni senza scopo di lucro</b> | <b>48'000.00</b>    | <b>56'000.00</b>    | <b>-14.29</b> | <b>-8'000.00</b>  |
| 1466.000 | CONTRIBUTI AD ORGANIZZAZIONI SENZA SCOPO DI LUCRO        | 48'000.00           | 56'000.00           | -14.29        | -8'000.00         |

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2024**

COMUNE

| Conto   | Descrizione                                      | SALDO                | Anno preced.         | Var.%          | Variaz. Netta        |
|---|--|----------------------|----------------------|----------------|----------------------|
| <b>PASSIVI</b>  |  | <b>42'353'111.05</b> | <b>36'307'043.53</b> | <b>16.65</b>   | <b>6'046'067.52</b>  |
| <b>Capitale di terzi</b>                                    |  | <b>37'616'189.72</b> | <b>30'880'318.09</b> | <b>21.81</b>   | <b>6'735'871.63</b>  |
| <b>Impegni correnti</b>                                     |  | <b>1'801'645.47</b>  | <b>1'596'077.68</b>  | <b>12.88</b>   | <b>205'567.79</b>    |
| <b>Impegni correnti da forniture o prestazioni di terzi</b> |  | <b>1'778'955.07</b>  | <b>1'292'299.40</b>  | <b>37.66</b>   | <b>486'655.67</b>    |
| 2000.000  | CREDITORI AUTOMATICI                             | 1'772'708.22         | 1'174'433.60         | 50.94          | 598'274.62           |
| 2000.001  | CREDITORI MANUALI                                | 0.00                 | 110'898.05           | -100.00        | -110'898.05          |
| 2000.100  | CONTRIBUTI AVS-AD (DIPENDENTI + DOCENTI)         | 0.00                 | -1'021.60            | -100.00        | 1'021.60             |
| 2000.102  | CONTRIBUTI ASSICURAZIONE INFORTUNI (DIPENDENTI)  | -921.40              | 0.00                 |                | -921.40              |
| 2000.103  | CONTRIBUTI ASSICURAZIONE INFORTUNI (DOCENTI)     | 7'168.25             | 7'989.35             | -10.28         | -821.10              |
|   | <b>Conti correnti con terzi</b>                  | <b>0.00</b>          | <b>301'377.43</b>    | <b>-100.00</b> | <b>-301'377.43</b>   |
| 2001.000  | CONTO CORRENTE STATO COMUNE                      | 0.00                 | 301'377.43           | -100.00        | -301'377.43          |
|   | <b>Debiti per imposte</b>                        | <b>21'290.40</b>     | <b>1'000.85</b>      | <b>999.99</b>  | <b>20'289.55</b>     |
| 2002.000  | DEBITI PER IMPOSTE COMUNALI                      | 21'290.40            | 1'000.85             | 999.99         | 20'289.55            |
|   | <b>Averi in custodia e cauzioni</b>              | <b>1'400.00</b>      | <b>1'400.00</b>      | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>          |
| 2006.000  | CAUZIONI   | 1'400.00             | 1'400.00             | 0.00           | 0.00                 |
|   | <b>Impegni a breve termine</b>                   | <b>2'000'000.00</b>  | <b>3'337'400.93</b>  | <b>-40.07</b>  | <b>-1'337'400.93</b> |
|   | <b>Impegni verso intermediari finanziari</b>     | <b>2'000'000.00</b>  | <b>3'337'400.93</b>  | <b>-40.07</b>  | <b>-1'337'400.93</b> |
| 2010.000  | BANCA RAIFFEISEN - LINEA DI CREDITO              | 0.00                 | 1'837'400.93         | -100.00        | -1'837'400.93        |
| 2010.003  | POSTFINANCE - PRESTITO A BREVE TERMINE 210086949 | 0.00                 | 1'500'000.00         | -100.00        | -1'500'000.00        |
| 2010.005  | Banca dello Stato - 240624                       | 2'000'000.00         | 0.00                 |                | 2'000'000.00         |
|   | <b>Ratei e risconti passivi (RRP)</b>            | <b>955'744.28</b>    | <b>920'029.47</b>    | <b>3.88</b>    | <b>35'714.81</b>     |
|   | <b>RRP Spese del personale</b>                   | <b>5'697.50</b>      | <b>143'678.02</b>    | <b>-96.03</b>  | <b>-137'980.52</b>   |
| 2040.000  | RRP SPESE DEL PERSONALE                          | 5'697.50             | 143'678.02           | -96.03         | -137'980.52          |
|   | <b>RRP Spese per beni e servizi</b>              | <b>457'588.50</b>    | <b>297'290.22</b>    | <b>53.92</b>   | <b>160'298.28</b>    |
| 2041.000  | RRP SPESE PER BENI E SERVIZI                     | 457'588.50           | 297'290.22           | 53.92          | 160'298.28           |
|   | <b>RRP Trasferimenti (conto economico)</b>       | <b>492'406.73</b>    | <b>479'009.68</b>    | <b>2.80</b>    | <b>13'397.05</b>     |
| 2043.000  | RRP TRASFERIMENTI (CONTO ECONOMICO)              | 492'406.73           | 479'009.68           | 2.80           | 13'397.05            |
|   | <b>Altre RRP del Conto economico</b>             | <b>51.55</b>         | <b>51.55</b>         | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>          |
| 2049.000  | ALTRE RRP DEL CONTO ECONOMICO                    | 51.55                | 51.55                | 0.00           | 0.00                 |
|   | <b>Impegni a lungo termine</b>                   | <b>27'500'000.00</b> | <b>21'000'000.00</b> | <b>30.95</b>   | <b>6'500'000.00</b>  |
|   | <b>Prestiti, Riconoscimenti di debito</b>        | <b>27'500'000.00</b> | <b>21'000'000.00</b> | <b>30.95</b>   | <b>6'500'000.00</b>  |

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2024**

COMUNE

| Conto    | Descrizione  | SALDO               | Anno preced.        | Var.%         | Variaz. Netta       |
|----------|--|---------------------|---------------------|---------------|---------------------|
| 2064.002 | BANCA RAIFFEISEN - PRESTITO SARON<br>18.10.2023 - 18.10.2024                   | 0.00                | 1'500'000.00        | -100.00       | -1'500'000.00       |
| 2064.003 | BANCA RAIFFEISEN - PRESTITO SARON<br>18.10.2024 - 18.10.2025                   | 2'500'000.00        | 0.00                |               | 2'500'000.00        |
| 2064.101 | BANCA RAIFFEISEN PRESTITO FISSO<br>15.05.2023 - 15.05.2026 - 2.36%             | 3'000'000.00        | 3'000'000.00        | 0.00          | 0.00                |
| 2064.102 | BANCA RAIFFEISEN - PRESTITO FISSO<br>17.05.2023 - 17.05.2025 - 2.08%           | 3'000'000.00        | 3'000'000.00        | 0.00          | 0.00                |
| 2064.103 | BANCA RAIFFEISEN - PRESTITO FISSO<br>15.05.2023 - 15.05.2025 - 2.31%           | 3'000'000.00        | 3'000'000.00        | 0.00          | 0.00                |
| 2064.104 | HYPOTHEKARBANK LENZBURG AG - PRESTITO FISSO<br>23.10.2023 - 23.10.2028 - 2.01% | 5'000'000.00        | 5'000'000.00        | 0.00          | 0.00                |
| 2064.105 | BANCA RAIFFEISEN - PRESTITO FISSO<br>15.05.2023 - 15.05.2027 - 2.38%           | 5'500'000.00        | 5'500'000.00        | 0.00          | 0.00                |
| 2064.106 | Banca dello Stato - prestito fisso<br>24.07.2024 - 24.07.2029 - 1.52%          | 3'500'000.00        | 0.00                |               | 3'500'000.00        |
| 2064.107 | Banca dello Stato - prestito fisso<br>31.12.2024 - 31.12.2029 - 1.01%          | 2'000'000.00        | 0.00                |               | 2'000'000.00        |
|          | <b>Accantonamenti a lungo termine</b>  | <b>1'613'103.05</b> | <b>20'075.05</b>    | <b>999.99</b> | <b>1'593'028.00</b> |
|          | <b>Accantonamenti a lungo termine del conto degli</b>                          | <b>1'613'103.05</b> | <b>20'075.05</b>    | <b>999.99</b> | <b>1'593'028.00</b> |
| 2088.000 | ACCANTONAMENTO CONTRIBUTI DI COSTRUZIONE                                       | 1'091'970.60        | 20'075.05           | 999.99        | 1'071'895.55        |
| 2088.200 | ACCREDITI PER OPERE STRADALI   | 519'674.00          | 0.00                |               | 519'674.00          |
| 2088.300 | ACCREDITI PER OPERE EDILI  | 1'458.45            | 0.00                |               | 1'458.45            |
|          | <b>Impegni verso finanziamenti speciali e legati</b>                           | <b>3'745'696.92</b> | <b>4'006'734.96</b> | <b>-6.51</b>  | <b>-261'038.04</b>  |
|          | <b>Impegni verso finanziamenti speciali e legati</b>                           | <b>436'836.43</b>   | <b>709'595.27</b>   | <b>-38.44</b> | <b>-272'758.84</b>  |
| 2090.000 | CONTRIBUTI SOSTITUTIVI PER POSTEGGI  | 32'000.00           | 16'000.00           | 100.00        | 16'000.00           |
| 2090.200 | ACCANTONAMENTI PER MANUTENZIONE<br>STRAORDINARIA CANALIZZAZIONI                | 25'391.93           | 28'215.83           | -10.01        | -2'823.90           |
| 2090.500 | CONTRIBUTI FER   | 379'444.50          | 665'379.44          | -42.97        | -285'934.94         |
|          | <b>Impegni verso legati e lasciti del capitale di terzi</b>                    | <b>3'308'860.49</b> | <b>3'297'139.69</b> | <b>0.36</b>   | <b>11'720.80</b>    |
| 2092.000 | FONDO PER SCOPI E ATTIVITA' EDUCATIVE,<br>SOCIALI E CULTURALI                  | 2'494'294.70        | 2'494'294.70        | 0.00          | 0.00                |
| 2092.002 | LEGATO BOLDT KAETHE  | 225'113.75          | 225'113.75          | 0.00          | 0.00                |
| 2092.003 | LEGATO DR. GREPPI GIUSEPPE   | 100'000.00          | 100'000.00          | 0.00          | 0.00                |

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2024**

COMUNE

| Conto  | Descrizione                        | SALDO               | Anno preced.        | Var.%          | Variaz. Netta      |
|--|------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|--------------------|
| 2092.004   | LEGATO BETTELINI SPARTA            | 11'490.15           | 11'490.15           | 0.00           | 0.00               |
| 2092.005   | LEGATO E. E M. JUCKER              | 466'241.09          | 466'241.09          | 0.00           | 0.00               |
| 2092.006   | LEGATO FONDAZIONE INSIEME          | 11'720.80           | 0.00                |                | 11'720.80          |
| <b>Capitale proprio</b>                          |                                    | <b>4'736'921.33</b> | <b>5'426'725.44</b> | <b>-12.71</b>  | <b>-689'804.11</b> |
| <b>Fondi</b>                                     |                                    | <b>-396'304.05</b>  | <b>242'131.18</b>   | <b>-263.67</b> | <b>-638'435.23</b> |
| <b>Fondi del capitale proprio</b>                |                                    | <b>-396'304.05</b>  | <b>242'131.18</b>   | <b>-263.67</b> | <b>-638'435.23</b> |
| 2910.100   | APPROVVIGIONAMENTO IDRICO          | -112'585.17         | 127'507.89          | -188.30        | -240'093.06        |
| 2910.200   | DEPURAZIONE DELLE ACQUE            | -265'667.34         | 43'098.39           | -716.42        | -308'765.73        |
| 2910.300   | ELIMINAZIONE DEI RIFIUTI           | -18'051.54          | 71'524.90           | -125.24        | -89'576.44         |
| <b>Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio</b> |                                    | <b>5'133'225.38</b> | <b>5'184'594.26</b> | <b>-0.99</b>   | <b>-51'368.88</b>  |
| <b>Risultato annuale</b>                         |                                    | <b>-51'368.88</b>   | <b>145'752.21</b>   | <b>-135.24</b> | <b>-197'121.09</b> |
| 2990.000   | RISULTATO ANNUALE                  | -51'368.88          | 145'752.21          | -135.24        | -197'121.09        |
| <b>Risultati cumulati degli anni precedenti</b>  |                                    | <b>5'184'594.26</b> | <b>5'038'842.05</b> | <b>2.89</b>    | <b>145'752.21</b>  |
| 2999.000   | RISULTATI COMULATI ANNI PRECEDENTI | 5'184'594.26        | 5'038'842.05        | 2.89           | 145'752.21         |



**Tabella riassuntiva delle imposte da incassare**  
**Anno contabile : 2024**

COMUNE

|  | 2024     |                  | 2023             |                  | 2022             |                  | 2021           |                | 2020 e precedenti |         |
|--|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|---------|
|  | 01.01    | 31.12            | 01.01            | 31.12            | 01.01            | 31.12            | 01.01          | 31.12          | 01.01             | 31.12   |
| Imposte emesse<br>(1012.0)             | 0        | 1'078'923        | 1'162'326        | 1'047'646        | 1'655'556        | 1'128'181        | 714'971        | 334'541        | 358'195           | 181'077 |
| Imposte valutate<br>(1042)             | 0        | 2'017'935        | 1'678'299        | 921'797          | 326'597          | 1'570            | 2'737          | 16'756         |                   |         |
| <b>Totale imposte<br/>da incassare</b> | <b>0</b> | <b>3'096'858</b> | <b>2'840'625</b> | <b>1'969'442</b> | <b>1'982'153</b> | <b>1'129'752</b> | <b>717'707</b> | <b>351'297</b> |                   |         |



Stato del Capitale Proprio  
Anno contabile 2024

COMUNE

| Conto                          | Gruppo di fondo del capitale proprio                                     | Importo 1.1         | Aumenti  |                   | Diminuzioni |                   | Importo al 31.12    |
|--------------------------------|--|---------------------|----------|-------------------|-------------|-------------------|---------------------|
|                                |  |                     | Conto    | Importo           |             |                   |                     |
| 2910.100                       | APPROVVIGIONAMENTO IDRICO  | 127'507.89          | 3511.100 | 0.00              | 4511.100    | 240'093.06        | -112'585.17         |
| 2910.200                       | DEPURAZIONE DELLE ACQUE  | 43'098.39           | 3511.200 | 0.00              | 4511.200    | 308'765.73        | -265'667.34         |
| 2910.300                       | ELIMINAZIONE DEI RIFIUTI   | 71'524.90           | 3511.300 | 0.00              | 4511.300    | 89'576.44         | -18'051.54          |
| 2990                           | Risultato annuale  | 145'752.21          | 9000.000 | 0.00              | 9001.000    | 51'368.88         | -51'368.88          |
| 2999                           | Eccedenze/disavanzi bilancio (variazione è il risultato anno precedente) | 5'038'842.05        | -        | 145'752.21        | -           | 0.00              | 5'184'594.26        |
| <b>Totale capitale proprio</b> |  | <b>5'426'725.44</b> |          | <b>145'752.21</b> |             | <b>689'804.11</b> | <b>4'736'921.33</b> |

*Nel totale al 31.12 del 2990 non si considera il saldo iniziale del conto in quanto questo è girato sul 2999  
L'aumento o la diminuzione del 2999 deve essere uguale al saldo iniziale del 2990 (è il risultato anno precedente)*



**Conto dei flussi di mezzi liquidi  
(fondo Gruppo 100) - metodo indiretto  
Anno contabile : 2024**

COMUNE

|   | <b>Afflusso (+)</b> | <b>Deflusso (-)</b> |                      |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|
| <b>Riassunto totale d'esercizio</b>                                     | 19'958'808.36       | 20'010'177.24       | -51'368.88           |
| <b>+ Spese non monetarie</b>  |                     |                     | <b>1'221'989.35</b>  |
| 33 Ammortamenti su BA   | 889'139.35          |                     |                      |
| 35 Versamenti a fondi e FS  | 208'953.00          |                     |                      |
| 364 Rettifiche di valore su prestiti dei BA                             | 0.00                |                     |                      |
| 365 Rettifiche di valore su partecipazioni dei BA                       | 0.00                |                     |                      |
| 366 Ammortamenti su contributi per investimenti                         | 123'897.00          |                     |                      |
| 3410 Perdite realizzate su investimenti finanziari dei BP               | 0.00                |                     |                      |
| 3411 Perdite realizzate su investimenti materiali dei BP                | 0.00                |                     |                      |
| 344 Rettifiche di valore su investimenti dei BP                         | 0.00                |                     |                      |
| 389 Vers.a ris. Budget globale+ammort. dis. di bilancio                 | 0.00                |                     |                      |
| <b>./. Ricavi non monetari</b>  |                     |                     | <b>-731'673.07</b>   |
| 45 Prelevamenti da fondi e FS   |                     | 731'673.07          |                      |
| 444 Rettifiche di valore su investimenti dei BP                         |                     | 0.00                |                      |
| 4892 Prelievi da riserve per budget globali                             |                     | 0.00                |                      |
| <b>Variazioni di</b>  |                     |                     |                      |
| 101 Crediti   |                     | 1'386'003.76        |                      |
| 104 Ratei e risconti attivi   | 882'829.77          |                     |                      |
| 106 Scorte merci e lavori in corso                                      |                     | 0.00                |                      |
| 109 Crediti verso finanziamenti speciali                                |                     | 0.00                |                      |
| 200 Impegni correnti  | 205'567.79          |                     |                      |
| 204 Ratei e risconti passivi  | 35'714.81           |                     |                      |
| 205 Accantonamenti a breve termine                                      | 0.00                |                     |                      |
| 208 Accantonamenti a lungo termine                                      | 1'593'028.00        |                     |                      |
| 2092 Legati e lasciati  | 11'720.80           |                     |                      |
| <b>= Flusso da attività operativa</b>                                   |                     |                     | <b>1'781'804.81</b>  |
| Entrate dal conto degli investimenti                                    |                     | 1'114'022.90        |                      |
| Uscite dal conto degli investimenti                                     |                     | 4'566'575.35        |                      |
| - 639 Prelievo da FS (ent. non monet.) escluso 6399                     |                     | 388'474.00          |                      |
| <b>Flusso da attività di investimento (BA)</b>                          |                     |                     | <b>-6'069'072.25</b> |
| Variazioni investimenti in beni patrimoniali                            |                     |                     |                      |
| 102 Investimenti finanziari a breve termine                             |                     | 0.00                |                      |
| 107 Investimenti finanziari a lungo termine                             | 35'433.60           |                     |                      |
| 108 Investimenti materiali in BP  |                     | 0.00                |                      |
| Rettifiche o perdite investimenti dei BP (344/444/341)                  | 0.00                |                     |                      |
| <b>Flusso da attività di piazzamenti finanziari (BP)</b>                |                     |                     | <b>35'433.60</b>     |
| <b>= Flusso da attività di investimento e di piazzamenti finanziari</b> |                     |                     | <b>-6'033'638.65</b> |
| Variazione finanziamenti da terzi                                       |                     |                     |                      |
| 201 Impegni a breve termine   |                     | 1'337'400.93        |                      |
| 206 Impegni a lungo termine   | 6'500'000.00        |                     |                      |
| <b>= Flusso da attività di finanziamento</b>                            |                     |                     | <b>5'162'599.07</b>  |
| <b>= Variazione totale dei mezzi liquidi (gruppo 100)</b>               |                     |                     | <b>910'765.23</b>    |

## Consuntivo 2024

| Conto                           | Descrizione  | Importo    | Totale conto      |
|---------------------------------|--|------------|-------------------|
| <b>Ratei e risconti attivi</b>  |  |            | <b>328'471.43</b> |
| <b>1014.000</b>                 | Contributo Cantonale a compensazione degli oneri della riforma fiscale | 36'035.04  | <b>36'035.04</b>  |
| <b>1014.300</b>                 | Contributo FER - saldo 2023 e acconto 2024                             | 172'953.00 | <b>172'953.00</b> |
| <b>1040.000</b>                 | LPP parte DL - cong. 2024  | 1'132.90   | <b>1'132.90</b>   |
| <b>1041.000</b>                 | Pag. anticipato affitto ufficio curatore 01.25                         | 550.00     | <b>8'680.90</b>   |
|                                 | ECSEA Chemicals AG - restituzione pagamento fattura errato             | 8'130.90   |                   |
| <b>1043.000</b>                 | Sussidio stipendi docenti 2024   | 27'394.00  | <b>30'231.45</b>  |
|                                 | Partecipazione spese assistenziali 3 trimestre 2024                    | 2'837.45   |                   |
| <b>1045.000</b>                 | Accantonamento mercedi 21-23 da fatturare                              | 78'448.94  | <b>79'438.14</b>  |
|                                 | Rendiconti caccia e pesca 2024 - tasse per il Comune                   | 989.20     |                   |
| <b>Ratei e risconti passivi</b> |  |            | <b>955'692.73</b> |
| <b>2040.000</b>                 | LPP parte DL - cong. 2024  | 5'360.90   | <b>5'697.50</b>   |
|                                 | Accantonamento trasferte curatrici intercomunali 2024                  | 336.60     |                   |
| <b>2041.000</b>                 | Accantonamento spese bollettino 2024                                   | 5'100.00   | <b>457'588.50</b> |
|                                 | Accantonamento manutenzione stradale ordinaria                         | 175'800.00 |                   |
|                                 | Accantonamento per lavori diversi parco Bosconi                        | 7'800.00   |                   |
|                                 | Accantonamento servizio medico festivo 2023 e 2024                     | 8'828.00   |                   |
|                                 | Accantonamento bibliomedia contributo 2024                             | 3'950.00   |                   |
|                                 | Accantonamento cong. Consorzio Protezione civile                       | 16'000.00  |                   |
|                                 | Accantonamento per riscossione imposte comunali 2024                   | 54'010.60  |                   |
|                                 | Accantonamento costo uso sistema integrato di condotta 24              | 6'370.00   |                   |
|                                 | Accantonamento cong. spese accessorie Centro Diurno 2023               | 9'000.00   |                   |
|                                 | Accantonamento cong. Spese accessorie deposito pompieri 23 e 24        | 8'000.00   |                   |
|                                 | Accantonamento spese postali per invio tasse 2024                      | 1'500.00   |                   |
|                                 | Accantonamento sportello REMO 2024                                     | 11'000.00  |                   |
|                                 | Accantonamento energia e manut. ill. pubblica 24                       | 69'057.50  |                   |
|                                 | Accantonamento energia elettrica stabili 4. trim. 24                   | 41'172.40  |                   |
|                                 | Accantonamento cong. 2024 - Consorzio depurazione acque Magliasina     | 40'000.00  |                   |
| <b>2043.000</b>                 | Finanziamento gruppi politici 2024                                     | 6'500.00   | <b>492'406.73</b> |
|                                 | Accantonamento cong. Consorzio pulizia del Ceresio 2024                | 5'600.00   |                   |
|                                 | Accantonamento partecipazione assistenza sociale 4 trim. 2024          | 57'661.73  |                   |
|                                 | Accantonamento cong. Consorzio nuova pza tiro del Malcantone 24        | 12'300.00  |                   |
|                                 | Accantonamento servizio medico scolastico 2024                         | 1'800.00   |                   |
|                                 | Accantonamento sussidi di studio 24-25                                 | 7'500.00   |                   |
|                                 | Accantonamento Croce Verde 2024  | 35'400.00  |                   |
|                                 | Partecipazione spese fondi centrali AM/PC/AVS/AI 2024                  | 47'000.00  |                   |
|                                 | Accantonamento conguagli case anziani 2024                             | 253'900.00 |                   |
|                                 | Accantonamento spese ARP 2024  | 24'400.00  |                   |
|                                 | Partecipazione comunità tariffale Arcobaleno 2024                      | 23'910.00  |                   |
|                                 | Accantonamento caccia e pesca 2023                                     | 16'435.00  |                   |

## DEBITI A CORTO, MEDIO E LUNGO TERMINE AL 31 DICEMBRE 2024

| Creditore  |                         | Tasso<br>interesse | Saldo<br>01.01.2024  | Finanziamenti        | Definanziamenti      | Interessi<br>maturati | Saldo<br>31.12.2024  |
|--|-------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| <u>Corto termine</u>                               |                         |                    |                      |                      |                      |                       |                      |
| Banca Raiffeisen linea di credito (max. fr.4 mio.) |                         | (1) 2 %            | 1'837'400.93         |                      | 2'091'175.40         | 10'737.98             | -253'774.47          |
| <b>Totale</b>                                      |                         |                    | <b>1'837'400.93</b>  | <b>0.00</b>          | <b>2'091'175.40</b>  | <b>10'737.98</b>      | <b>-253'774.47</b>   |
| <u>Medio, lungo termine</u>                        |                         |                    |                      |                      |                      |                       |                      |
| Postfinance  | 24.10.2023 - 24.01.2024 | 2.16 %             | 1'500'000.00         |                      | 1'500'000.00         | 8'280.00              | 0.00                 |
| Postfinance  | 24.01.2024 - 24.07.2024 | 2.17 %             | 0.00                 | 3'500'000.00         | 3'500'000.00         | 38'396.94             | 0.00                 |
| Banca dello Stato                                  | 24.07.2024 - 24.07.2029 | 1.52 %             | 0.00                 | 3'500'000.00         |                      | 23'644.44             | 3'500'000.00         |
| Postfinance  | 22.03.2024 - 24.06.2024 | 2.18 %             | 0.00                 | 2'000'000.00         | 2'000'000.00         | 11'384.44             | 0.00                 |
| Banca dello Stato                                  | 24.06.2024 - 24.06.2025 | 1.61 %             | 0.00                 | 2'000'000.00         |                      | 16'994.45             | 2'000'000.00         |
| Hypothekarbank Lenzburg AG                         | 23.10.2023 - 23.10.2028 | 2.01 %             | 5'000'000.00         |                      |                      | 102'175.00            | 5'000'000.00         |
| Banca Raiffeisen                                   | 17.05.2023 - 17.05.2025 | 2.08 %             | 3'000'000.00         |                      |                      | 62'400.00             | 3'000'000.00         |
| Banca Raiffeisen                                   | 15.05.2023 - 15.05.2027 | 2.38 %             | 5'500'000.00         |                      |                      | 130'900.00            | 5'500'000.00         |
| Banca Raiffeisen                                   | 15.05.2023 - 15.05.2025 | 2.31 %             | 3'000'000.00         |                      |                      | 69'300.00             | 3'000'000.00         |
| Banca Raiffeisen                                   | 15.05.2023 - 15.05.2026 | 2.36 %             | 3'000'000.00         |                      |                      | 70'800.00             | 3'000'000.00         |
| Banca Raiffeisen prestito variabile                | 18.10.2023 - 18.10.2024 | (2)                | 1'500'000.00         |                      | 1'500'000.00         | 20'120.25             | 0.00                 |
| Banca Raiffeisen prestito variabile                | 18.10.2024 - 18.10.2025 | (3)                | 0.00                 | 1'500'000.00         |                      | 3'487.00              | 1'500'000.00         |
| Banca Raiffeisen prestito variabile                | 13.11.2024 - 13.11.2025 | (3)                | 0.00                 | 1'000'000.00         |                      | 1'420.85              | 1'000'000.00         |
| Banca dello Stato                                  | 31.12.2024 - 31.12.2029 | 1.01 %             | 0.00                 | 2'000'000.00         |                      |                       | 2'000'000.00         |
| <b>Totale</b>                                      |                         |                    | <b>22'500'000.00</b> | <b>13'500'000.00</b> | <b>8'500'000.00</b>  | <b>559'303.37</b>     | <b>29'500'000.00</b> |
| <b>Totale generale</b>                             |                         |                    | <b>24'337'400.93</b> | <b>13'500'000.00</b> | <b>10'591'175.40</b> | <b>570'041.35</b>     | <b>29'246'225.53</b> |

(1) tasso del 2% dal 28.11.24, in precedenza 2.50%

(2) tasso variabile SARON + 0.25%

(3) tasso variabile SARON + 0.30%



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| DICASTERO                    | RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE |                      |                 |                      |                 |                      |                      |
|------------------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------|----------------------|----------------------|
|                              | CONSUNTIVO 2024                            |                      | PREVENTIVO 2024 |                      |                 |                      |                      |
|                              | SPESE CORRENTI                             |                      | RICAVI CORRENTI | SPESE CORRENTI       | RICAVI CORRENTI |                      |                      |
| 1                            | AMMINISTRAZIONE                            | 786'405.30           | 3.93%           | 70'668.70            | 0.35 %          | 744'900.00           | 83'300.00            |
| 2                            | ISTRUZIONE E CULTURA                       | 3'117'406.66         | 15.58%          | 811'989.00           | 4.07 %          | 2'999'200.00         | 847'900.00           |
| 3                            | PIANIFICAZIONE E AMBIENTE                  | 1'251'804.37         | 6.26%           | 1'055'685.10         | 5.29 %          | 1'208'300.00         | 1'025'000.00         |
| 4                            | ATTIVITA' SOCIALI                          | 5'655'208.35         | 28.26%          | 946'769.45           | 4.74 %          | 5'311'800.00         | 1'013'800.00         |
| 5                            | COSTRUZIONI                                | 3'632'148.66         | 18.15%          | 1'991'525.70         | 9.98 %          | 3'975'570.00         | 2'185'700.00         |
| 6                            | ISTITUZIONI                                | 2'506'693.24         | 12.53%          | 1'662'516.00         | 8.33 %          | 2'402'630.00         | 1'616'500.00         |
| 7                            | FINANZE                                    | 2'857'997.96         | 14.28%          | 1'206'179.09         | 6.04 %          | 3'008'900.00         | 1'208'700.00         |
| 8                            | IMPOSTE                                    | 202'512.70           | 1.01%           | 12'213'475.32        | 61.19 %         | 182'000.00           | 1'751'000.00         |
| <b>TOTALI</b>                |  | <b>20'010'177.24</b> | <b>100.00 %</b> | <b>19'958'808.36</b> | <b>100.00%</b>  | <b>19'833'300.00</b> | <b>9'731'900.00</b>  |
| <b>FABBISOGNO D'IMPOSTA</b>  |  |                      |                 |                      |                 |                      | <b>10'101'400.00</b> |
| <b>DISAVANZO D'ESERCIZIO</b> |  |                      |                 | <b>51'368.88</b>     |                 |                      |                      |
| <b>TOTALI A PAREGGIO</b>     |  | <b>20'010'177.24</b> |                 | <b>20'010'177.24</b> |                 | <b>19'833'300.00</b> | <b>19'833'300.00</b> |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE  
PRIMA RICAPITOLAZIONE

|          |   | Fr.                 | SPESE | %     | Fr.                 | RICAVI | %    |
|----------|---|---------------------|-------|-------|---------------------|--------|------|
| <b>1</b> | <b>AMMINISTRAZIONE</b>                            |                     |       |       |                     |        |      |
| 100      | CONSIGLIO COMUNALE                                | 30'322.13           |       | 0.15  | 0.00                |        | 0.00 |
| 110      | MUNICIPIO   | 193'993.77          |       | 0.97  | 0.00                |        | 0.00 |
| 120      | VOTAZIONI   | 28'979.22           |       | 0.14  | 0.00                |        | 0.00 |
| 130      | UFFICI AMMINISTRATIVI                             | 533'110.18          |       | 2.66  | 70'668.70           |        | 0.35 |
|          | <b>TOTALE PER DICASTERO</b>                       | <b>786'405.30</b>   |       |       | <b>70'668.70</b>    |        |      |
| <b>2</b> | <b>ISTRUZIONE E CULTURA</b>                       |                     |       |       |                     |        |      |
| 200      | SCUOLA DELL'INFANZIA                              | 610'679.64          |       | 3.05  | 185'180.15          |        | 0.93 |
| 210      | SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA                     | 282'897.18          |       | 1.41  | 43'723.45           |        | 0.22 |
| 220      | SCUOLA ELEMENTARE                                 | 1'714'064.35        |       | 8.57  | 478'791.45          |        | 2.40 |
| 230      | SERVIZIO SCUOLA ELEMENTARE                        | 340'943.18          |       | 1.70  | 83'351.95           |        | 0.42 |
| 240      | CORSI OPZIONALI                                   | 7'955.65            |       | 0.04  | 13'110.00           |        | 0.07 |
| 250      | SERVIZIO MEDICO E DENTARIO                        | 34'739.15           |       | 0.17  | 0.00                |        | 0.00 |
| 260      | BIBLIOTECA COMUNALE E ATTIVITA' CULTURALE         | 24'148.36           |       | 0.12  | 779.00              |        | 0.00 |
| 270      | CONTRIBUTI PER ALTRE SCUOLE, A SOCIETA' E DIVERSI | 88'390.35           |       | 0.44  | 2'538.00            |        | 0.01 |
| 280      | SUSSIDI DI STUDIO                                 | 8'500.00            |       | 0.04  | 0.00                |        | 0.00 |
| 290      | CORSI ESTIVI                                      | 5'088.80            |       | 0.03  | 4'515.00            |        | 0.02 |
|          | <b>TOTALE PER DICASTERO</b>                       | <b>3'117'406.66</b> |       |       | <b>811'989.00</b>   |        |      |
| <b>3</b> | <b>PIANIFICAZIONE E AMBIENTE</b>                  |                     |       |       |                     |        |      |
| 300      | PIANIFICAZIONE                                    | 121'545.03          |       | 0.61  | 55'218.20           |        | 0.28 |
| 310      | SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI                         | 794'526.71          |       | 3.97  | 794'526.71          |        | 3.98 |
| 320      | PROTEZIONE AMBIENTE                               | 335'732.63          |       | 1.68  | 205'940.19          |        | 1.03 |
|          | <b>TOTALE PER DICASTERO</b>                       | <b>1'251'804.37</b> |       |       | <b>1'055'685.10</b> |        |      |
| <b>4</b> | <b>ATTIVITA' SOCIALI</b>                          |                     |       |       |                     |        |      |
| 400      | CONTRIBUTI DIVERSI                                | 4'085'148.45        |       | 20.42 | 1'000.00            |        | 0.01 |
| 410      | CENTRO DIURNO COMUNALE                            | 875'672.33          |       | 4.38  | 759'338.39          |        | 3.80 |
| 420      | AMMINISTRAZIONE                                   | 525'903.45          |       | 2.63  | 137'774.00          |        | 0.69 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE  
PRIMA RICAPITOLAZIONE  
SPESE %

RICAVI %

|          |                                     |                     |      |                     |      |
|----------|-------------------------------------|---------------------|------|---------------------|------|
| 430      | CIMITERO                            | 51'815.29           | 0.26 | 11'700.00           | 0.06 |
| 440      | SERVIZIO MEDICO E IGIENICO          | 2'235.50            | 0.01 | 0.00                | 0.00 |
| 450      | CURATORE INTERCOMUNALE              | 114'433.33          | 0.57 | 36'957.06           | 0.19 |
|          | <b>TOTALE PER DICASTERO</b>         | <b>5'655'208.35</b> |      | <b>946'769.45</b>   |      |
| <b>5</b> | <b>COSTRUZIONI</b>                  |                     |      |                     |      |
| 500      | AMMINISTRAZIONE E SERVIZI           | 468'093.48          | 2.34 | 98'829.40           | 0.50 |
| 510      | STRADE E AREE PUBBLICHE             | 926'630.35          | 4.63 | 201'499.44          | 1.01 |
| 520      | CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE        | 927'062.13          | 4.63 | 927'062.13          | 4.64 |
| 530      | STABILI AMMINISTRATIVI              | 390'018.13          | 1.95 | 20'542.75           | 0.10 |
| 540      | CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI       | 133'646.30          | 0.67 | 6'973.15            | 0.03 |
| 550      | SERVIZI TECNICI E DIVERSI           | 37'639.69           | 0.19 | 0.00                | 0.00 |
| 570      | APPROVVIGIONAMENTO IDRICO           | 729'513.03          | 3.65 | 729'513.03          | 3.66 |
| 580      | BAGNO PUBBLICO                      | 19'545.55           | 0.10 | 7'105.80            | 0.04 |
|          | <b>TOTALE PER DICASTERO</b>         | <b>3'632'148.66</b> |      | <b>1'991'525.70</b> |      |
| <b>6</b> | <b>ISTITUZIONI</b>                  |                     |      |                     |      |
| 600      | ISTITUZIONI                         | 356'022.71          | 1.78 | 198'958.10          | 1.00 |
| 610      | REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE | 208'750.09          | 1.04 | 223'874.90          | 1.12 |
| 650      | SPESE DIVERSE PER MILITARI          | 12'300.00           | 0.06 | 0.00                | 0.00 |
| 660      | CORPO POMPIERI                      | 220'097.26          | 1.10 | 113'038.00          | 0.57 |
| 670      | PROTEZIONE CIVILE                   | 116'644.99          | 0.58 | 0.00                | 0.00 |
| 680      | POLIZIA INTERCOMUNALE               | 1'592'878.19        | 7.96 | 1'126'645.00        | 5.64 |
|          | <b>TOTALE PER DICASTERO</b>         | <b>2'506'693.24</b> |      | <b>1'662'516.00</b> |      |
| <b>7</b> | <b>FINANZE</b>                      |                     |      |                     |      |
| 700      | AMMINISTRAZIONE                     | 433'535.53          | 2.17 | 69'617.25           | 0.35 |
| 710      | SERVIZIO INTERESSI                  | 610'227.94          | 3.05 | 149'356.40          | 0.75 |
| 720      | AMMORTAMENTI                        | 1'276'091.35        | 6.38 | 376'547.35          | 1.89 |
| 730      | CONTRIBUTI AL CANTONE               | 12'090.00           | 0.06 | 581'747.00          | 2.91 |
|          |                                     | 73'586.00           | 0.37 | 0.00                | 0.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE  
PRIMA RICAPITOLAZIONE  
SPESE %

RICAVI %

|                             |  |                     |      |                     |      |
|-----------------------------|--|---------------------|------|---------------------|------|
| 740                         | CONTRIBUTI A CONSORZI ED ENTI            | 73'586.00           | 0.37 | 0.00                | 0.00 |
| 750                         | CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI | 452'467.14          | 2.26 | 28'911.09           | 0.14 |
| <b>TOTALE PER DICASTERO</b> |  | <b>2'857'997.96</b> |      | <b>1'206'179.09</b> |      |

**8 IMPOSTE**

|                             |                |                   |      |                      |       |
|-----------------------------|----------------|-------------------|------|----------------------|-------|
| 800                         | IMPOSTE        | 202'512.70        | 1.01 | 12'172'948.33        | 60.99 |
| 810                         | PARTECIPAZIONI | 0.00              | 0.00 | 40'526.99            | 0.20  |
| <b>TOTALE PER DICASTERO</b> |                | <b>202'512.70</b> |      | <b>12'213'475.32</b> |       |

|                              |                      |                 |                      |                 |
|------------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| <b>TOTALI</b>                | <b>20'010'177.24</b> | <b>100.00 %</b> | <b>19'958'808.36</b> | <b>100.00 %</b> |
| <b>DISAVANZO D'ESERCIZIO</b> |                      |                 | <b>51'368.88</b>     |                 |
| <b>TOTALI A PAREGGIO</b>     | <b>20'010'177.24</b> |                 | <b>20'010'177.24</b> |                 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

## Gestione Corrente

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

|   | CONSUNTIVO 2024      | PREVENTIVO 2024      | CONSUNTIVO 2023      |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>3 SPESE</b>  | <b>20'010'177.24</b> | <b>19'833'300.00</b> | <b>19'736'985.80</b> |
| 30 Spese per il personale                             | 6'916'062.46         | 6'958'520.00         | 7'069'471.24         |
| 31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio | 4'077'357.21         | 3'975'680.00         | 4'027'380.63         |
| 33 Ammortamenti beni amministrativi                   | 889'139.35           | 921'500.00           | 825'063.50           |
| 34 Spese finanziarie                                  | 611'200.69           | 688'500.00           | 440'792.84           |
| 35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali      | 208'953.00           | 206'000.00           | 313'430.29           |
| 36 Spese di trasferimento                             | 6'451'410.73         | 6'165'600.00         | 6'177'083.65         |
| 39 Addebiti interni                                   | 856'053.80           | 917'500.00           | 883'763.65           |
| <b>4 RICAVI</b>                                       | <b>19'958'808.36</b> | <b>9'731'900.00</b>  | <b>19'882'738.01</b> |
| 40 Ricavi fiscali                                     | 12'149'963.43        | 1'650'000.00         | 11'876'169.78        |
| 41 Regalie e concessioni                              | 154'893.50           | 169'000.00           | 158'750.00           |
| 42 Tasse e retribuzioni                               | 2'529'532.15         | 3'177'400.00         | 3'387'892.43         |
| 43 Ricavi diversi                                     | 54'360.57            | 51'300.00            | 89'006.80            |
| 44 Ricavi finanziari                                  | 349'934.45           | 382'900.00           | 374'619.26           |
| 45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali         | 731'673.07           | 281'200.00           | 97'466.96            |
| 46 Ricavi da trasferimento                            | 3'132'397.39         | 3'102'600.00         | 3'015'069.13         |
| 49 Accrediti interni                                  | 856'053.80           | 917'500.00           | 883'763.65           |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO      | %             | DESCRIZIONE DEL CONTO   | CONSUNTIVO 2024      | PREVENTIVO 2024      | CONSUNTIVO 2023      |
|------------|---------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>3</b>   | <b>100.00</b> | <b>SPESE</b>  | <b>20'010'177.24</b> | <b>19'833'300.00</b> | <b>19'736'985.80</b> |
| <b>30</b>  | <b>34.56</b>  | <b>Spese per il personale</b>                                   | <b>6'916'062.46</b>  | <b>6'958'520.00</b>  | <b>7'069'471.24</b>  |
| <b>300</b> | <b>0.84</b>   | <b>Autorità e commissioni</b>                                   | <b>168'323.95</b>    | <b>152'600.00</b>    | <b>166'304.75</b>    |
| 3000       | 0.84          | Stipendi e onorari ad autorità e commissioni                    | 168'323.95           | 152'600.00           | 166'304.75           |
| <b>301</b> | <b>18.70</b>  | <b>Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio</b>   | <b>3'742'024.50</b>  | <b>3'860'800.00</b>  | <b>3'832'568.70</b>  |
| 3010       | 18.70         | Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio          | 3'742'024.50         | 3'860'800.00         | 3'832'568.70         |
| <b>302</b> | <b>8.47</b>   | <b>Stipendi dei docenti</b>                                     | <b>1'695'599.40</b>  | <b>1'587'500.00</b>  | <b>1'741'351.00</b>  |
| 3020       | 8.47          | Stipendi dei docenti  | 1'695'599.40         | 1'587'500.00         | 1'741'351.00         |
| <b>303</b> | <b>0.08</b>   | <b>Personale temporaneo</b>                                     | <b>15'188.50</b>     | <b>15'000.00</b>     | <b>11'775.50</b>     |
| 3030       | 0.08          | Personale temporaneo  | 15'188.50            | 15'000.00            | 11'775.50            |
| <b>304</b> | <b>0.17</b>   | <b>Assegni e indennità</b>                                      | <b>33'025.10</b>     | <b>29'000.00</b>     | <b>22'806.80</b>     |
| 3042       | 0.06          | Indennità per il vitto  | 12'402.00            | 11'000.00            | 7'974.00             |
| 3049       | 0.10          | Altri assegni e indennità                                       | 20'623.10            | 18'000.00            | 14'832.80            |
| <b>305</b> | <b>6.10</b>   | <b>Contributi del datore di lavoro</b>                          | <b>1'220'692.01</b>  | <b>1'277'220.00</b>  | <b>1'249'329.04</b>  |
| 3050       | 1.82          | Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative                | 363'502.58           | 374'780.00           | 359'959.37           |
| 3052       | 2.19          | Contributi alla cassa pensione                                  | 437'956.31           | 442'200.00           | 457'498.49           |
| 3053       | 0.25          | Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale | 50'368.78            | 56'920.00            | 50'625.52            |
| 3054       | 0.57          | Contributi alla cassa per assegni figli                         | 114'201.45           | 134'030.00           | 122'703.25           |
| 3055       | 1.27          | Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malattia   | 254'662.89           | 269'290.00           | 258'542.41           |
| <b>309</b> | <b>0.21</b>   | <b>Altre spese per il personale</b>                             | <b>41'209.00</b>     | <b>36'400.00</b>     | <b>45'335.45</b>     |
| 3090       | 0.09          | Formazione (- continua) del personale                           | 17'124.45            | 12'200.00            | 5'015.90             |
| 3099       | 0.12          | Altre spese per il personale                                    | 24'084.55            | 24'200.00            | 40'319.55            |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO      | %            | DESCRIZIONE DEL CONTO  | CONSUNTIVO 2024     | PREVENTIVO 2024     | CONSUNTIVO 2023     |
|------------|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>31</b>  | <b>20.38</b> | <b>Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio</b>            | <b>4'077'357.21</b> | <b>3'975'680.00</b> | <b>4'027'380.63</b> |
| <b>310</b> | <b>2.53</b>  | <b>Spese per materiale e merci</b>                                   | <b>506'630.20</b>   | <b>497'300.00</b>   | <b>523'069.61</b>   |
| 3100       | 0.09         | Materiale d'ufficio  | 17'912.05           | 19'800.00           | 16'628.40           |
| 3101       | 0.45         | Acquisto di -Materiale d'esercizio e di consumo                      | 90'676.70           | 90'000.00           | 112'759.50          |
| 3102       | 0.32         | Stampati, pubblicazioni  | 64'289.62           | 53'000.00           | 47'616.09           |
| 3103       | 0.01         | Letteratura specializzata, riviste                                   | 1'039.90            | 3'000.00            | 851.30              |
| 3104       | 0.27         | Materiale scolastico   | 54'760.94           | 46'500.00           | 53'155.67           |
| 3105       | 1.39         | Derrate alimentari   | 277'914.64          | 282'500.00          | 291'978.25          |
| 3106       | 0.00         | Materiale medico   | 36.35               | 2'500.00            | 80.40               |
| <b>311</b> | <b>1.09</b>  | <b>Investimenti non attivabili</b>                                   | <b>218'101.52</b>   | <b>210'800.00</b>   | <b>159'655.68</b>   |
| 3110       | 0.12         | Mobili e apparecchi d'ufficio  | 24'523.14           | 19'000.00           | 11'082.30           |
| 3111       | 0.59         | Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli        | 117'979.48          | 113'000.00          | 96'230.92           |
| 3112       | 0.11         | Abiti, biancheria, tendaggi  | 22'949.33           | 19'300.00           | 29'643.96           |
| 3113       | 0.00         | Apparecchiature informatiche   | 188.13              | 6'000.00            | 1'798.85            |
| 3118       | 0.26         | Investimenti immateriali   | 52'461.44           | 53'500.00           | 20'899.65           |
| <b>312</b> | <b>1.82</b>  | <b>Approvvigionamento e smaltimento (BA)</b>                         | <b>363'649.06</b>   | <b>385'150.00</b>   | <b>351'552.10</b>   |
| 3120       | 1.82         | Approvvigionamento e smaltimento (BA)                                | 363'649.06          | 385'150.00          | 351'552.10          |
| <b>313</b> | <b>5.64</b>  | <b>Prestazioni per servizi e onorari</b>                             | <b>1'127'671.76</b> | <b>1'128'030.00</b> | <b>1'103'235.35</b> |
| 3130       | 4.14         | Servizi di terzi   | 829'090.20          | 808'800.00          | 760'955.97          |
| 3131       | 0.01         | Pianificazione e progettazione di terzi                              | 2'606.85            | 7'500.00            | 13'887.80           |
| 3132       | 0.77         | Onorari di consulenti esterni, periti, esperti                       | 153'694.16          | 128'500.00          | 152'515.22          |
| 3133       | 0.03         | Utilizzo di servizi informatici esterni                              | 6'370.00            | 6'000.00            | 5'860.00            |
| 3134       | 0.38         | Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale | 76'247.00           | 80'080.00           | 74'890.30           |
| 3136       | 0.01         | Onorari per attività medica privata                                  | 2'235.50            | 6'600.00            | 6'607.50            |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO      | %           | DESCRIZIONE DEL CONTO                               | CONSUNTIVO 2024     | PREVENTIVO 2024   | CONSUNTIVO 2023   |
|------------|-------------|---|---------------------|-------------------|-------------------|
| 3137       | 0.29        | Imposte e tasse, IVA forfetaria                     | 57'428.05           | 84'550.00         | 88'518.56         |
| 3138       | 0.00        | Corsi, esami, consulenze                            | 0.00                | 6'000.00          | 0.00              |
| <b>314</b> | <b>5.00</b> | <b>Manutenzioni immobili dei BA</b>                 | <b>1'000'415.46</b> | <b>951'800.00</b> | <b>971'639.41</b> |
| 3141       | 1.58        | Manutenzione strade                                 | 316'695.65          | 387'000.00        | 353'672.85        |
| 3142       | 0.00        | Manutenzione corsi d'acqua e laghi                  | 0.00                | 2'000.00          | 0.00              |
| 3143       | 2.34        | Manutenzione altre opere del genio civile           | 468'028.05          | 426'000.00        | 427'574.97        |
| 3144       | 1.08        | Manutenzione edifici                                | 215'691.76          | 136'800.00        | 190'391.59        |
| <b>315</b> | <b>1.03</b> | <b>Manutenzione beni mobili e immateriali</b>       | <b>206'918.56</b>   | <b>185'700.00</b> | <b>181'616.05</b> |
| 3150       | 0.01        | Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio          | 1'004.60            | 5'000.00          | 2'177.20          |
| 3151       | 0.71        | Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli     | 142'651.71          | 106'500.00        | 119'116.80        |
| 3153       | 0.10        | Manutenzione apparecchi informatici                 | 19'559.50           | 21'200.00         | 27'725.70         |
| 3158       | 0.22        | Manutenzione beni immateriali                       | 43'702.75           | 53'000.00         | 32'596.35         |
| <b>316</b> | <b>2.11</b> | <b>Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo</b> | <b>421'338.43</b>   | <b>439'800.00</b> | <b>385'863.15</b> |
| 3160       | 1.63        | Locazioni e affitti di immobili                     | 325'837.93          | 313'000.00        | 277'776.80        |
| 3161       | 0.11        | Affitti e noleggi di beni mobili                    | 21'769.75           | 23'800.00         | 20'589.10         |
| 3162       | 0.37        | Rate di leasing operativi                           | 73'730.75           | 103'000.00        | 87'497.25         |
| <b>317</b> | <b>0.04</b> | <b>Rimborsi spese</b>                               | <b>8'345.85</b>     | <b>11'000.00</b>  | <b>6'060.20</b>   |
| 3170       | 0.04        | Rimborsi spese di viaggio, ecc.                     | 8'345.85            | 11'000.00         | 6'060.20          |
| <b>318</b> | <b>0.65</b> | <b>Rettifica di valore e perdite su crediti</b>     | <b>129'770.10</b>   | <b>111'000.00</b> | <b>234'639.81</b> |
| 3181       | 0.65        | Perdite effettive su crediti                        | 129'770.10          | 111'000.00        | 234'639.81        |
| <b>319</b> | <b>0.47</b> | <b>Spese d'esercizio diverse</b>                    | <b>94'516.27</b>    | <b>55'100.00</b>  | <b>110'049.27</b> |
| 3190       | 0.00        | Risarcimento danni                                  | 750.00              | 11'000.00         | 1'143.00          |
| 3199       | 0.47        | Altre spese d'esercizio                             | 93'766.27           | 44'100.00         | 108'906.27        |
| <b>33</b>  | <b>4.44</b> | <b>Ammortamenti beni amministrativi</b>             | <b>889'139.35</b>   | <b>921'500.00</b> | <b>825'063.50</b> |
| <b>330</b> | <b>4.24</b> | <b>Ammortamenti investimenti materiali</b>          | <b>848'101.35</b>   | <b>871'100.00</b> | <b>777'832.70</b> |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO      | %            | DESCRIZIONE DEL CONTO   | CONSUNTIVO 2024     | PREVENTIVO 2024     | CONSUNTIVO 2023     |
|------------|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 3300       | 4.24         | Ammortamenti pianificati di investimenti materiali                    | 848'101.35          | 871'100.00          | 777'832.70          |
| <b>332</b> | <b>0.21</b>  | <b>Ammortamenti investimenti immateriali</b>                          | <b>41'038.00</b>    | <b>50'400.00</b>    | <b>47'230.80</b>    |
| 3320       | 0.21         | Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali                  | 41'038.00           | 50'400.00           | 47'230.80           |
| <b>34</b>  | <b>3.05</b>  | <b>Spese finanziarie</b>  | <b>611'200.69</b>   | <b>688'500.00</b>   | <b>440'792.84</b>   |
| <b>340</b> | <b>2.98</b>  | <b>Spese per interessi</b>  | <b>596'247.11</b>   | <b>683'500.00</b>   | <b>439'792.09</b>   |
| 3401       | 2.85         | Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine                  | 571'247.11          | 658'500.00          | 414'792.09          |
| 3409       | 0.12         | Altri interessi passivi   | 25'000.00           | 25'000.00           | 25'000.00           |
| <b>349</b> | <b>0.07</b>  | <b>Altre spese finanziarie</b>  | <b>14'953.58</b>    | <b>5'000.00</b>     | <b>1'000.75</b>     |
| 3499       | 0.07         | Altre spese finanziarie   | 14'953.58           | 5'000.00            | 1'000.75            |
| <b>35</b>  | <b>1.04</b>  | <b>Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali</b>                  | <b>208'953.00</b>   | <b>206'000.00</b>   | <b>313'430.29</b>   |
| <b>350</b> | <b>1.04</b>  | <b>Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)</b> | <b>208'953.00</b>   | <b>206'000.00</b>   | <b>203'743.00</b>   |
| 3500       | 1.04         | Versamenti a FS del CT  | 208'953.00          | 206'000.00          | 203'743.00          |
| <b>351</b> | <b>0.00</b>  | <b>Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)</b>                   | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>109'687.29</b>   |
| 3511       | 0.00         | Versamenti a fondi del CP   | 0.00                | 0.00                | 109'687.29          |
| <b>36</b>  | <b>32.24</b> | <b>Spese di trasferimento</b>   | <b>6'451'410.73</b> | <b>6'165'600.00</b> | <b>6'177'083.65</b> |
| <b>360</b> | <b>0.23</b>  | <b>Quote di ricavo destinate a terzi</b>                              | <b>45'134.75</b>    | <b>41'300.00</b>    | <b>35'344.50</b>    |
| 3601       | 0.23         | Quote di ricavo a favore del Cantone                                  | 45'134.75           | 41'300.00           | 35'344.50           |
| <b>361</b> | <b>6.52</b>  | <b>Rimborsi a enti pubblici</b>                                       | <b>1'304'894.84</b> | <b>1'361'600.00</b> | <b>1'356'839.34</b> |
| 3610       | 0.08         | Rimborso alla Confederazione  | 16'218.00           | 15'000.00           | 14'522.00           |
| 3611       | 0.66         | Rimborsi al Cantone   | 132'751.30          | 156'400.00          | 175'727.90          |
| 3612       | 5.35         | Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali                       | 1'069'718.19        | 1'111'200.00        | 1'083'951.74        |
| 3614       | 0.43         | Rimborso ad imprese di diritto pubblico                               | 86'207.35           | 79'000.00           | 82'637.70           |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO      | %            | DESCRIZIONE DEL CONTO                                     | CONSUNTIVO 2024     | PREVENTIVO 2024     | CONSUNTIVO 2023     |
|------------|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>362</b> | <b>0.06</b>  | <b>Perequazione finanziaria</b>                           | <b>12'090.00</b>    | <b>10'000.00</b>    | <b>8'881.00</b>     |
| 3622       | 0.06         | Contributi perequativi ai comuni                          | 12'090.00           | 10'000.00           | 8'881.00            |
| <b>363</b> | <b>24.81</b> | <b>Contributi ad enti pubblici e a terzi</b>              | <b>4'965'394.14</b> | <b>4'628'700.00</b> | <b>4'652'260.81</b> |
| 3631       | 9.88         | Contributi al Cantone                                     | 1'977'446.16        | 1'888'800.00        | 1'892'777.51        |
| 3632       | 12.53        | Contributi a Comuni e altri enti locali                   | 2'507'572.59        | 2'375'500.00        | 2'386'284.25        |
| 3636       | 2.19         | Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro | 437'991.25          | 288'400.00          | 347'086.45          |
| 3637       | 0.21         | Contributi ad economie private                            | 42'384.14           | 76'000.00           | 26'112.60           |
| <b>366</b> | <b>0.62</b>  | <b>Ammortamenti su contributi per investimenti</b>        | <b>123'897.00</b>   | <b>124'000.00</b>   | <b>123'758.00</b>   |
| 3660       | 0.62         | Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti   | 123'897.00          | 124'000.00          | 123'758.00          |
| <b>39</b>  | <b>4.28</b>  | <b>Addebiti interni</b>                                   | <b>856'053.80</b>   | <b>917'500.00</b>   | <b>883'763.65</b>   |
| <b>391</b> | <b>1.48</b>  | <b>Prestazioni per servizi</b>                            | <b>296'300.00</b>   | <b>332'500.00</b>   | <b>367'950.00</b>   |
| 3910       | 1.48         | Prestazioni per servizi                                   | 296'300.00          | 332'500.00          | 367'950.00          |
| <b>393</b> | <b>0.17</b>  | <b>Costi d'esercizio e amministrativi</b>                 | <b>34'000.00</b>    | <b>34'000.00</b>    | <b>34'000.00</b>    |
| 3930       | 0.17         | Costi d'esercizio e amministrativi                        | 34'000.00           | 34'000.00           | 34'000.00           |
| <b>394</b> | <b>0.75</b>  | <b>Interessi calcolatori e spese finanziarie</b>          | <b>149'206.45</b>   | <b>175'000.00</b>   | <b>111'894.15</b>   |
| 3940       | 0.75         | Interessi calcolatori e spese finanziarie                 | 149'206.45          | 175'000.00          | 111'894.15          |
| <b>395</b> | <b>1.88</b>  | <b>Ammortamenti pianificati e non pianificati</b>         | <b>376'547.35</b>   | <b>376'000.00</b>   | <b>369'919.50</b>   |
| 3950       | 1.88         | Ammortamenti pianificati e non pianificati                | 376'547.35          | 376'000.00          | 369'919.50          |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO      | %             | DESCRIZIONE DEL CONTO                                | CONSUNTIVO 2024      | PREVENTIVO 2024     | CONSUNTIVO 2023      |
|------------|---------------|--|----------------------|---------------------|----------------------|
| <b>4</b>   | <b>100.00</b> | <b>RICAVI</b>  | <b>19'958'808.36</b> | <b>9'731'900.00</b> | <b>19'882'738.01</b> |
| <b>40</b>  | <b>60.88</b>  | <b>Ricavi fiscali</b>                                | <b>12'149'963.43</b> | <b>1'650'000.00</b> | <b>11'876'169.78</b> |
| <b>400</b> | <b>52.70</b>  | <b>Imposte dirette delle persone fisiche (PF)</b>    | <b>10'517'913.43</b> | <b>1'632'000.00</b> | <b>10'269'219.78</b> |
| 4000       | 45.42         | Imposta sul reddito e la sostanza delle PF           | 9'065'556.31         | 432'000.00          | 8'447'789.85         |
| 4002       | 5.36          | Imposte alla fonte PF                                | 1'070'712.02         | 1'050'000.00        | 1'480'452.53         |
| 4008       | 0.73          | Imposta personale                                    | 145'000.00           | 0.00                | 144'000.00           |
| 4009       | 1.19          | Altre imposte dirette sulle PF                       | 236'645.10           | 150'000.00          | 196'977.40           |
| <b>401</b> | <b>4.51</b>   | <b>Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)</b> | <b>900'000.00</b>    | <b>0.00</b>         | <b>880'000.00</b>    |
| 4010       | 4.51          | Imposta sull'utile e sul capitale delle PG           | 900'000.00           | 0.00                | 880'000.00           |
| <b>402</b> | <b>3.58</b>   | <b>Altre imposte dirette</b>                         | <b>715'000.00</b>    | <b>0.00</b>         | <b>710'000.00</b>    |
| 4021       | 3.58          | Imposta immobiliare comunale                         | 715'000.00           | 0.00                | 710'000.00           |
| <b>403</b> | <b>0.09</b>   | <b>Imposte sul possesso e sulla spesa</b>            | <b>17'050.00</b>     | <b>18'000.00</b>    | <b>16'950.00</b>     |
| 4033       | 0.09          | Imposta sui cani                                     | 17'050.00            | 18'000.00           | 16'950.00            |
| <b>41</b>  | <b>0.78</b>   | <b>Regalie e concessioni</b>                         | <b>154'893.50</b>    | <b>169'000.00</b>   | <b>158'750.00</b>    |
| <b>412</b> | <b>0.78</b>   | <b>Concessioni</b>                                   | <b>154'893.50</b>    | <b>169'000.00</b>   | <b>158'750.00</b>    |
| 4120       | 0.78          | Concessioni  | 154'893.50           | 169'000.00          | 158'750.00           |
| <b>42</b>  | <b>12.67</b>  | <b>Tasse e retribuzioni</b>                          | <b>2'529'532.15</b>  | <b>3'177'400.00</b> | <b>3'387'892.43</b>  |
| <b>420</b> | <b>0.08</b>   | <b>Tasse d'esenzione</b>                             | <b>16'000.00</b>     | <b>6'000.00</b>     | <b>0.00</b>          |
| 4200       | 0.08          | Tasse d'esenzione                                    | 16'000.00            | 6'000.00            | 0.00                 |
| <b>421</b> | <b>0.92</b>   | <b>Tasse per servizi amministrativi</b>              | <b>183'373.90</b>    | <b>146'900.00</b>   | <b>182'156.90</b>    |
| 4210       | 0.92          | Tasse per servizi amministrativi                     | 183'373.90           | 146'900.00          | 182'156.90           |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO      | %           | DESCRIZIONE DEL CONTO  | CONSUNTIVO 2024     | PREVENTIVO 2024     | CONSUNTIVO 2023     |
|------------|-------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>424</b> | <b>7.92</b> | <b>Tasse d'uso e per prestazioni di servizio</b>   | <b>1'580'973.30</b> | <b>2'218'000.00</b> | <b>2'155'004.80</b> |
| 4240       | 7.92        | Tasse d'uso e per prestazioni di servizio  | 1'580'973.30        | 2'218'000.00        | 2'155'004.80        |
| <b>425</b> | <b>1.36</b> | <b>Ricavi da vendite</b>   | <b>271'337.90</b>   | <b>303'700.00</b>   | <b>314'883.18</b>   |
| 4250       | 1.36        | Vendite  | 271'337.90          | 303'700.00          | 314'883.18          |
| <b>426</b> | <b>0.65</b> | <b>Rimborsi</b>  | <b>129'822.75</b>   | <b>202'800.00</b>   | <b>378'916.82</b>   |
| 4260       | 0.65        | Rimborsi e partecipazioni di terzi   | 129'822.75          | 202'800.00          | 378'916.82          |
| <b>427</b> | <b>1.74</b> | <b>Multe</b>   | <b>348'024.30</b>   | <b>300'000.00</b>   | <b>356'930.73</b>   |
| 4270       | 1.74        | Multe  | 348'024.30          | 300'000.00          | 356'930.73          |
| <b>43</b>  | <b>0.27</b> | <b>Ricavi diversi</b>  | <b>54'360.57</b>    | <b>51'300.00</b>    | <b>89'006.80</b>    |
| <b>430</b> | <b>0.13</b> | <b>Ricavi d'esercizio diversi</b>  | <b>26'860.57</b>    | <b>23'800.00</b>    | <b>61'506.80</b>    |
| 4309       | 0.13        | Altri ricavi d'esercizio   | 26'860.57           | 23'800.00           | 61'506.80           |
| <b>439</b> | <b>0.14</b> | <b>Altri ricavi</b>  | <b>27'500.00</b>    | <b>27'500.00</b>    | <b>27'500.00</b>    |
| 4390       | 0.14        | Altri ricavi   | 27'500.00           | 27'500.00           | 27'500.00           |
| <b>44</b>  | <b>1.75</b> | <b>Ricavi finanziari</b>   | <b>349'934.45</b>   | <b>382'900.00</b>   | <b>374'619.26</b>   |
| <b>440</b> | <b>0.19</b> | <b>Interessi attivi</b>  | <b>37'318.65</b>    | <b>54'000.00</b>    | <b>51'288.08</b>    |
| 4400       | 0.00        | Interessi da mezzi liquidi   | 149.95              | 0.00                | 96.33               |
| 4401       | 0.19        | Interessi di mora su crediti e int. da conti correnti (p.e. da aziende comunali) e averi in deposito | 37'168.70           | 50'000.00           | 46'506.25           |
| 4402       | 0.00        | Interessi da investimenti finanziari a breve e lungo termine   | 0.00                | 4'000.00            | 4'685.50            |
| <b>447</b> | <b>1.57</b> | <b>Redditi immobiliari dei BA</b>  | <b>312'615.80</b>   | <b>328'900.00</b>   | <b>323'331.18</b>   |
| 4470       | 0.16        | Affitti e pigioni da immobili dei BA   | 32'615.80           | 27'900.00           | 28'310.00           |
| 4472       | 1.40        | Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA  | 280'000.00          | 301'000.00          | 295'021.18          |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO      | %            | DESCRIZIONE DEL CONTO                             | CONSUNTIVO 2024     | PREVENTIVO 2024     | CONSUNTIVO 2023     |
|------------|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>45</b>  | <b>3.67</b>  | <b>Prelievi da fondi e finanziamenti speciali</b> | <b>731'673.07</b>   | <b>281'200.00</b>   | <b>97'466.96</b>    |
| <b>450</b> | <b>0.47</b>  | <b>Prelievi da FS del capitale di terzi</b>       | <b>93'237.84</b>    | <b>123'000.00</b>   | <b>73'395.14</b>    |
| 4500       | 0.47         | Prelievi da FS del CT                             | 93'237.84           | 123'000.00          | 73'395.14           |
| <b>451</b> | <b>3.20</b>  | <b>Prelievi da fondi del capitale proprio</b>     | <b>638'435.23</b>   | <b>158'200.00</b>   | <b>24'071.82</b>    |
| 4511       | 3.20         | Prelievo da fondi del CP                          | 638'435.23          | 158'200.00          | 24'071.82           |
| <b>46</b>  | <b>15.69</b> | <b>Ricavi da trasferimento</b>                    | <b>3'132'397.39</b> | <b>3'102'600.00</b> | <b>3'015'069.13</b> |
| <b>460</b> | <b>0.19</b>  | <b>Quote di ricavo</b>                            | <b>36'935.04</b>    | <b>60'000.00</b>    | <b>102'325.36</b>   |
| 4601       | 0.19         | Quote di ricavo dal Cantone                       | 36'935.04           | 60'000.00           | 102'325.36          |
| <b>461</b> | <b>6.30</b>  | <b>Rimborsi da enti pubblici</b>                  | <b>1'257'036.30</b> | <b>1'295'600.00</b> | <b>1'047'679.52</b> |
| 4611       | 0.05         | Rimborsi dal Cantone                              | 10'941.80           | 10'000.00           | 8'651.80            |
| 4612       | 6.24         | Rimborsi da Comuni e altri enti locali            | 1'246'094.50        | 1'285'600.00        | 1'039'027.72        |
| <b>462</b> | <b>2.91</b>  | <b>Perequazione finanziaria</b>                   | <b>581'747.00</b>   | <b>520'000.00</b>   | <b>578'826.00</b>   |
| 4622       | 2.91         | Contributi perequativi dai comuni                 | 581'747.00          | 520'000.00          | 578'826.00          |
| <b>463</b> | <b>6.28</b>  | <b>Contributi da enti pubblici e da terzi</b>     | <b>1'253'087.10</b> | <b>1'224'000.00</b> | <b>1'283'055.35</b> |
| 4631       | 6.27         | Contributi dal Cantone                            | 1'252'087.10        | 1'223'000.00        | 1'283'055.35        |
| 4635       | 0.01         | Contributi da imprese private                     | 1'000.00            | 1'000.00            | 0.00                |
| <b>469</b> | <b>0.02</b>  | <b>Altri ricavi da trasferimento</b>              | <b>3'591.95</b>     | <b>3'000.00</b>     | <b>3'182.90</b>     |
| 4699       | 0.02         | Ridistribuzioni                                   | 3'591.95            | 3'000.00            | 3'182.90            |
| <b>49</b>  | <b>4.29</b>  | <b>Accrediti interni</b>                          | <b>856'053.80</b>   | <b>917'500.00</b>   | <b>883'763.65</b>   |
| <b>491</b> | <b>1.48</b>  | <b>Servizi</b>                                    | <b>296'300.00</b>   | <b>332'500.00</b>   | <b>367'950.00</b>   |
| 4910       | 1.48         | Servizi   | 296'300.00          | 332'500.00          | 367'950.00          |
| <b>493</b> | <b>0.17</b>  | <b>Costi d'esercizio e amministrativi</b>         | <b>34'000.00</b>    | <b>34'000.00</b>    | <b>34'000.00</b>    |
| 4930       | 0.17         | Costi d'esercizio e amministrativi                | 34'000.00           | 34'000.00           | 34'000.00           |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO      | %           | DESCRIZIONE DEL CONTO                             | CONSUNTIVO 2024   | PREVENTIVO 2024   | CONSUNTIVO 2023   |
|------------|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>494</b> | <b>0.75</b> | <b>Interessi calcolatori e spese finanziarie</b>  | <b>149'206.45</b> | <b>175'000.00</b> | <b>111'894.15</b> |
| 4940       | 0.75        | Interessi calcolatori e spese finanziarie         | 149'206.45        | 175'000.00        | 111'894.15        |
| <b>495</b> | <b>1.89</b> | <b>Ammortamenti pianificati e non pianificati</b> | <b>376'547.35</b> | <b>376'000.00</b> | <b>369'919.50</b> |
| 4950       | 1.89        | Ammortamenti pianificati e non pianificati        | 376'547.35        | 376'000.00        | 369'919.50        |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 1          | AMMINISTRAZIONE   | CONSUNTIVO 2024  |                  | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|---|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|            |   | SPESE            | RICAVI           |                    |                    |
| <b>100</b> | <b>CONSIGLIO COMUNALE</b>   |                  |                  |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>  |                  |                  |                    |                    |
| 3000.000   | INDENNITA' ALLE COMMISSIONI DEL CONSIGLIO COMUNALE                | 21'765.00        |                  | 12'600.00          | 17'430.00          |
| 3050.000   | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                       | 197.40           |                  | 200.00             | 101.00             |
| 3054.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                           | 63.10            |                  | 100.00             | 34.60              |
| 3102.400   | STAMPA BILANCI, MESSAGGI E RAPPORTI                               | 300.00           |                  | 300.00             | 283.40             |
| 3130.000   | SPESE INVII POSTALI   | 1'496.63         |                  | 1'000.00           | 1'426.30           |
| 3636.330   | CONTRIBUTI A PARTITI POLITICI                                     | 6'500.00         |                  | 6'500.00           | 6'500.00           |
|            | <b>Totale RICAVI</b>  |                  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|            | <b>Totale SPESE</b>   | <b>30'322.13</b> |                  | <b>20'700.00</b>   | <b>25'775.30</b>   |
|            | <b>SALDO</b>  |                  | <b>30'322.13</b> | <b>20'700.00</b>   | <b>25'775.30</b>   |
| <b>110</b> | <b>MUNICIPIO</b>  |                  |                  |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>  |                  |                  |                    |                    |
| 3000.001   | ONORARI AL SINDACO E MUNICIPALI                                   | 81'000.00        |                  | 81'000.00          | 81'000.00          |
| 3000.002   | INDENNITA' ALLE COMMISSIONI MUNICIPALI                            | 55'760.00        |                  | 49'000.00          | 57'630.00          |
| 3050.000   | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                       | 8'082.50         |                  | 11'500.00          | 8'234.95           |
| 3053.000   | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO<br>GLI INFORTUNI                   | 0.00             |                  | 0.00               | 0.90               |
| 3054.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                           | 2'581.65         |                  | 2'500.00           | 2'818.65           |
| 3055.000   | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA<br>IN CASO DI MALATTIA | 0.00             |                  | 0.00               | 3.35               |
| 3102.200   | STAMPA E INVIO BOLLETTINO INFORMATIVO                             | 5'326.73         |                  | 6'000.00           | 4'467.19           |
| 3111.000   | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI<br>E APPARECCHIATURE                  | 6'638.40         |                  | 0.00               | 0.00               |
| 3130.202   | STUDI DI PROGETTI E RICERCHE                                      | 0.00             |                  | 500.00             | 0.00               |
| 3130.500   | SPESE DI RAPPRESENTANZA E RICEVIMENTO                             | 32'472.11        |                  | 26'000.00          | 24'580.99          |
| 3132.000   | CONSULENZE LEGALI   | 2'132.38         |                  | 6'000.00           | 12'473.70          |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 1          | AMMINISTRAZIONE  | CONSUNTIVO 2024   |                   | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| <b>110</b> | <b>MUNICIPIO</b>   |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                   |                   |                    |                    |
| 3151.000   | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI<br>E APPARECCHIATURE             | 0.00              |                   | 500.00             | 60.00              |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>  |                   |                   |                    |                    |
| 4309.000   | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO   |                   | 0.00              | 1'000.00           | 0.00               |
|            | <b>Totale RICAVI</b>   |                   | <b>0.00</b>       | <b>1'000.00</b>    | <b>0.00</b>        |
|            | <b>Totale SPESE</b>  | <b>193'993.77</b> |                   | <b>183'000.00</b>  | <b>191'269.73</b>  |
|            | <b>SALDO</b>   |                   | <b>193'993.77</b> | <b>182'000.00</b>  | <b>191'269.73</b>  |
| <b>120</b> | <b>VOTAZIONI</b>   |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                   |                   |                    |                    |
| 3000.003   | INDENNITA' AI MEMBRI UFFICI ELETTORALI                           | 1'798.95          |                   | 2'000.00           | 2'244.75           |
| 3010.200   | INDENNITA' ADDETTI UFFICI ELETTORALI                             | 4'077.40          |                   | 4'000.00           | 6'052.25           |
| 3050.000   | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                      | 380.40            |                   | 500.00             | 526.15             |
| 3054.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                          | 121.55            |                   | 300.00             | 180.10             |
| 3100.000   | MATERIALE PER VOTAZIONI  | 2'791.10          |                   | 2'000.00           | 49.90              |
| 3110.000   | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO                            | 0.00              |                   | 1'000.00           | 0.00               |
| 3130.000   | SPESE INVII POSTALI  | 12'949.52         |                   | 8'000.00           | 8'324.25           |
| 3130.201   | COMPENSI PER LAVORI D'ASSEMBLAGGIO<br>MATERIALE PER LE VOTAZIONI | 4'462.75          |                   | 6'000.00           | 3'512.90           |
| 3199.000   | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO  | 2'397.55          |                   | 2'000.00           | 3'531.35           |
|            | <b>Totale RICAVI</b>   |                   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|            | <b>Totale SPESE</b>  | <b>28'979.22</b>  |                   | <b>25'800.00</b>   | <b>24'421.65</b>   |
|            | <b>SALDO</b>   |                   | <b>28'979.22</b>  | <b>25'800.00</b>   | <b>24'421.65</b>   |
| <b>130</b> | <b>UFFICI AMMINISTRATIVI</b>                                     |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                   |                   |                    |                    |
| 3010.000   | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO                                  | 358'393.20        |                   | 331'000.00         | 291'505.50         |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 1          | AMMINISTRAZIONE  | CONSUNTIVO 2024 |        | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|--|-----------------|--------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE           | RICAVI |                    |                    |
| <b>130</b> | <b>UFFICI AMMINISTRATIVI</b>   |                 |        |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                 |        |                    |                    |
| 3010.001   | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO                                       | 23'377.15       |        | 21'000.00          | 19'415.60          |
| 3010.003   | STIPENDIO APPRENDISTA  | 0.00            |        | 4'800.00           | 0.00               |
| 3050.000   | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD  | 24'417.45       |        | 23'000.00          | 20'299.20          |
| 3052.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE                                       | 22'093.85       |        | 19'500.00          | 24'165.00          |
| 3053.000   | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO<br>GLI INFORTUNI                      | 4'256.55        |        | 5'800.00           | 4'107.40           |
| 3054.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                              | 7'799.15        |        | 8'300.00           | 6'948.00           |
| 3055.000   | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA<br>IN CASO DI MALATTIA    | 15'838.90       |        | 17'400.00          | 15'306.65          |
| 3090.001   | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE  | 0.00            |        | 1'000.00           | 0.00               |
| 3099.000   | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE   | 649.00          |        | 1'000.00           | 0.00               |
| 3100.001   | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E<br>PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 5'607.45        |        | 4'000.00           | 5'864.60           |
| 3102.000   | STAMPA E FOTOCOPIE   | 5'743.15        |        | 4'000.00           | 4'239.10           |
| 3102.100   | STAMPATI   | 2'974.00        |        | 2'000.00           | 442.65             |
| 3103.000   | ABBONAMENTI FU, FF, RACCOLTA LEGGI, AVVISI E ALTRI                   | 280.00          |        | 1'000.00           | 380.00             |
| 3110.000   | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO                                | 1'985.60        |        | 2'000.00           | 0.00               |
| 3130.000   | SPESE INVII POSTALI  | 25'909.16       |        | 22'000.00          | 24'433.85          |
| 3130.020   | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                                    | 13'897.97       |        | 12'000.00          | 11'584.01          |
| 3134.300   | ASSICURAZIONE RC D'AZIENDA E PROFESSIONALE                           | 1'425.00        |        | 1'600.00           | 1'472.00           |
| 3134.400   | PREMIO ASSICURAZIONE PROTEZIONE GIURIDICA                            | 3'990.00        |        | 4'000.00           | 3'990.00           |
| 3150.000   | MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO                            | 408.00          |        | 1'000.00           | 534.15             |
| 3151.000   | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI<br>E APPARECCHIATURE                 | 8'073.60        |        | 8'000.00           | 6'232.40           |
| 3190.000   | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE                         | 0.00            |        | 1'000.00           | 0.00               |
| 3199.000   | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO  | 5'037.00        |        | 3'000.00           | 3'113.65           |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 1        | AMMINISTRAZIONE                                 | CONSUNTIVO 2024   |                   | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|----------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|          |   | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| 130      | <b>UFFICI AMMINISTRATIVI</b>                    |                   |                   |                    |                    |
| 3        | <b>SPESE</b>                                    |                   |                   |                    |                    |
| 3631.000 | PARTECIPAZIONE SPESE PROGETTO TICINO 2020       | 954.00            |                   | 2'000.00           | 1'667.00           |
| 3910.020 | PRESTAZIONI DA SERVIZI FINANZIARI               | 0.00              |                   | 15'000.00          | 14'800.00          |
| 4        | <b>RICAVI</b>                                   |                   |                   |                    |                    |
| 4210.000 | TASSE DI CANCELLERIA                            |                   | 3'930.00          | 5'000.00           | 4'230.00           |
| 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA |                   | 1'052.00          | 2'000.00           | 0.00               |
| 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO                        |                   | 3'186.70          | 2'000.00           | 2'192.70           |
| 4910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI PER ALTRI SERVIZI        |                   | 62'500.00         | 73'300.00          | 78'000.00          |
|          | <b>Totale RICAVI</b>                            |                   | <b>70'668.70</b>  | <b>82'300.00</b>   | <b>84'422.70</b>   |
|          | <b>Totale SPESE</b>                             | <b>533'110.18</b> |                   | <b>515'400.00</b>  | <b>460'500.76</b>  |
|          | <b>SALDO</b>                                    |                   | <b>462'441.48</b> | <b>433'100.00</b>  | <b>376'078.06</b>  |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 2          | ISTRUZIONE E CULTURA   | CONSUNTIVO 2024 |            | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|--|-----------------|------------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE           | RICAVI     |                    |                    |
| <b>200</b> | <b>SCUOLA DELL'INFANZIA</b>  |                 |            |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                 |            |                    |                    |
| 3020.000   | STIPENDIO DOCENTI  | 457'609.85      |            | 456'000.00         | 457'266.55         |
| 3020.001   | STIPENDIO SUPPLEMENTI  | 8'484.10        |            | 7'000.00           | 8'328.75           |
| 3050.000   | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD  | 30'575.05       |            | 30'100.00          | 30'395.00          |
| 3052.001   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE CANTONALE                             | 57'588.00       |            | 57'600.00          | 58'587.65          |
| 3053.000   | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO<br>GLI INFORTUNI                      | 981.90          |            | 800.00             | 956.00             |
| 3054.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                              | 9'765.95        |            | 10'800.00          | 10'403.55          |
| 3055.000   | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA<br>IN CASO DI MALATTIA    | 23'582.60       |            | 23'400.00          | 23'641.30          |
| 3100.001   | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E<br>PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 173.00          |            | 500.00             | 238.30             |
| 3102.000   | STAMPA E FOTOCOPIE   | 2'931.05        |            | 2'500.00           | 2'096.73           |
| 3104.000   | MATERIALE SCOLASTICO E DIDATTICO                                     | 13'309.64       |            | 11'500.00          | 10'841.00          |
| 3111.000   | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI<br>E APPARECCHIATURE                     | 2'183.20        |            | 1'500.00           | 321.20             |
| 3130.234   | USCITE DI STUDIO   | 225.00          |            | 1'200.00           | 600.00             |
| 3151.000   | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI<br>E APPARECCHIATURE                 | 20.60           |            | 1'000.00           | 569.05             |
| 3199.000   | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO  | 2'082.70        |            | 3'000.00           | 1'050.00           |
| 3612.102   | TASSE SCOLASTICHE AD ALTRI COMUNI                                    | 1'167.00        |            | 1'200.00           | 600.00             |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>  |                 |            |                    |                    |
| 4260.000   | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA                      |                 | 1'466.65   | 4'000.00           | 0.00               |
| 4309.000   | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO   |                 | 3'962.55   | 500.00             | 0.00               |
| 4612.102   | TASSE SCOLASTICHE DA ALTRI COMUNI                                    |                 | 0.00       | 600.00             | 0.00               |
| 4631.000   | SUSSIDIO CANTONALE STIPENDIO DOCENTI                                 |                 | 179'750.95 | 186'000.00         | 186'000.00         |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 2          | ISTRUZIONE E CULTURA   | CONSUNTIVO 2024   |                   | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| <b>200</b> | <b>SCUOLA DELL'INFANZIA</b>                                    |                   |                   |                    |                    |
|            | <i>Totale RICAVI</i>   |                   | <b>185'180.15</b> | <b>191'100.00</b>  | <b>186'000.00</b>  |
|            | <i>Totale SPESE</i>  | <b>610'679.64</b> |                   | <b>608'100.00</b>  | <b>605'895.08</b>  |
|            | <i>SALDO</i>   |                   | <b>425'499.49</b> | <b>417'000.00</b>  | <b>419'895.08</b>  |
| <b>210</b> | <b>SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA</b>                           |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                   |                   |                    |                    |
| 3010.000   | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO                                | 62'629.95         |                   | 54'000.00          | 54'789.10          |
| 3010.001   | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO                                 | 102'001.35        |                   | 99'500.00          | 101'253.70         |
| 3010.100   | PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI                           | 1'167.95          |                   | 1'000.00           | 105.80             |
| 3050.000   | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                    | 10'619.95         |                   | 10'000.00          | 10'347.40          |
| 3052.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE                                 | 10'307.89         |                   | 4'500.00           | 9'700.06           |
| 3053.000   | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI                   | 2'007.20          |                   | 2'000.00           | 1'914.50           |
| 3054.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                        | 3'392.15          |                   | 3'600.00           | 3'541.75           |
| 3055.000   | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 7'983.60          |                   | 7'600.00           | 7'479.80           |
| 3099.000   | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE                                   | 948.90            |                   | 100.00             | 1'160.20           |
| 3101.010   | ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA                                  | 4'961.50          |                   | 4'800.00           | 3'766.98           |
| 3105.000   | ACQUISTI PER LA REFEZIONE                                      | 35'209.44         |                   | 30'000.00          | 35'853.30          |
| 3111.000   | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE                  | 1'881.95          |                   | 2'500.00           | 873.70             |
| 3112.000   | BIANCHERIA DI CUCINA   | 515.00            |                   | 300.00             | 24.95              |
| 3130.020   | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                              | 3'231.00          |                   | 3'000.00           | 3'209.40           |
| 3151.000   | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE              | 1'877.20          |                   | 2'500.00           | 711.00             |
| 3181.000   | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ACB)                             | 117.15            |                   | 0.00               | 0.00               |
| 3199.000   | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO  | 345.00            |                   | 400.00             | 320.00             |
| 3910.000   | PRESTAZIONI DIREZIONE  | 33'700.00         |                   | 44'100.00          | 54'200.00          |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 2          | ISTRUZIONE E CULTURA  | CONSUNTIVO 2024   |                   | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|            |   | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| <b>210</b> | <b>SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA</b>                              |                   |                   |                    |                    |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>   |                   |                   |                    |                    |
| 4240.200   | TASSE DI REFEZIONE  |                   | 42'786.00         | 50'000.00          | 48'155.00          |
| 4260.000   | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA                   |                   | 891.85            | 2'000.00           | 1'696.20           |
| 4309.000   | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO  |                   | 45.60             | 300.00             | 0.00               |
|            | <b>Totale RICAVI</b>  |                   | <b>43'723.45</b>  | <b>52'300.00</b>   | <b>49'851.20</b>   |
|            | <b>Totale SPESE</b>   | <b>282'897.18</b> |                   | <b>269'900.00</b>  | <b>289'251.64</b>  |
|            | <b>SALDO</b>  |                   | <b>239'173.73</b> | <b>217'600.00</b>  | <b>239'400.44</b>  |
| <b>220</b> | <b>SCUOLA ELEMENTARE</b>  |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>  |                   |                   |                    |                    |
| 3020.000   | STIPENDIO DOCENTI   | 1'021'946.85      |                   | 918'000.00         | 1'037'870.10       |
| 3020.001   | STIPENDIO SUPPLEMENTI   | 21'058.40         |                   | 27'000.00          | 20'246.35          |
| 3020.004   | STIPENDIO DOCENTI EDUCAZIONE FISICA                               | 98'508.75         |                   | 94'000.00          | 93'179.45          |
| 3020.005   | STIPENDIO DOCENTI ARTI PLASTICHE                                  | 82'741.45         |                   | 80'000.00          | 120'972.30         |
| 3050.000   | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                       | 79'593.60         |                   | 77'400.00          | 82'333.40          |
| 3052.001   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE CANTONALE                          | 154'290.00        |                   | 146'500.00         | 165'981.00         |
| 3053.000   | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI                      | 2'531.85          |                   | 2'100.00           | 2'492.45           |
| 3054.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                           | 25'422.90         |                   | 27'700.00          | 28'180.95          |
| 3055.000   | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA    | 61'739.95         |                   | 59'600.00          | 62'739.35          |
| 3090.001   | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE                                     | 3'001.20          |                   | 2'800.00           | 1'456.00           |
| 3099.000   | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE                                      | 6'884.85          |                   | 7'500.00           | 6'895.25           |
| 3100.001   | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 536.20            |                   | 2'000.00           | 1'333.75           |
| 3101.200   | ACQUISTO CARBURANTE   | 384.70            |                   | 1'000.00           | 374.26             |
| 3102.000   | STAMPA E FOTOCOPIE  | 6'680.35          |                   | 5'000.00           | 4'996.39           |
| 3104.000   | MATERIALE SCOLASTICO E DIDATTICO                                  | 41'451.30         |                   | 35'000.00          | 42'314.67          |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 2          | ISTRUZIONE E CULTURA  | CONSUNTIVO 2024 |            | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|---|-----------------|------------|--------------------|--------------------|
|            |   | SPESE           | RICAVI     |                    |                    |
| <b>220</b> | <b>SCUOLA ELEMENTARE</b>  |                 |            |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>  |                 |            |                    |                    |
| 3111.000   | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI<br>E APPARECCHIATURE                              | 2'021.05        |            | 6'000.00           | 6'655.00           |
| 3130.000   | SPESE INVII POSTALI   | 164.70          |            | 0.00               | 0.00               |
| 3130.230   | SCUOLA VERDE  | 11'556.30       |            | 15'000.00          | 9'705.60           |
| 3130.231   | CORSI NUOTO E ALTRI   | 10'470.00       |            | 10'000.00          | 9'790.00           |
| 3130.233   | CORSI POLISPORTIVI  | 15'937.20       |            | 15'000.00          | 16'445.05          |
| 3130.234   | USCITE DI STUDIO  | 5'486.60        |            | 4'800.00           | 4'239.87           |
| 3130.235   | SPESE CERIMONIA   | 877.20          |            | 1'000.00           | 1'300.45           |
| 3130.250   | CREDITO PER L'ISTITUTO  | 8'220.00        |            | 6'000.00           | 5'900.00           |
| 3151.000   | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI<br>E APPARECCHIATURE                          | 2'226.45        |            | 4'000.00           | 2'071.20           |
| 3153.000   | MANUTENZIONE HARDWARE   | 370.60          |            | 3'500.00           | 38.20              |
| 3199.000   | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO   | 2'569.75        |            | 4'000.00           | 791.20             |
| 3611.002   | QUOTAPARTE DOCENTE CORSO DI LINGUA  | 10'160.00       |            | 14'400.00          | 24'520.00          |
| 3612.102   | TASSE SCOLASTICHE AD ALTRI COMUNI   | 1'800.00        |            | 600.00             | 1'800.00           |
| 3612.104   | QUOTAPARTE DOCENTE ATTIVITA' MUSICALI   | 35'432.15       |            | 34'000.00          | 34'805.85          |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>   |                 |            |                    |                    |
| 4260.000   | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA                               |                 | 10'380.35  | 27'000.00          | 32'556.75          |
| 4260.230   | PARTECIPAZIONE ALLIEVI USCITE DI STUDIO,<br>SCUOLA VERDE E CORSO POLISPORTIVO |                 | 6'920.00   | 8'000.00           | 6'440.00           |
| 4309.000   | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO  |                 | 1'758.55   | 1'500.00           | 771.50             |
| 4390.100   | DAL FONDO F. E E. KEVER PER ATTIVITA' DIDATTICHE                              |                 | 12'000.00  | 12'000.00          | 12'000.00          |
| 4612.102   | TASSE SCOLASTICHE DA ALTRI COMUNI   |                 | 1'133.30   | 600.00             | 600.00             |
| 4612.105   | RIMBORSO DAI COMUNI PER DOCENTE ARTI PLASTICHE                                |                 | 17'173.25  | 13'000.00          | 15'105.30          |
| 4631.000   | SUSSIDIO CANTONALE STIPENDIO DOCENTI  |                 | 429'426.00 | 414'900.00         | 413'900.00         |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 2        | ISTRUZIONE E CULTURA  | CONSUNTIVO 2024 |              | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|----------|---|-----------------|--------------|--------------------|--------------------|
|          |   | SPESE           | RICAVI       |                    |                    |
| 220      | <b>SCUOLA ELEMENTARE</b>  |                 |              |                    |                    |
|          | <i>Totale RICAVI</i>  |                 | 478'791.45   | 477'000.00         | 481'373.55         |
|          | <i>Totale SPESE</i>   | 1'714'064.35    |              | 1'603'900.00       | 1'789'428.09       |
|          | <i>SALDO</i>  |                 | 1'235'272.90 | 1'126'900.00       | 1'308'054.54       |
| 230      | <b>SERVIZIO SCUOLA ELEMENTARE</b>                                 |                 |              |                    |                    |
| 3        | <b>SPESE</b>  |                 |              |                    |                    |
| 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO                                   | 212'864.25      |              | 215'000.00         | 285'202.75         |
| 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO                                    | 58'498.35       |              | 43'000.00          | 50'084.00          |
| 3010.002 | STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO                                    | 0.00            |              | 0.00               | 2'441.55           |
| 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                       | 17'423.77       |              | 16'700.00          | 21'529.88          |
| 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE                                    | 20'937.32       |              | 15'000.00          | 14'958.04          |
| 3052.001 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE CANTONALE                          | 0.00            |              | 0.00               | 15'985.00          |
| 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO<br>GLI INFORTUNI                   | 3'101.05        |              | 3'400.00           | 2'350.45           |
| 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                           | 5'565.35        |              | 6'100.00           | 6'963.15           |
| 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA<br>IN CASO DI MALATTIA | 9'738.97        |              | 12'700.00          | 15'945.48          |
| 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE                                      | 337.40          |              | 600.00             | 749.90             |
| 3101.010 | ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA                                     | 5'333.20        |              | 5'000.00           | 4'658.55           |
| 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI<br>E APPARECCHIATURE                  | 1'739.10        |              | 2'000.00           | 470.39             |
| 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                                 | 988.72          |              | 3'600.00           | 655.80             |
| 3134.200 | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI                                       | 1'579.00        |              | 1'800.00           | 1'579.00           |
| 3137.000 | IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI                          | 589.00          |              | 750.00             | 709.00             |
| 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI<br>E APPARECCHIATURE              | 267.80          |              | 3'500.00           | 0.00               |
| 3151.400 | MANUTENZIONE VEICOLI  | 47.90           |              | 500.00             | 1'623.75           |
| 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)                          | 147.00          |              | 0.00               | 0.00               |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 2          | ISTRUZIONE E CULTURA                            | CONSUNTIVO 2024   |                   | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|            |   | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| <b>230</b> | <b>SERVIZIO SCUOLA ELEMENTARE</b>               |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>                                    |                   |                   |                    |                    |
| 3190.000   | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE    | 0.00              |                   | 500.00             | 0.00               |
| 3199.000   | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO                         | 1'785.00          |                   | 2'500.00           | 4'125.45           |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>                                   |                   |                   |                    |                    |
| 4260.000   | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA |                   | 4'352.85          | 2'000.00           | 4'566.40           |
| 4309.000   | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO                        |                   | 1'330.10          | 500.00             | 791.55             |
| 4612.113   | DAI COMUNI PER DIREZIONE SCUOLE                 |                   | 43'969.00         | 58'700.00          | 72'207.90          |
| 4910.000   | PRESTAZIONI DIRETTORE PER ALTRI SERVIZI         |                   | 33'700.00         | 44'100.00          | 54'200.00          |
|            | <b>Totale RICAVI</b>                            |                   | <b>83'351.95</b>  | <b>105'300.00</b>  | <b>131'765.85</b>  |
|            | <b>Totale SPESE</b>                             | <b>340'943.18</b> |                   | <b>332'650.00</b>  | <b>430'032.14</b>  |
|            | <b>SALDO</b>                                    |                   | <b>257'591.23</b> | <b>227'350.00</b>  | <b>298'266.29</b>  |
| <b>240</b> | <b>CORSI OPZIONALI</b>                          |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>                                    |                   |                   |                    |                    |
| 3020.100   | COMPENSO AGLI ANIMATORI                         | 5'250.00          |                   | 5'500.00           | 3'487.50           |
| 3050.000   | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                     | 160.60            |                   | 400.00             | 161.15             |
| 3054.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI         | 51.30             |                   | 200.00             | 0.00               |
| 3101.000   | MATERIALE D'ESERCIZIO E DI CONSUMO              | 2'493.75          |                   | 3'000.00           | 1'921.85           |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>                                   |                   |                   |                    |                    |
| 4260.231   | PARTECIPAZIONE ALLIEVI CORSI OPZIONALI          |                   | 13'110.00         | 6'000.00           | 6'115.00           |
|            | <b>Totale RICAVI</b>                            |                   | <b>13'110.00</b>  | <b>6'000.00</b>    | <b>6'115.00</b>    |
|            | <b>Totale SPESE</b>                             | <b>7'955.65</b>   |                   | <b>9'100.00</b>    | <b>5'570.50</b>    |
|            | <b>SALDO</b>                                    | <b>5'154.35</b>   |                   | <b>3'100.00</b>    | <b>-544.50</b>     |
| <b>250</b> | <b>SERVIZIO MEDICO E DENTARIO</b>               |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>                                    |                   |                   |                    |                    |
| 3010.201   | INDENNITA' OPERATRICI PROFILASSI DENTARIA       | 4'228.65          |                   | 3'500.00           | 3'361.15           |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 2          | ISTRUZIONE E CULTURA   | CONSUNTIVO 2024  |                  | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE            | RICAVI           |                    |                    |
| <b>250</b> | <b>SERVIZIO MEDICO E DENTARIO</b>                                    |                  |                  |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                  |                  |                    |                    |
| 3050.000   | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD  | 277.35           |                  | 200.00             | 220.45             |
| 3053.000   | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO<br>GLI INFORTUNI                      | 10.05            |                  | 50.00              | 7.40               |
| 3054.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                              | 88.60            |                  | 100.00             | 75.50              |
| 3101.000   | MATERIALE D'ESERCIZIO E DI CONSUMO                                   | 475.75           |                  | 1'000.00           | 665.00             |
| 3611.000   | SERVIZIO DENTARIO SCOLASTICO   | 28'099.75        |                  | 30'000.00          | 55'867.85          |
| 3611.001   | SERVIZIO MEDICO SCOLASTICO   | 1'559.00         |                  | 2'000.00           | 1'983.00           |
|            | <b>Totale RICAVI</b>   |                  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|            | <b>Totale SPESE</b>  | <b>34'739.15</b> |                  | <b>36'850.00</b>   | <b>62'180.35</b>   |
|            | <b>SALDO</b>   |                  | <b>34'739.15</b> | <b>36'850.00</b>   | <b>62'180.35</b>   |
| <b>260</b> | <b>BIBLIOTECA COMUNALE E ATTIVITA' CULTURALE</b>                     |                  |                  |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                  |                  |                    |                    |
| 3010.202   | INDENNITA' ALLA BIBLIOTECARIA  | 15'388.05        |                  | 13'000.00          | 12'669.45          |
| 3050.000   | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD  | 1'009.25         |                  | 900.00             | 830.95             |
| 3053.000   | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO<br>GLI INFORTUNI                      | 92.15            |                  | 100.00             | 74.65              |
| 3054.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                              | 322.40           |                  | 300.00             | 284.45             |
| 3055.000   | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA<br>IN CASO DI MALATTIA    | 758.60           |                  | 600.00             | 614.00             |
| 3100.001   | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E<br>PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 529.75           |                  | 500.00             | 684.35             |
| 3103.001   | ACQUISTO LIBRI E OPERE   | 759.90           |                  | 2'000.00           | 471.30             |
| 3111.000   | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI<br>E APPARECCHIATURE                     | 0.00             |                  | 500.00             | 0.00               |
| 3130.020   | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                                    | 412.00           |                  | 400.00             | 411.00             |
| 3130.236   | SPESE PER MANIFESTAZIONI   | 252.25           |                  | 2'000.00           | 725.70             |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 2          | ISTRUZIONE E CULTURA                                     | CONSUNTIVO 2024  |                  | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE            | RICAVI           |                    |                    |
| <b>260</b> | <b>BIBLIOTECA COMUNALE E ATTIVITA' CULTURALE</b>         |                  |                  |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                  |                  |                    |                    |
| 3161.000   | AFFITTO LIBRI BIBLIOTECA PER TUTTI                       | 3'950.00         |                  | 4'000.00           | 3'950.00           |
| 3199.000   | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO                                  | 674.01           |                  | 500.00             | 3'123.64           |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>  |                  |                  |                    |                    |
| 4309.000   | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO                                 |                  | 779.00           | 2'000.00           | 2'468.05           |
|            | <b>Totale RICAVI</b>                                     |                  | <b>779.00</b>    | <b>2'000.00</b>    | <b>2'468.05</b>    |
|            | <b>Totale SPESE</b>                                      | <b>24'148.36</b> |                  | <b>24'800.00</b>   | <b>23'839.49</b>   |
|            | <b>SALDO</b>   |                  | <b>23'369.36</b> | <b>22'800.00</b>   | <b>21'371.44</b>   |
| <b>270</b> | <b>CONTRIBUTI PER ALTRE SCUOLE, A SOCIETA' E DIVERSI</b> |                  |                  |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                  |                  |                    |                    |
| 3102.300   | STAMPA CALENDARIO COMUNALE                               | 9'991.90         |                  | 10'500.00          | 11'116.96          |
| 3138.000   | SPESE CORSO D'INTEGRAZIONE PER ADULTI                    | 0.00             |                  | 6'000.00           | 0.00               |
| 3631.400   | CONTRIBUTI SCUOLE MEDIE                                  | 24'630.00        |                  | 24'000.00          | 21'020.00          |
| 3636.000   | SPESE PER ATTIVITA' GIOVANILI                            | 12'843.45        |                  | 10'400.00          | 11'000.80          |
| 3636.020   | CONTRIBUTI ALLE SOCIETA' CASLANESI                       | 35'200.00        |                  | 38'000.00          | 39'550.00          |
| 3636.030   | CONTRIBUTI ALLE COLONIE ESTIVE                           | 725.00           |                  | 3'000.00           | 1'125.00           |
| 3636.050   | CONTRIBUTO AL MUSEO DELLA PESCA DI CASLANO               | 5'000.00         |                  | 5'000.00           | 5'000.00           |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>  |                  |                  |                    |                    |
| 4250.100   | VENDITA LIBRO SU CASLANO                                 |                  | 38.00            | 200.00             | 38.00              |
| 4260.250   | ENTRATE CORSO D'INTEGRAZIONE PER ADULTI                  |                  | 0.00             | 3'000.00           | 0.00               |
| 4390.200   | CONTRIBUTI PER CALENDARIO COMUNALE                       |                  | 2'500.00         | 2'500.00           | 2'500.00           |
| 4611.200   | SUSSIDIO CANTONALE CORSO D'INTEGRAZIONE PER ADULTI       |                  | 0.00             | 1'500.00           | 0.00               |
|            | <b>Totale RICAVI</b>                                     |                  | <b>2'538.00</b>  | <b>7'200.00</b>    | <b>2'538.00</b>    |
|            | <b>Totale SPESE</b>                                      | <b>88'390.35</b> |                  | <b>96'900.00</b>   | <b>88'812.76</b>   |
|            | <b>SALDO</b>   |                  | <b>85'852.35</b> | <b>89'700.00</b>   | <b>86'274.76</b>   |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 2        | ISTRUZIONE E CULTURA                | CONSUNTIVO 2024 |                 | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|----------|-------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------------|
|          |                                     | SPESE           | RICAVI          |                    |                    |
| 280      | <b>SUSSIDI DI STUDIO</b>            |                 |                 |                    |                    |
| 3        | <b>SPESE</b>                        |                 |                 |                    |                    |
| 3637.230 | SUSSIDI DI STUDIO                   | 8'500.00        |                 | 8'000.00           | 4'500.00           |
|          | <b>Totale RICAVI</b>                |                 | <b>0.00</b>     | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|          | <b>Totale SPESE</b>                 | <b>8'500.00</b> |                 | <b>8'000.00</b>    | <b>4'500.00</b>    |
|          | <b>SALDO</b>                        |                 | <b>8'500.00</b> | <b>8'000.00</b>    | <b>4'500.00</b>    |
| 290      | <b>CORSI ESTIVI</b>                 |                 |                 |                    |                    |
| 3        | <b>SPESE</b>                        |                 |                 |                    |                    |
| 3130.232 | SPESE ORGANIZZAZIONE CORSI ESTIVI   | 5'088.80        |                 | 9'000.00           | 4'996.50           |
| 4        | <b>RICAVI</b>                       |                 |                 |                    |                    |
| 4260.232 | PARTECIPAZIONI ALLIEVI CORSI ESTIVI |                 | 4'515.00        | 7'000.00           | 4'316.95           |
|          | <b>Totale RICAVI</b>                |                 | <b>4'515.00</b> | <b>7'000.00</b>    | <b>4'316.95</b>    |
|          | <b>Totale SPESE</b>                 | <b>5'088.80</b> |                 | <b>9'000.00</b>    | <b>4'996.50</b>    |
|          | <b>SALDO</b>                        |                 | <b>573.80</b>   | <b>2'000.00</b>    | <b>679.55</b>      |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 3          | PIANIFICAZIONE E AMBIENTE   | CONSUNTIVO 2024   |                  | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|---|-------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|            |   | SPESE             | RICAVI           |                    |                    |
| <b>300</b> | <b>PIANIFICAZIONE</b>   |                   |                  |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>  |                   |                  |                    |                    |
| 3010.002   | STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO                                    | 41'937.00         |                  | 28'000.00          | 42'196.05          |
| 3050.000   | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                       | 2'750.65          |                  | 1'800.00           | 2'767.60           |
| 3052.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE                                    | 3'421.20          |                  | 4'300.00           | 0.00               |
| 3053.000   | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO<br>GLI INFORTUNI                   | 621.45            |                  | 500.00             | 649.80             |
| 3054.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                           | 878.60            |                  | 700.00             | 947.35             |
| 3055.000   | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA<br>IN CASO DI MALATTIA | 2'067.45          |                  | 1'400.00           | 2'080.35           |
| 3131.000   | PROGETTAZIONE DA PARTE DI TERZI                                   | 1'000.00          |                  | 1'000.00           | 0.00               |
| 3131.100   | PIANO REGOLATORE COMUNALE   | 1'606.85          |                  | 6'500.00           | 13'887.80          |
| 3132.000   | CONSULENZE LEGALI   | 32'090.50         |                  | 12'000.00          | 5'974.50           |
| 3132.010   | CONSULENZA IN MATERIA EDILIZIA                                    | 17'857.28         |                  | 12'000.00          | 8'732.27           |
| 3132.030   | ALTRE CONSULENZE  | 280.00            |                  | 2'000.00           | 280.00             |
| 3199.000   | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO   | 241.20            |                  | 1'000.00           | 680.00             |
| 3601.003   | QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER LE DOMANDE<br>DI COSTRUZIONE       | 16'792.85         |                  | 17'500.00          | 8'966.40           |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>   |                   |                  |                    |                    |
| 4210.300   | TASSE APPROVAZIONE PROGETTI                                       |                   | 55'218.20        | 35'000.00          | 32'752.10          |
| 4270.400   | MULTE IN MATERIA EDILIZIA   |                   | 0.00             | 5'000.00           | 0.00               |
|            | <b>Totale RICAVI</b>  |                   | <b>55'218.20</b> | <b>40'000.00</b>   | <b>32'752.10</b>   |
|            | <b>Totale SPESE</b>   | <b>121'545.03</b> |                  | <b>88'700.00</b>   | <b>87'162.12</b>   |
|            | <b>SALDO</b>  |                   | <b>66'326.83</b> | <b>48'700.00</b>   | <b>54'410.02</b>   |
| <b>310</b> | <b>SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI</b>                                  |                   |                  |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>  |                   |                  |                    |                    |
| 3010.001   | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO                                    | 81'213.10         |                  | 70'000.00          | 71'608.00          |
| 3050.000   | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                       | 4'706.55          |                  | 4'500.00           | 4'622.70           |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 3          | PIANIFICAZIONE E AMBIENTE   | CONSUNTIVO 2024 |        | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|---|-----------------|--------|--------------------|--------------------|
|            |   | SPESE           | RICAVI |                    |                    |
| <b>310</b> | <b>SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI</b>                                  |                 |        |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>  |                 |        |                    |                    |
| 3052.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE                                    | 3'371.43        |        | 7'000.00           | 1'941.06           |
| 3053.000   | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO<br>GLI INFORTUNI                   | 1'061.55        |        | 1'200.00           | 1'083.35           |
| 3054.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                           | 1'503.35        |        | 1'600.00           | 1'582.25           |
| 3055.000   | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA<br>IN CASO DI MALATTIA | 3'305.35        |        | 3'500.00           | 3'246.35           |
| 3099.000   | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE                                      | 100.00          |        | 0.00               | 0.00               |
| 3101.200   | ACQUISTO CARBURANTE   | 768.24          |        | 500.00             | 1'125.71           |
| 3101.710   | ACQUISTO TESSERE  | 5'399.60        |        | 5'200.00           | 0.00               |
| 3111.000   | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI<br>E APPARECCHIATURE                  | 493.35          |        | 1'500.00           | 560.15             |
| 3112.100   | ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO   | 1'494.65        |        | 1'500.00           | 0.00               |
| 3120.100   | CONSUMO ACQUA POTABILE  | 120.45          |        | 200.00             | 193.80             |
| 3120.200   | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA   | 3'921.70        |        | 3'000.00           | 2'670.15           |
| 3120.600   | TASSE USO CANALIZZAZIONE  | 296.65          |        | 1'000.00           | 0.00               |
| 3130.020   | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                                 | 7'850.20        |        | 3'800.00           | 4'583.75           |
| 3130.700   | SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI DOMESTICI                               | 97'587.35       |        | 85'000.00          | 91'654.50          |
| 3130.701   | SERVIZIO RACCOLTA E TRASFORMAZIONE RIF. VEGETALI                  | 37'689.35       |        | 35'000.00          | 23'578.35          |
| 3130.702   | SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI INGOMBRANTI                             | 14'074.85       |        | 18'000.00          | 12'877.92          |
| 3130.703   | SERVIZIO RACCOLTA ALTRI RIFIUTI                                   | 76'899.87       |        | 84'000.00          | 77'898.98          |
| 3130.712   | SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI INGOMBRANTI                          | 19'099.05       |        | 10'000.00          | 14'712.28          |
| 3130.713   | SERVIZIO SMALTIMENTO ALTRI RIFIUTI                                | 8'438.55        |        | 10'000.00          | 10'259.10          |
| 3134.100   | PREMIO ASSICURAZIONE  | 7'848.30        |        | 8'000.00           | 7'848.30           |
| 3134.200   | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI                                       | 1'821.60        |        | 900.00             | 1'260.10           |
| 3137.000   | IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI                          | 390.00          |        | 500.00             | 390.00             |
| 3137.100   | COSTI IVA   | 15'760.05       |        | 18'000.00          | 19'231.80          |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 3          | PIANIFICAZIONE E AMBIENTE                            | CONSUNTIVO 2024 |            | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|--|-----------------|------------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE           | RICAVI     |                    |                    |
| <b>310</b> | <b>SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI</b>                     |                 |            |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                 |            |                    |                    |
| 3143.730   | MANUTENZIONE PIAZZE DI RACCOLTA                      | 83'778.21       |            | 56'000.00          | 45'890.35          |
| 3144.200   | MANUTENZIONE STABILE ECOCENTRO                       | 4'093.75        |            | 6'000.00           | 6'928.80           |
| 3151.000   | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI<br>E APPARECCHIATURE | 1'070.20        |            | 1'500.00           | 491.35             |
| 3151.400   | MANUTENZIONE VEICOLI                                 | 445.90          |            | 1'500.00           | 2'247.40           |
| 3160.000   | AFFITTI A TERZI                                      | 400.20          |            | 400.00             | 400.20             |
| 3162.000   | COSTI LEASING  | 13'555.80       |            | 13'500.00          | 6'006.05           |
| 3181.200   | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)             | 2'772.97        |            | 0.00               | 622.55             |
| 3181.300   | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO)           | 5'970.83        |            | 4'000.00           | 5'027.00           |
| 3190.000   | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE         | 0.00            |            | 1'000.00           | 0.00               |
| 3199.000   | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO                              | 4'585.86        |            | 1'500.00           | 3'799.90           |
| 3511.300   | VERSAMENTI AL FONDO ELIMINAZIONE DEI RIFIUTI         | 0.00            |            | 0.00               | 27'852.56          |
| 3611.710   | SERVIZIO INCENERIMENTO RIFIUTI DOMESTICI             | 92'932.55       |            | 110'000.00         | 93'357.05          |
| 3910.030   | PRESTAZIONI DIPENDENTI UTC                           | 17'000.00       |            | 17'000.00          | 17'000.00          |
| 3940.700   | ADDEBITO INTERESSI SERVIZIO RIFIUTI                  | 29'045.30       |            | 36'000.00          | 24'835.10          |
| 3950.700   | ADDEBITO AMMORTAMENTI SERVIZIO RIFIUTI               | 143'660.00      |            | 142'700.00         | 120'821.00         |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>  |                 |            |                    |                    |
| 4240.700   | TASSA SUL PESO RSU                                   |                 | 172'005.03 | 166'000.00         | 173'648.35         |
| 4240.701   | TASSA SUL PESO RIFIUTI VEGETALI                      |                 | 30'659.00  | 33'000.00          | 26'382.95          |
| 4240.702   | TASSA SUL PESO RIFIUTI INGOMBRANTI                   |                 | 35'336.10  | 30'000.00          | 29'250.00          |
| 4240.750   | TASSA RACCOLTA RIFIUTI - TASSA BASE                  |                 | 341'390.50 | 388'000.00         | 363'886.87         |
| 4250.700   | VENDITA RIFIUTI RICICLABILI                          |                 | 6'713.75   | 7'000.00           | 8'808.04           |
| 4250.710   | VENDITA TESSERE                                      |                 | 1'460.00   | 1'500.00           | 1'450.00           |
| 4260.000   | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA      |                 | 8'762.20   | 1'000.00           | 0.00               |
| 4260.300   | RIMBORSO PER DANNI                                   |                 | 500.00     | 1'000.00           | 1'304.80           |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 3          | PIANIFICAZIONE E AMBIENTE  | CONSUNTIVO 2024   |                   | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| <b>310</b> | <b>SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI</b>                                 |                   |                   |                    |                    |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>  |                   |                   |                    |                    |
| 4260.750   | RIMBORSO PER SMALTIMENTO VETRO (VETROSUISSE)                     |                   | 13'426.25         | 13'000.00          | 14'621.75          |
| 4270.700   | MULTE INFRAZIONI REGOLAMENTO DEI RIFIUTI                         |                   | 9'250.00          | 5'000.00           | 12'750.00          |
| 4309.000   | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO   |                   | 7'391.64          | 2'500.00           | 6'599.10           |
| 4500.500   | PRELIEVI DAL FONDO FER   |                   | 13'555.80         | 13'000.00          | 6'006.05           |
| 4511.300   | PRELEVAMENTO DAL FONDO ELIMINAZIONE DEI RIFIUTI                  |                   | 89'576.44         | 39'500.00          | 0.00               |
| 4635.000   | CONTRIBUTO ACQUISTO TESSERE                                      |                   | 1'000.00          | 1'000.00           | 0.00               |
| 4910.010   | PRESTAZIONI DIPENDENTI PER ALTRI SERVIZI                         |                   | 33'500.00         | 33'500.00          | 33'500.00          |
| 4930.700   | ACCREDITO COSTI PROPRI RIFIUTI                                   |                   | 30'000.00         | 30'000.00          | 30'000.00          |
|            | <b>Totale RICAVI</b>   |                   | <b>794'526.71</b> | <b>765'000.00</b>  | <b>708'207.91</b>  |
|            | <b>Totale SPESE</b>  | <b>794'526.71</b> |                   | <b>765'000.00</b>  | <b>708'207.91</b>  |
|            | <b>SALDO</b>   |                   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| <b>320</b> | <b>PROTEZIONE AMBIENTE</b>                                       |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                   |                   |                    |                    |
| 3111.010   | ACQUISTO CONTENITORI   | 0.00              |                   | 4'000.00           | 229.40             |
| 3130.203   | CURA E TUTELA AMBIENTE   | 36'575.35         |                   | 36'000.00          | 28'847.85          |
| 3130.204   | CITTÀ DELL'ENERGIA   | 3'623.30          |                   | 1'600.00           | 1'600.00           |
| 3130.205   | MISURE NELL'AMBITO DELL'EFFICIENZA E DEL RISPARMIO ENERGETICO    | 28'467.05         |                   | 40'000.00          | 12'745.80          |
| 3132.400   | CONTROLLO IMPIANTI A COMBUSTIONE                                 | 0.00              |                   | 0.00               | 44'138.65          |
| 3151.010   | MANUTENZIONE CONTENITORI RIFIUTI                                 | 0.00              |                   | 1'000.00           | 0.00               |
| 3181.200   | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)                         | 91.00             |                   | 0.00               | 0.00               |
| 3500.500   | VERSAMENTI AL FONDO FER  | 172'953.00        |                   | 180'000.00         | 183'743.00         |
| 3601.004   | QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER CONTROLLO IMPIANTI DI COMBUSTIONE | 2'390.00          |                   | 0.00               | 2'280.00           |
| 3612.170   | CONSORZIO PULIZIA RIVE LAGO CERESIO                              | 27'632.93         |                   | 28'000.00          | 25'065.91          |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 3          | PIANIFICAZIONE E AMBIENTE               | CONSUNTIVO 2024   |                   | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|            |   | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| <b>320</b> | <b>PROTEZIONE AMBIENTE</b>              |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>                            |                   |                   |                    |                    |
| 3910.010   | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI | 33'500.00         |                   | 33'500.00          | 33'500.00          |
| 3910.030   | PRESTAZIONI DIPENDENTI UTC              | 14'500.00         |                   | 14'500.00          | 14'000.00          |
| 3930.700   | ADDEBITO COSTI PROPRI RIFIUTI           | 16'000.00         |                   | 16'000.00          | 16'000.00          |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>                           |                   |                   |                    |                    |
| 4240.780   | TASSE CONTROLLO IMPIANTI A COMBUSTIONE  |                   | 0.00              | 0.00               | 46'535.00          |
| 4250.200   | VENDITA ENERGIA ELETTRICA FOTOVOLTAICO  |                   | 4'520.14          | 0.00               | 8'209.55           |
| 4500.500   | PRELIEVI DAL FONDO FER                  |                   | 28'467.05         | 40'000.00          | 12'745.80          |
| 4631.600   | CONTRIBUTI FER                          |                   | 172'953.00        | 180'000.00         | 183'743.00         |
|            | <b>Totale RICAVI</b>                    |                   | <b>205'940.19</b> | <b>220'000.00</b>  | <b>251'233.35</b>  |
|            | <b>Totale SPESE</b>                     | <b>335'732.63</b> |                   | <b>354'600.00</b>  | <b>362'150.61</b>  |
|            | <b>SALDO</b>                            |                   | <b>129'792.44</b> | <b>134'600.00</b>  | <b>110'917.26</b>  |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 4          | ATTIVITA' SOCIALI  | CONSUNTIVO 2024     |                     | PREVENTIVO<br>2024  | CONSUNTIVO<br>2023  |
|------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|            |  | SPESE               | RICAVI              |                     |                     |
| <b>400</b> | <b>CONTRIBUTI DIVERSI</b>  |                     |                     |                     |                     |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                     |                     |                     |                     |
| 3130.410   | CONTRIBUTO A PERSONE ANZIANE PER NATALE                                  | 24'875.00           |                     | 30'000.00           | 24'560.50           |
| 3614.000   | CROCE VERDE LUGANO   | 86'207.35           |                     | 79'000.00           | 82'637.70           |
| 3631.100   | CONTRIBUTO AL CANTONE PER AM / PC / AVS / AI                             | 1'057'357.75        |                     | 1'000'000.00        | 1'048'650.15        |
| 3631.101   | CONTRIBUTO AL CANTONE PER L'ASSISTENZA SOCIALE                           | 266'206.96          |                     | 220'000.00          | 223'138.86          |
| 3631.102   | CONTRIBUTO AL CANTONE PER PROVVEDIMENTI<br>DI PROTEZIONE SECONDO LA LFAM | 86'326.00           |                     | 80'000.00           | 85'223.00           |
| 3632.140   | A CASE ANZIANI CONVENZIONATE<br>(COMUNI, CONSORZI)                       | 49'794.60           |                     | 65'000.00           | 67'147.15           |
| 3632.150   | CONTRIBUTI PER ANZIANI OSPITI DI ISTITUTI                                | 1'612'067.89        |                     | 1'450'000.00        | 1'514'929.51        |
| 3632.151   | CONTRIBUTI PER IL SACD   | 421'900.31          |                     | 350'000.00          | 310'915.18          |
| 3632.152   | CONTRIBUTI PER I SERVIZI DI APPOGGIO                                     | 194'538.10          |                     | 250'000.00          | 237'452.72          |
| 3632.153   | COSTI ISTANZA DI COMPENSAZIONE   | 79.46               |                     | 1'000.00            | 1'799.00            |
| 3632.154   | MANTENIMENTO ANZIANI A DOMICILIO   | 100'797.98          |                     | 125'000.00          | 133'808.34          |
| 3636.140   | A CASE ANZIANI CONVENZIONATE<br>(FONDAZIONI)                             | 179'504.00          |                     | 55'000.00           | 103'594.40          |
| 3637.100   | FONDO SOCIALE COMUNALE   | 4'082.30            |                     | 10'000.00           | 6'836.60            |
| 3637.140   | A CASE ANZIANI CONVENZIONATE<br>(PRIVATE)                                | 0.00                |                     | 2'000.00            | 3'220.00            |
| 3637.200   | CONTRIBUTO ALLE FAMIGLIE PER NASCITURI                                   | 0.00                |                     | 1'000.00            | 0.00                |
| 3637.300   | SPESE ONORANZE FUNEBRI   | 1'410.75            |                     | 5'000.00            | 0.00                |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>  |                     |                     |                     |                     |
| 4390.120   | DAL LEGATO DR. GREPPI G. PER FONDO SOCIALE                               |                     | 1'000.00            | 1'000.00            | 1'000.00            |
|            | <b>Totale RICAVI</b>   |                     | <b>1'000.00</b>     | <b>1'000.00</b>     | <b>1'000.00</b>     |
|            | <b>Totale SPESE</b>  | <b>4'085'148.45</b> |                     | <b>3'723'000.00</b> | <b>3'843'913.11</b> |
|            | <b>SALDO</b>   |                     | <b>4'084'148.45</b> | <b>3'722'000.00</b> | <b>3'842'913.11</b> |
| <b>410</b> | <b>CENTRO DIURNO COMUNALE</b>  |                     |                     |                     |                     |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 4          | ATTIVITA' SOCIALI  | CONSUNTIVO 2024 |        | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|--|-----------------|--------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE           | RICAVI |                    |                    |
| <b>410</b> | <b>CENTRO DIURNO COMUNALE</b>  |                 |        |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                 |        |                    |                    |
| 3010.000   | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO                                      | 291'907.45      |        | 290'500.00         | 285'975.30         |
| 3010.001   | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO                                       | 16'716.80       |        | 21'000.00          | 16'055.30          |
| 3010.002   | STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO                                       | 1'333.75        |        | 3'000.00           | 6'058.00           |
| 3010.003   | STIPENDIO APPRENDISTA  | 9'837.35        |        | 18'000.00          | 15'025.05          |
| 3010.100   | PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI                                 | 1'335.05        |        | 2'000.00           | 1'844.00           |
| 3030.000   | INDENNITA' SERVIZIO CIVILISTI  | 15'188.50       |        | 15'000.00          | 11'775.50          |
| 3050.000   | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD  | 21'030.25       |        | 21'100.00          | 20'907.00          |
| 3052.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE                                       | 20'379.10       |        | 22'000.00          | 20'154.00          |
| 3053.000   | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO<br>GLI INFORTUNI                      | 4'237.30        |        | 4'300.00           | 4'203.65           |
| 3054.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                              | 6'717.25        |        | 7'700.00           | 7'156.05           |
| 3055.000   | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA<br>IN CASO DI MALATTIA    | 15'782.70       |        | 16'100.00          | 15'658.00          |
| 3090.001   | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE  | 593.40          |        | 0.00               | 550.00             |
| 3099.000   | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE   | 402.95          |        | 1'500.00           | 2'089.50           |
| 3100.001   | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E<br>PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 696.40          |        | 1'000.00           | 548.45             |
| 3101.010   | ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA  | 1'738.50        |        | 3'000.00           | 2'979.22           |
| 3101.200   | ACQUISTO CARBURANTE  | 566.70          |        | 1'000.00           | 365.04             |
| 3102.000   | STAMPA E FOTOCOPIE   | 3'101.15        |        | 3'500.00           | 2'163.67           |
| 3102.100   | STAMPATI   | 453.70          |        | 500.00             | 190.00             |
| 3105.001   | ACQUISTI PASTI E ALIMENTARI  | 231'160.55      |        | 240'000.00         | 245'888.60         |
| 3105.002   | ACQUISTI PER BAR   | 8'340.65        |        | 12'500.00          | 8'367.35           |
| 3105.003   | COSTO PASTI TERAPEUTICI  | 3'204.00        |        | 0.00               | 1'869.00           |
| 3106.000   | PICCOLO MATERIALE INFERMIERISTICO                                    | 36.35           |        | 2'500.00           | 80.40              |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 4          | ATTIVITA' SOCIALI   | CONSUNTIVO 2024 |            | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|---|-----------------|------------|--------------------|--------------------|
|            |   | SPESE           | RICAVI     |                    |                    |
| <b>410</b> | <b>CENTRO DIURNO COMUNALE</b>                             |                 |            |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>  |                 |            |                    |                    |
| 3111.000   | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI<br>E APPARECCHIATURE          | 10'071.52       |            | 10'000.00          | 20'338.10          |
| 3118.000   | ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI<br>E LICENZE | 1'093.17        |            | 1'000.00           | 0.00               |
| 3120.200   | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA                                 | 15'213.60       |            | 15'000.00          | 9'650.35           |
| 3130.020   | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                         | 5'439.29        |            | 5'000.00           | 3'659.50           |
| 3130.040   | SPESE TRASPORTO ANZIANI - PRESTAZIONI DI TERZI            | 9'256.60        |            | 10'000.00          | 8'273.20           |
| 3130.411   | SPESE PER ATTIVITÀ DI PREVENZIONE                         | 28'252.45       |            | 15'000.00          | 28'579.71          |
| 3132.020   | CONSULENZA SPECIALISTICA                                  | 0.00            |            | 2'000.00           | 0.00               |
| 3134.100   | PREMIO ASSICURAZIONE                                      | 1'580.30        |            | 1'700.00           | 1'580.30           |
| 3134.200   | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI                               | 1'067.80        |            | 3'500.00           | 2'290.80           |
| 3137.000   | IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI                  | 477.00          |            | 1'500.00           | 214.80             |
| 3137.100   | COSTI IVA   | 4'566.89        |            | 7'000.00           | 7'819.09           |
| 3151.000   | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI<br>E APPARECCHIATURE      | 4'411.65        |            | 5'000.00           | 4'707.41           |
| 3160.000   | AFFITTI A TERZI   | 86'380.00       |            | 86'400.00          | 86'380.00          |
| 3160.010   | SPESE ACCESSORIE  | 10'980.00       |            | 12'000.00          | 10'980.00          |
| 3162.000   | COSTI LEASING   | 3'156.40        |            | 4'000.00           | 9'713.80           |
| 3162.410   | SPESE TRASPORTO ANZIANI - COSTI LEASING                   | 0.00            |            | 15'000.00          | 0.00               |
| 3190.000   | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE              | 0.00            |            | 500.00             | 250.00             |
| 3199.000   | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO                                   | 22'747.81       |            | 2'000.00           | 3'913.33           |
| 3610.000   | TRIBUTI ALLA CONFEDERAZIONE PER SERVIZIO CIVILE           | 16'218.00       |            | 15'000.00          | 14'522.00          |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>   |                 |            |                    |                    |
| 4240.800   | RICAVI PER ATTIVITÀ DI PREVENZIONE                        |                 | 18'766.50  | 0.00               | 15'688.00          |
| 4250.000   | VENDITA PASTI   |                 | 233'415.44 | 265'000.00         | 231'946.00         |
| 4250.010   | RICAVI GESTIONE BAR                                       |                 | 25'190.57  | 30'000.00          | 26'811.59          |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 4          | ATTIVITA' SOCIALI                                    | CONSUNTIVO 2024   |                   | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| <b>410</b> | <b>CENTRO DIURNO COMUNALE</b>                        |                   |                   |                    |                    |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>  |                   |                   |                    |                    |
| 4260.000   | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA      |                   | 1'040.15          | 3'000.00           | 1'478.30           |
| 4309.000   | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO                             |                   | 580.03            | 2'500.00           | 0.00               |
| 4390.110   | DAL FONDO F. E E. KEVER PER ATTIVITA' SOCIALI        |                   | 12'000.00         | 12'000.00          | 12'000.00          |
| 4470.000   | AFFITTI DA TERZI                                     |                   | 13'260.00         | 13'300.00          | 13'260.00          |
| 4631.400   | CONTRIBUTO FISSO CANTONALE                           |                   | 411'657.65        | 380'000.00         | 439'980.15         |
| 4631.410   | CONTRIBUTO CANTONALE PER FORMAZIONE                  |                   | 10'687.80         | 20'400.00          | 16'324.00          |
| 4631.420   | CONTRIBUTO CANTONALE PER SERVIZIO CIVILE             |                   | 32'740.25         | 30'000.00          | 28'433.50          |
|            | <b>Totale RICAVI</b>                                 |                   | <b>759'338.39</b> | <b>756'200.00</b>  | <b>785'921.54</b>  |
|            | <b>Totale SPESE</b>                                  | <b>875'672.33</b> |                   | <b>897'800.00</b>  | <b>882'775.47</b>  |
|            | <b>SALDO</b>   |                   | <b>116'333.94</b> | <b>141'600.00</b>  | <b>96'853.93</b>   |
| <b>420</b> | <b>AMMINISTRAZIONE</b>                               |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                   |                   |                    |                    |
| 3000.004   | INDENNITA' DELEGATO AUTORITA' TUTORIA                | 8'000.00          |                   | 8'000.00           | 8'000.00           |
| 3010.000   | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO                      | 216'075.25        |                   | 256'000.00         | 308'967.35         |
| 3010.002   | STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO                       | 0.00              |                   | 5'000.00           | 0.00               |
| 3010.100   | PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI                 | 0.00              |                   | 0.00               | 419.20             |
| 3010.300   | MERCEDI PER TUTORI E CURATORI                        | 123'738.35        |                   | 100'000.00         | 107'828.95         |
| 3050.000   | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                          | 16'960.65         |                   | 16'600.00          | 18'051.70          |
| 3050.010   | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD (MERCEDI)                | 4'611.10          |                   | 6'500.00           | 4'408.85           |
| 3052.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE                       | 15'622.80         |                   | 21'000.00          | 18'225.50          |
| 3053.000   | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO<br>GLI INFORTUNI      | 2'828.25          |                   | 3'300.00           | 3'600.45           |
| 3054.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI              | 3'944.55          |                   | 6'100.00           | 6'263.20           |
| 3054.010   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI<br>(MERCEDI) | 1'472.85          |                   | 2'300.00           | 1'424.55           |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 4          | ATTIVITA' SOCIALI   | CONSUNTIVO 2024 |            | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|---|-----------------|------------|--------------------|--------------------|
|            |   | SPESE           | RICAVI     |                    |                    |
| <b>420</b> | <b>AMMINISTRAZIONE</b>  |                 |            |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>  |                 |            |                    |                    |
| 3055.000   | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA    | 10'539.75       |            | 12'300.00          | 14'041.55          |
| 3099.000   | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE                                      | 3'879.10        |            | 1'500.00           | 2'915.65           |
| 3100.001   | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 415.15          |            | 500.00             | 396.20             |
| 3102.000   | STAMPA E FOTOCOPIE  | 2'828.45        |            | 1'500.00           | 1'687.79           |
| 3102.100   | STAMPATI  | 84.00           |            | 500.00             | 0.00               |
| 3110.000   | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO                             | 3'144.30        |            | 2'000.00           | 102.90             |
| 3120.200   | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA   | 948.00          |            | 600.00             | 1'153.75           |
| 3150.000   | MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO                         | 0.00            |            | 500.00             | 600.55             |
| 3151.000   | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE                 | 158.70          |            | 0.00               | 0.00               |
| 3160.000   | AFFITTI A TERZI   | 9'600.00        |            | 9'600.00           | 9'600.00           |
| 3161.100   | NOLEGGIO DEFIBRILLATORE AUTOMATICO                                | 3'519.75        |            | 1'800.00           | 2'589.10           |
| 3170.800   | SPESE TUTORI E CURATORI   | 8'009.25        |            | 10'000.00          | 5'748.20           |
| 3199.000   | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO   | 1'491.00        |            | 1'500.00           | 43'439.33          |
| 3612.160   | SPESE AUTORITA' REGIONALE DI PROTEZIONE                           | 88'032.20       |            | 88'000.00          | 97'395.20          |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>   |                 |            |                    |                    |
| 4260.000   | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA                   |                 | 1'285.20   | 3'000.00           | 23'393.55          |
| 4260.420   | RECUPERO MERCEDI E ONERI SOCIALI TUTORI E CURATORI                |                 | 4'094.80   | 10'000.00          | 11'337.87          |
| 4309.000   | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO  |                 | 0.00       | 3'000.00           | 205.10             |
| 4611.300   | INDENNIZZO AI COMUNI PER ASSICURATI MOROSI                        |                 | 2'410.00   | 0.00               | 180.00             |
| 4611.400   | SUSSIDIO CANTONALE ALL'AGENZIA AVS                                |                 | 8'531.80   | 8'500.00           | 8'471.80           |
| 4612.111   | DAI COMUNI PER OPERATORE SOCIALE                                  |                 | 121'452.20 | 135'000.00         | 118'616.05         |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 4        | ATTIVITA' SOCIALI                                | CONSUNTIVO 2024 |            | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|----------|--|-----------------|------------|--------------------|--------------------|
|          |  | SPESE           | RICAVI     |                    |                    |
| 420      | <b>AMMINISTRAZIONE</b>                           |                 |            |                    |                    |
|          | <i>Totale RICAVI</i>                             |                 | 137'774.00 | 159'500.00         | 162'204.37         |
|          | <i>Totale SPESE</i>                              | 525'903.45      |            | 547'100.00         | 656'859.97         |
|          | <i>SALDO</i>                                     |                 | 388'129.45 | 387'600.00         | 494'655.60         |
| 430      | <b>CIMITERO</b>                                  |                 |            |                    |                    |
| 3        | <b>SPESE</b>                                     |                 |            |                    |                    |
| 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI<br>E APPARECCHIATURE | 0.00            |            | 500.00             | 0.00               |
| 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE                           | 109.05          |            | 100.00             | 100.00             |
| 3130.400 | SPESE SEPOLTURE                                  | 13'700.69       |            | 6'000.00           | 8'400.50           |
| 3143.740 | MANUTENZIONE CIMITERO                            | 33'005.55       |            | 2'000.00           | 10'828.55          |
| 3143.750 | MANUTENZIONE CAPPELLE E TOMBE BENEFATTORI        | 0.00            |            | 1'000.00           | 481.60             |
| 3910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI          | 5'000.00        |            | 5'000.00           | 4'000.00           |
| 4        | <b>RICAVI</b>                                    |                 |            |                    |                    |
| 4240.300 | TASSE CIMITERO                                   |                 | 11'700.00  | 12'000.00          | 9'400.00           |
|          | <i>Totale RICAVI</i>                             |                 | 11'700.00  | 12'000.00          | 9'400.00           |
|          | <i>Totale SPESE</i>                              | 51'815.29       |            | 14'600.00          | 23'810.65          |
|          | <i>SALDO</i>                                     |                 | 40'115.29  | 2'600.00           | 14'410.65          |
| 440      | <b>SERVIZIO MEDICO E IGIENICO</b>                |                 |            |                    |                    |
| 3        | <b>SPESE</b>                                     |                 |            |                    |                    |
| 3130.420 | SERVIZIO CONTROLLO FUNGHI                        | 0.00            |            | 100.00             | 0.00               |
| 3136.000 | SERVIZIO MEDICO DI PICCHETTO FESTIVO E NOTTURNO  | 2'235.50        |            | 6'600.00           | 6'607.50           |
|          | <i>Totale RICAVI</i>                             |                 | 0.00       | 0.00               | 0.00               |
|          | <i>Totale SPESE</i>                              | 2'235.50        |            | 6'700.00           | 6'607.50           |
|          | <i>SALDO</i>                                     |                 | 2'235.50   | 6'700.00           | 6'607.50           |
| 450      | <b>CURATORE INTERCOMUNALE</b>                    |                 |            |                    |                    |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 4          | ATTIVITA' SOCIALI  | CONSUNTIVO 2024   |                  | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|--|-------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE             | RICAVI           |                    |                    |
| <b>450</b> | <b>CURATORE INTERCOMUNALE</b>  |                   |                  |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                   |                  |                    |                    |
| 3010.000   | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO                                      | 64'839.30         |                  | 64'500.00          | 67'948.75          |
| 3010.001   | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO                                       | 7'786.20          |                  | 23'500.00          | 15'737.50          |
| 3050.000   | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD  | 4'763.90          |                  | 5'700.00           | 5'489.10           |
| 3052.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE                                       | 5'800.40          |                  | 6'800.00           | 5'188.99           |
| 3053.000   | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO<br>GLI INFORTUNI                      | 960.75            |                  | 1'200.00           | 1'107.20           |
| 3054.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                              | 1'521.65          |                  | 2'100.00           | 1'878.85           |
| 3055.000   | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA<br>IN CASO DI MALATTIA    | 3'580.70          |                  | 4'300.00           | 4'125.60           |
| 3090.001   | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE  | 410.00            |                  | 900.00             | 265.00             |
| 3099.000   | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE   | 1'084.95          |                  | 500.00             | 2'592.85           |
| 3100.001   | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E<br>PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 575.60            |                  | 500.00             | 373.05             |
| 3102.000   | STAMPA E FOTOCOPIE   | 632.95            |                  | 500.00             | 665.65             |
| 3110.000   | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO                                | 1'060.99          |                  | 3'000.00           | 935.70             |
| 3130.000   | SPESE INVII POSTALI  | 912.60            |                  | 1'000.00           | 611.90             |
| 3130.020   | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                                    | 3'028.61          |                  | 500.00             | 1'196.26           |
| 3160.000   | AFFITTI A TERZI  | 7'538.13          |                  | 6'500.00           | 1'650.00           |
| 3170.000   | RIMBORSO SPESE DEL PERSONALE   | 336.60            |                  | 1'000.00           | 312.00             |
| 3199.000   | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO  | 9'600.00          |                  | 100.00             | 120.00             |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>  |                   |                  |                    |                    |
| 4260.421   | MERCEDI DEL CURATORE INTERCOMUNALE                                   |                   | 1'508.31         | 58'000.00          | 56'292.39          |
| 4612.114   | DAI COMUNI PER CURATORE INTERCOMUNALE                                |                   | 35'448.75        | 27'100.00          | 23'547.45          |
|            | <b>Totale RICAVI</b>   |                   | <b>36'957.06</b> | <b>85'100.00</b>   | <b>79'839.84</b>   |
|            | <b>Totale SPESE</b>  | <b>114'433.33</b> |                  | <b>122'600.00</b>  | <b>110'198.40</b>  |
|            | <b>SALDO</b>   |                   | <b>77'476.27</b> | <b>37'500.00</b>   | <b>30'358.56</b>   |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 5          | COSTRUZIONI  | CONSUNTIVO 2024 |        | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|--|-----------------|--------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE           | RICAVI |                    |                    |
| <b>500</b> | <b>AMMINISTRAZIONE E SERVIZI</b>                                     |                 |        |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                 |        |                    |                    |
| 3010.000   | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO                                      | 286'109.40      |        | 386'000.00         | 457'056.60         |
| 3010.100   | PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI                                 | 3'982.60        |        | 6'000.00           | 467.30             |
| 3050.000   | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD  | 17'843.66       |        | 25'300.00          | 28'164.44          |
| 3052.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE                                       | 18'302.52       |        | 28'500.00          | 32'397.67          |
| 3053.000   | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO<br>GLI INFORTUNI                      | 3'815.13        |        | 6'500.00           | 7'833.72           |
| 3054.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                              | 5'699.45        |        | 9'200.00           | 9'642.20           |
| 3055.000   | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA<br>IN CASO DI MALATTIA    | 13'774.12       |        | 19'300.00          | 21'173.68          |
| 3099.000   | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE   | 2'599.90        |        | 3'000.00           | 1'335.75           |
| 3100.001   | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E<br>PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 1'179.10        |        | 3'000.00           | 1'771.10           |
| 3102.000   | STAMPA E FOTOCOPIE   | 4'231.85        |        | 3'000.00           | 3'323.97           |
| 3102.100   | STAMPATI   | 504.19          |        | 500.00             | 476.19             |
| 3110.000   | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO                                | 4'572.05        |        | 3'000.00           | 8'927.45           |
| 3111.000   | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI<br>E APPARECCHIATURE                     | 2'655.75        |        | 2'000.00           | 4'609.50           |
| 3120.200   | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA  | 1'556.15        |        | 1'300.00           | 1'243.20           |
| 3130.020   | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                                    | 1'438.21        |        | 2'200.00           | 1'257.24           |
| 3130.200   | PRESTAZIONI DI TERZI   | 8'185.35        |        | 1'000.00           | 8'000.00           |
| 3132.200   | MISURAZIONE CATASTALE E AGGIORNAMENTO MAPPA                          | 44'745.60       |        | 45'000.00          | 45'708.60          |
| 3150.000   | MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO                            | 93.40           |        | 1'000.00           | 93.05              |
| 3151.000   | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI<br>E APPARECCHIATURE                 | 1'902.15        |        | 500.00             | 984.15             |
| 3153.000   | MANUTENZIONE HARDWARE  | 2'724.10        |        | 2'700.00           | 2'714.00           |
| 3158.000   | MANUTENZIONE SOFTWARE  | 10'063.45       |        | 13'000.00          | 9'194.00           |
| 3160.000   | AFFITTI A TERZI  | 25'959.60       |        | 26'000.00          | 25'959.60          |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 5          | COSTRUZIONI                                     | CONSUNTIVO 2024   |                   | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|            |   | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| <b>500</b> | <b>AMMINISTRAZIONE E SERVIZI</b>                |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>                                    |                   |                   |                    |                    |
| 3160.010   | SPESE ACCESSORIE                                | 2'400.00          |                   | 2'400.00           | 2'400.00           |
| 3162.000   | COSTI LEASING                                   | 0.00              |                   | 4'400.00           | 0.00               |
| 3199.000   | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO                         | 3'755.75          |                   | 2'000.00           | 2'857.90           |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>                                   |                   |                   |                    |                    |
| 4210.500   | TASSE MISURAZIONI CATASTALI                     |                   | 19'527.95         | 25'000.00          | 22'635.60          |
| 4260.000   | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA |                   | 0.00              | 2'000.00           | 39'019.05          |
| 4309.000   | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO                        |                   | 0.00              | 1'000.00           | 200.00             |
| 4631.300   | SUSSIDIO CANTONALE MISURAZIONE CATASTALE        |                   | 5'301.45          | 4'000.00           | 5'977.70           |
| 4910.030   | PRESTAZIONI DIPENDENTE UTC                      |                   | 31'500.00         | 31'500.00          | 31'000.00          |
| 4910.500   | DA ACAP PER GESTIONE TECNICA                    |                   | 38'500.00         | 38'500.00          | 66'250.00          |
| 4930.540   | DA ACAP PER LOGISTICA                           |                   | 4'000.00          | 4'000.00           | 4'000.00           |
|            | <b>Totale RICAVI</b>                            |                   | <b>98'829.40</b>  | <b>106'000.00</b>  | <b>169'082.35</b>  |
|            | <b>Totale SPESE</b>                             | <b>468'093.48</b> |                   | <b>596'800.00</b>  | <b>677'591.31</b>  |
|            | <b>SALDO</b>                                    |                   | <b>369'264.08</b> | <b>490'800.00</b>  | <b>508'508.96</b>  |
| <b>510</b> | <b>STRADE E AREE PUBBLICHE</b>                  |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>                                    |                   |                   |                    |                    |
| 3010.000   | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO                 | 174'906.80        |                   | 228'000.00         | 205'702.75         |
| 3010.002   | STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO                  | 28'037.70         |                   | 26'000.00          | 54'908.00          |
| 3010.100   | PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI            | 7'684.85          |                   | 5'000.00           | 650.80             |
| 3050.000   | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                     | 13'780.35         |                   | 17'100.00          | 13'573.85          |
| 3052.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE                  | 11'009.95         |                   | 10'000.00          | 8'038.99           |
| 3053.000   | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO<br>GLI INFORTUNI | 3'113.45          |                   | 4'400.00           | 3'186.40           |
| 3054.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI         | 4'401.60          |                   | 6'200.00           | 4'646.05           |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 5          | COSTRUZIONI  | CONSUNTIVO 2024 |        | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|--|-----------------|--------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE           | RICAVI |                    |                    |
| <b>510</b> | <b>STRADE E AREE PUBBLICHE</b>                                 |                 |        |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                 |        |                    |                    |
| 3055.000   | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 9'748.85        |        | 13'000.00          | 9'579.40           |
| 3099.000   | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE                                   | 0.00            |        | 0.00               | 697.75             |
| 3101.110   | ACQUISTO PIANTE E FIORI PER GIARDINI                           | 19'735.40       |        | 7'000.00           | 5'253.10           |
| 3111.000   | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE                  | 15'495.10       |        | 15'000.00          | 35'512.90          |
| 3111.201   | ACQUISTO MATERIALE DENOMINAZIONE STRADE                        | 3'399.75        |        | 500.00             | 393.20             |
| 3111.510   | SOSTITUZIONE IDRANTI   | 11'746.70       |        | 30'000.00          | 7'998.65           |
| 3112.100   | ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO                                      | 2'658.15        |        | 2'000.00           | 2'703.45           |
| 3120.100   | CONSUMO ACQUA POTABILE   | 6'429.45        |        | 10'000.00          | 17'594.10          |
| 3120.300   | ILLUMINAZIONE PUBBLICA - ENERGIA                               | 28'122.30       |        | 40'000.00          | 55'598.55          |
| 3130.020   | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                              | 1'690.82        |        | 2'000.00           | 1'810.44           |
| 3134.100   | PREMIO ASSICURAZIONE   | 263.20          |        | 0.00               | 263.20             |
| 3134.300   | ASSICURAZIONE RC D'AZIENDA E PROFESSIONALE                     | 2'170.00        |        | 2'200.00           | 2'170.00           |
| 3141.000   | MANUTENZIONE STRADALE ORDINARIA                                | 201'736.80      |        | 200'000.00         | 235'645.10         |
| 3141.010   | LAVORI DI MANUTENZIONE CAUSATI DAL MALTEMPO                    | 1'020.95        |        | 10'000.00          | 1'460.40           |
| 3141.100   | PULIZIA STRADE CON SCOPATRICE                                  | 29'634.55       |        | 30'000.00          | 33'225.95          |
| 3141.200   | ILLUMINAZIONE PUBBLICA - MANUTENZIONE IMPIANTI                 | 34'876.00       |        | 30'000.00          | 35'595.15          |
| 3141.400   | SERVIZIO SGOMBERO NEVE E SPARGIMENTO SALE                      | 35'218.70       |        | 75'000.00          | 29'605.20          |
| 3141.500   | MANUTENZIONE SENTIERI  | 0.00            |        | 5'000.00           | 0.00               |
| 3141.510   | MANUTENZIONE SENTIERO GIRO MONTE SASSALTO                      | 2'407.40        |        | 5'000.00           | 1'077.00           |
| 3142.000   | MANUTENZIONE CAMERE RIALI                                      | 0.00            |        | 2'000.00           | 0.00               |
| 3143.310   | MANUTENZIONE PARCHI E GIARDINI                                 | 198'686.96      |        | 220'000.00         | 217'168.68         |
| 3143.320   | MANUTENZIONE PARCO AI BOSCONI                                  | 7'800.00        |        | 5'000.00           | 305.05             |
| 3143.330   | MANUTENZIONE RETI DI PROTEZIONE CADUTA MASSI                   | 0.00            |        | 5'000.00           | 0.00               |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 5          | COSTRUZIONI   | CONSUNTIVO 2024   |                   | PREVENTIVO<br>2024  | CONSUNTIVO<br>2023  |
|------------|---|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|            |   | SPESE             | RICAVI            |                     |                     |
| <b>510</b> | <b>STRADE E AREE PUBBLICHE</b>  |                   |                   |                     |                     |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>  |                   |                   |                     |                     |
| 3143.720   | MANUTENZIONE CANALIZZAZIONI   | 20'868.10         |                   | 25'000.00           | 26'420.25           |
| 3151.000   | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI<br>E APPARECCHIATURE  | 4'897.80          |                   | 1'000.00            | 3'682.35            |
| 3190.000   | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE  | 0.00              |                   | 1'000.00            | 143.00              |
| 3199.000   | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO   | 2'888.67          |                   | 500.00              | 3'422.30            |
| 3612.173   | CONSORZIO DI MANUTENZIONE E PREMUNIZIONE<br>IDRICO-FORESTALE FIUMI TRESA E MAGLIASINA (TREMA) | 34'200.00         |                   | 34'200.00           | 27'360.00           |
| 3930.700   | ADDEBITO COSTI PROPRI RIFIUTI   | 8'000.00          |                   | 8'000.00            | 8'000.00            |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>   |                   |                   |                     |                     |
| 4120.300   | TASSA PER LA CONCESSIONE DELL'USO SPECIALE<br>DELLE STRADE COMUNALI                           |                   | 118'671.00        | 123'000.00          | 122'764.00          |
| 4120.410   | PARTECIPAZIONE SPESE PER SERVITU' DI PASSO  |                   | 1'663.00          | 1'000.00            | 1'650.00            |
| 4260.000   | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA   |                   | 801.65            | 20'000.00           | 55'257.40           |
| 4260.100   | RIMBORSO DA TERZI PER SERVIZI   |                   | 1'255.00          | 1'300.00            | 1'000.00            |
| 4260.300   | RIMBORSO PER DANNI  |                   | 3'260.84          | 0.00                | 489.35              |
| 4270.100   | MULTE DIVERSE   |                   | 200.00            | 0.00                | 0.00                |
| 4309.000   | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO  |                   | 4'547.95          | 1'000.00            | 586.25              |
| 4500.500   | PRELIEVI DAL FONDO FER  |                   | 0.00              | 0.00                | 14'659.90           |
| 4910.010   | PRESTAZIONI DIPENDENTI PER ALTRI SERVIZI  |                   | 62'100.00         | 62'100.00           | 56'700.00           |
| 4910.520   | DA ACAP PER PRESTAZIONI TECNICHE  |                   | 9'000.00          | 9'000.00            | 8'000.00            |
|            | <b>Totale RICAVI</b>  |                   | <b>201'499.44</b> | <b>217'400.00</b>   | <b>261'106.90</b>   |
|            | <b>Totale SPESE</b>   | <b>926'630.35</b> |                   | <b>1'075'100.00</b> | <b>1'053'392.01</b> |
|            | <b>SALDO</b>  |                   | <b>725'130.91</b> | <b>857'700.00</b>   | <b>792'285.11</b>   |
| <b>520</b> | <b>CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE</b>   |                   |                   |                     |                     |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>  |                   |                   |                     |                     |
| 3120.200   | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA   | 4'074.85          |                   | 1'500.00            | 1'702.85            |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 5          | COSTRUZIONI  | CONSUNTIVO 2024   |                   | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| <b>520</b> | <b>CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE</b>  |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                   |                   |                    |                    |
| 3130.020   | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE  | 1'375.96          |                   | 1'000.00           | 1'206.22           |
| 3132.210   | MANUTENZIONE CATASTO INFRASTRUTTURE CANALIZZAZIONI                                     | 1'300.00          |                   | 9'500.00           | 1'300.00           |
| 3137.100   | COSTI IVA  | 18'071.60         |                   | 27'000.00          | 25'454.80          |
| 3143.720   | MANUTENZIONE CANALIZZAZIONI  | 22'823.90         |                   | 20'000.00          | 50'385.64          |
| 3181.200   | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)   | 406.20            |                   | 0.00               | 0.00               |
| 3181.300   | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO)   | 0.00              |                   | 1'000.00           | 948.10             |
| 3199.000   | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO  | 303.00            |                   | 500.00             | 453.35             |
| 3500.200   | VERSAMENTI AL FONDO ACCANTONAMENTO<br>PER LA MANUTENZIONE STRAORDINARIA CANALIZZAZIONI | 20'000.00         |                   | 20'000.00          | 20'000.00          |
| 3612.171   | CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE MAGLIASINA   | 752'508.92        |                   | 804'000.00         | 789'400.00         |
| 3910.010   | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI  | 4'500.00          |                   | 4'500.00           | 4'000.00           |
| 3940.200   | ADDEBITO INTERESSI DEPURAZIONE DELLE ACQUE   | 48'060.70         |                   | 57'000.00          | 36'019.90          |
| 3950.200   | ADDEBITO AMMORTAMENTI DEPURAZIONE DELLE ACQUE  | 53'637.00         |                   | 53'300.00          | 53'637.00          |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>  |                   |                   |                    |                    |
| 4240.500   | TASSE ALLACCIAMENTO CANALIZZAZIONE   |                   | 0.00              | 2'000.00           | 0.00               |
| 4240.510   | TASSE ESERCIZIO CANALIZZAZIONE   |                   | 595'472.50        | 940'000.00         | 910'050.40         |
| 4260.300   | RIMBORSO PER DANNI   |                   | 0.00              | 0.00               | 21'958.25          |
| 4500.200   | PRELIEVI DAL FONDO ACCANTONAMENTO<br>PER LA MANUTENZIONE STRAODINARIA CANALIZZAZIONI   |                   | 22'823.90         | 20'000.00          | 28'427.39          |
| 4511.200   | PRELEVAMENTO DAL FONDO DEPURAZIONE DELLE ACQUE   |                   | 308'765.73        | 37'300.00          | 24'071.82          |
|            | <b>Totale RICAVI</b>   |                   | <b>927'062.13</b> | <b>999'300.00</b>  | <b>984'507.86</b>  |
|            | <b>Totale SPESE</b>  | <b>927'062.13</b> |                   | <b>999'300.00</b>  | <b>984'507.86</b>  |
|            | <b>SALDO</b>   |                   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| <b>530</b> | <b>STABILI AMMINISTRATIVI</b>  |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                   |                   |                    |                    |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 5          | COSTRUZIONI   | CONSUNTIVO 2024 |           | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|---|-----------------|-----------|--------------------|--------------------|
|            |   | SPESE           | RICAVI    |                    |                    |
| <b>530</b> | <b>STABILI AMMINISTRATIVI</b>                                     |                 |           |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>  |                 |           |                    |                    |
| 3010.001   | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO                                    | 1'989.15        |           | 1'500.00           | 1'476.85           |
| 3050.000   | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                       | 130.35          |           | 80.00              | 93.70              |
| 3053.000   | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO<br>GLI INFORTUNI                   | 26.40           |           | 20.00              | 19.65              |
| 3054.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                           | 41.70           |           | 30.00              | 32.10              |
| 3055.000   | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA<br>IN CASO DI MALATTIA | 98.05           |           | 40.00              | 72.85              |
| 3101.000   | MATERIALE D'ESERCIZIO E DI CONSUMO                                | 14.65           |           | 500.00             | 0.00               |
| 3101.010   | ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA                                     | 4'482.20        |           | 4'000.00           | 5'993.75           |
| 3120.100   | CONSUMO ACQUA POTABILE  | 2'841.55        |           | 5'000.00           | 5'673.05           |
| 3120.200   | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA   | 23'371.90       |           | 10'000.00          | 9'887.00           |
| 3120.400   | CONSUMO COMBUSTIBILE  | 21'956.35       |           | 12'000.00          | 6'127.70           |
| 3120.500   | CONSUMO ENERGIA TERMICA   | 128'898.10      |           | 100'000.00         | 100'002.25         |
| 3120.600   | TASSE USO CANALIZZAZIONE  | 8'199.20        |           | 10'000.00          | 7'734.05           |
| 3134.100   | PREMIO ASSICURAZIONE  | 21'470.20       |           | 21'500.00          | 21'470.20          |
| 3144.000   | MANUTENZIONE STABILI  | 138'998.33      |           | 110'000.00         | 140'430.04         |
| 3162.000   | COSTI LEASING   | 0.00            |           | 5'000.00           | 11'905.80          |
| 3190.000   | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE                      | 0.00            |           | 1'000.00           | 0.00               |
| 3910.010   | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI                           | 31'500.00       |           | 31'500.00          | 28'000.00          |
| 3930.700   | ADDEBITO COSTI PROPRI RIFIUTI                                     | 6'000.00        |           | 6'000.00           | 6'000.00           |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>   |                 |           |                    |                    |
| 4260.300   | RIMBORSO PER DANNI  |                 | 5'992.75  | 3'000.00           | 26'582.71          |
| 4309.000   | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO  |                 | 0.00      | 1'000.00           | 19'734.40          |
| 4470.000   | AFFITTI DA TERZI  |                 | 14'550.00 | 3'600.00           | 4'050.00           |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 5          | COSTRUZIONI  | CONSUNTIVO 2024   |                   | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| <b>530</b> | <b>STABILI AMMINISTRATIVI</b>                        |                   |                   |                    |                    |
|            | <i>Totale RICAVI</i>                                 |                   | <b>20'542.75</b>  | <b>7'600.00</b>    | <b>50'367.11</b>   |
|            | <i>Totale SPESE</i>                                  | <b>390'018.13</b> |                   | <b>318'170.00</b>  | <b>344'918.99</b>  |
|            | <i>SALDO</i>   |                   | <b>369'475.38</b> | <b>310'570.00</b>  | <b>294'551.88</b>  |
| <b>540</b> | <b>CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI</b>                 |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                   |                   |                    |                    |
| 3120.100   | CONSUMO ACQUA POTABILE                               | 2'164.10          |                   | 2'500.00           | 2'009.55           |
| 3120.200   | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA                            | 2'174.75          |                   | 1'000.00           | 1'561.20           |
| 3120.600   | TASSE USO CANALIZZAZIONE                             | 889.70            |                   | 600.00             | 1'566.15           |
| 3134.100   | PREMIO ASSICURAZIONE                                 | 817.40            |                   | 1'000.00           | 817.40             |
| 3144.000   | MANUTENZIONE STABILI                                 | 54'233.30         |                   | 15'000.00          | 37'789.90          |
| 3151.000   | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI<br>E APPARECCHIATURE | 2'467.05          |                   | 500.00             | 561.15             |
| 3190.000   | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE         | 0.00              |                   | 1'000.00           | 0.00               |
| 3636.060   | CONTRIBUTO A.C.M. PER GESTIONE CENTRO SPORTIVO       | 70'000.00         |                   | 70'000.00          | 60'000.00          |
| 3910.010   | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI              | 900.00            |                   | 900.00             | 800.00             |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>  |                   |                   |                    |                    |
| 4260.300   | RIMBORSO PER DANNI                                   |                   | 6'973.15          | 0.00               | 3'493.80           |
| 4309.000   | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO                             |                   | 0.00              | 1'000.00           | 0.00               |
|            | <i>Totale RICAVI</i>                                 |                   | <b>6'973.15</b>   | <b>1'000.00</b>    | <b>3'493.80</b>    |
|            | <i>Totale SPESE</i>                                  | <b>133'646.30</b> |                   | <b>92'500.00</b>   | <b>105'105.35</b>  |
|            | <i>SALDO</i>   |                   | <b>126'673.15</b> | <b>91'500.00</b>   | <b>101'611.55</b>  |
| <b>550</b> | <b>SERVIZI TECNICI E DIVERSI</b>                     |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                   |                   |                    |                    |
| 3101.200   | ACQUISTO CARBURANTE                                  | 11'836.42         |                   | 7'000.00           | 7'842.74           |
| 3134.200   | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI                          | 6'285.90          |                   | 7'000.00           | 5'144.50           |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 5          | COSTRUZIONI  | CONSUNTIVO 2024  |                  | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE            | RICAVI           |                    |                    |
| <b>550</b> | <b>SERVIZI TECNICI E DIVERSI</b>                               |                  |                  |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                  |                  |                    |                    |
| 3137.000   | IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI                       | 2'743.00         |                  | 3'000.00           | 2'933.00           |
| 3151.400   | MANUTENZIONE VEICOLI   | 16'774.37        |                  | 12'000.00          | 22'546.30          |
| 3190.000   | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE                   | 0.00             |                  | 1'000.00           | 250.00             |
| 3199.000   | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO  | 0.00             |                  | 500.00             | 0.00               |
|            | <b>Totale RICAVI</b>   |                  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|            | <b>Totale SPESE</b>  | <b>37'639.69</b> |                  | <b>30'500.00</b>   | <b>38'716.54</b>   |
|            | <b>SALDO</b>   |                  | <b>37'639.69</b> | <b>30'500.00</b>   | <b>38'716.54</b>   |
| <b>570</b> | <b>APPROVVIGIONAMENTO IDRICO</b>                               |                  |                  |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                  |                  |                    |                    |
| 3010.000   | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO                                | 60'824.45        |                  | 67'000.00          | 0.00               |
| 3010.100   | PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI                           | 10'433.70        |                  | 6'000.00           | 0.00               |
| 3050.000   | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                    | 4'673.90         |                  | 4'700.00           | 0.00               |
| 3052.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE                                 | 2'900.40         |                  | 4'500.00           | 0.00               |
| 3053.000   | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI                   | 1'233.55         |                  | 1'200.00           | 0.00               |
| 3054.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                        | 1'492.90         |                  | 1'700.00           | 0.00               |
| 3055.000   | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 3'513.10         |                  | 3'600.00           | 0.00               |
| 3090.001   | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE                                  | 10'735.05        |                  | 4'000.00           | 0.00               |
| 3099.000   | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE                                   | 66.00            |                  | 1'000.00           | 0.00               |
| 3101.550   | TRATTAMENTO ACQUA CON SODA                                     | 16'021.80        |                  | 26'000.00          | 26'472.00          |
| 3111.300   | ACQUISTO CONTATORI   | 481.35           |                  | 5'000.00           | 1'013.10           |
| 3113.000   | ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE                          | 37.90            |                  | 4'000.00           | 0.00               |
| 3118.000   | ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE         | 43'657.72        |                  | 40'000.00          | 11'954.70          |
| 3120.200   | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA                                      | 89'324.30        |                  | 150'000.00         | 104'077.85         |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 5          | COSTRUZIONI  | CONSUNTIVO 2024 |        | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|--|-----------------|--------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE           | RICAVI |                    |                    |
| <b>570</b> | <b>APPROVVIGIONAMENTO IDRICO</b>                                 |                 |        |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                 |        |                    |                    |
| 3130.000   | SPESE INVII POSTALI  | 1'179.12        |        | 1'300.00           | 1'610.47           |
| 3130.020   | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                                | 2'639.66        |        | 300.00             | 252.50             |
| 3130.200   | PRESTAZIONI DI TERZI   | 3'170.05        |        | 3'000.00           | 387.70             |
| 3130.510   | MONITORAGGIO POZZI CAPTAZIONE                                    | 8'403.70        |        | 30'000.00          | 28'679.69          |
| 3130.520   | SUPPORTO NELLA GESTIONE DA PARTE DI AIL SA                       | 5'923.65        |        | 6'000.00           | 11'803.40          |
| 3130.530   | PICCHETTI DITTE ESTERNE  | 7'515.85        |        | 9'000.00           | 0.00               |
| 3130.810   | TASSE CCP  | 0.00            |        | 400.00             | 0.00               |
| 3132.500   | MANUTENZIONE CATASTO INFRASTRUTTURE<br>APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | 13'396.05       |        | 7'000.00           | 1'951.05           |
| 3132.510   | ANALISI BATTERIOLOGICHE  | 8'637.60        |        | 13'000.00          | 3'783.95           |
| 3134.100   | PREMIO ASSICURAZIONE   | 3'284.95        |        | 6'600.00           | 3'284.95           |
| 3134.300   | ASSICURAZIONE RC D'AZIENDA E PROFESSIONALE                       | 1'744.70        |        | 1'500.00           | 1'744.70           |
| 3137.100   | COSTI IVA  | 295.40          |        | 1'000.00           | 1'294.74           |
| 3141.520   | MANUTENZIONE STRADA ACCESSO SERBATOI CRÖSA                       | 0.00            |        | 2'000.00           | 978.05             |
| 3143.510   | MANUTENZIONE GENERALE  | 81'053.03       |        | 68'000.00          | 37'081.95          |
| 3143.520   | ANTICIPI PER ALLACCIAMENTI PRIVATI DA RIFATTURARE                | 3'588.00        |        | 3'000.00           | 1'863.90           |
| 3151.520   | MANUTENZIONE SARACINESCHE  | 2'529.55        |        | 12'000.00          | 2'520.20           |
| 3158.000   | MANUTENZIONE SOFTWARE  | 8'217.75        |        | 15'000.00          | 0.00               |
| 3181.200   | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)                         | 65.35           |        | 0.00               | 0.00               |
| 3181.300   | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO)                       | 0.00            |        | 1'000.00           | 4'743.65           |
| 3199.000   | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO  | 4'121.70        |        | 600.00             | 2'282.05           |
| 3511.100   | VERSAMENTI AL FONDO APPROVVIGIONAMENTO IDRICO                    | 0.00            |        | 0.00               | 81'834.73          |
| 3910.500   | A COMUNE PER GESTIONE TECNICA                                    | 38'500.00       |        | 38'500.00          | 66'250.00          |
| 3910.510   | A COMUNE PER AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA                         | 25'500.00       |        | 25'500.00          | 25'500.00          |
| 3910.520   | A COMUNE PER PRESTAZIONI SQUADRA ESTERNA                         | 9'000.00        |        | 9'000.00           | 8'000.00           |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 5          | COSTRUZIONI                                      | CONSUNTIVO 2024   |                   | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| <b>570</b> | <b>APPROVVIGIONAMENTO IDRICO</b>                 |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>                                     |                   |                   |                    |                    |
| 3930.540   | A COMUNE PER LOGISTICA                           | 4'000.00          |                   | 4'000.00           | 4'000.00           |
| 3940.500   | ADDEBITO INTERESSI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO     | 72'100.45         |                   | 82'000.00          | 51'039.15          |
| 3950.500   | ADDEBITO AMMORTAMENTI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO  | 179'250.35        |                   | 180'000.00         | 195'461.50         |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>                                    |                   |                   |                    |                    |
| 4240.520   | TASSE ALLACCIAMENTO APPROVVIGIONAMENTO IDRICO    |                   | 0.00              | 5'000.00           | 6'160.40           |
| 4240.540   | NOLO CONTATORI                                   |                   | 44'668.10         | 33'000.00          | 31'975.83          |
| 4240.550   | ACQUA A USO PUBBLICO                             |                   | 0.00              | 2'000.00           | 100.00             |
| 4240.560   | TASSE UTENZA                                     |                   | 285'889.57        | 553'000.00         | 490'757.00         |
| 4260.300   | RIMBORSO PER DANNI                               |                   | 0.00              | 0.00               | 4'184.30           |
| 4260.500   | RIMBORSO DA PRIVATI PER ANTICIPI ALLACCIAMENTI   |                   | 0.00              | 3'000.00           | 1'863.90           |
| 4309.000   | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO                         |                   | 1'129.95          | 1'000.00           | 4'156.00           |
| 4511.100   | PRELEVAMENTO DAL FONDO APPROVVIGIONAMENTO IDRICO |                   | 240'093.06        | 81'400.00          | 0.00               |
| 4612.115   | DAI COMUNI PER ACQUEDOTTO INTERCOMUNALE          |                   | 157'732.35        | 160'000.00         | 140'668.55         |
|            | <b>Totale RICAVI</b>                             |                   | <b>729'513.03</b> | <b>838'400.00</b>  | <b>679'865.98</b>  |
|            | <b>Totale SPESE</b>                              | <b>729'513.03</b> |                   | <b>838'400.00</b>  | <b>679'865.98</b>  |
|            | <b>SALDO</b>                                     |                   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
| <b>580</b> | <b>BAGNO PUBBLICO</b>                            |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>                                     |                   |                   |                    |                    |
| 3120.100   | CONSUMO ACQUA POTABILE                           | 417.85            |                   | 1'000.00           | 503.10             |
| 3120.600   | TASSE USO CANALIZZAZIONE                         | 531.10            |                   | 700.00             | 1'487.25           |
| 3130.020   | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                | 983.40            |                   | 1'000.00           | 705.80             |
| 3134.100   | PREMIO ASSICURAZIONE                             | 54.40             |                   | 100.00             | 54.40              |
| 3143.510   | MANUTENZIONE GENERALE                            | 15'883.80         |                   | 20'000.00          | 36'258.40          |
| 3199.000   | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO                          | 1'675.00          |                   | 2'000.00           | 1'625.00           |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 5        | COSTRUZIONI                | CONSUNTIVO 2024  |                  | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|----------|----------------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|          |                            | SPESE            | RICAVI           |                    |                    |
| 580      | <b>BAGNO PUBBLICO</b>      |                  |                  |                    |                    |
| 4        | <b>RICAVI</b>              |                  |                  |                    |                    |
| 4240.580 | TESSERE LIDO               |                  | 2'300.00         | 4'000.00           | 3'015.00           |
| 4260.580 | RIMBORSO SPESE TELEFONICHE |                  | 0.00             | 1'000.00           | 0.00               |
| 4470.000 | AFFITTI DA TERZI           |                  | 4'805.80         | 11'000.00          | 11'000.00          |
|          | <b>Totale RICAVI</b>       |                  | <b>7'105.80</b>  | <b>16'000.00</b>   | <b>14'015.00</b>   |
|          | <b>Totale SPESE</b>        | <b>19'545.55</b> |                  | <b>24'800.00</b>   | <b>40'633.95</b>   |
|          | <b>SALDO</b>               |                  | <b>12'439.75</b> | <b>8'800.00</b>    | <b>26'618.95</b>   |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 6          | ISTITUZIONI  | CONSUNTIVO 2024 |        | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|--|-----------------|--------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE           | RICAVI |                    |                    |
| <b>600</b> | <b>ISTITUZIONI</b>   |                 |        |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                 |        |                    |                    |
| 3010.000   | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO                                      | 155'063.90      |        | 154'000.00         | 151'367.45         |
| 3010.002   | STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO                                       | 13'632.00       |        | 0.00               | 43'121.25          |
| 3010.100   | PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI                                 | 1'943.25        |        | 4'000.00           | 3'345.25           |
| 3050.000   | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD  | 9'810.75        |        | 11'300.00          | 12'045.60          |
| 3052.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE                                       | 12'031.80       |        | 12'000.00          | 11'965.40          |
| 3053.000   | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO<br>GLI INFORTUNI                      | 1'980.65        |        | 2'300.00           | 2'430.10           |
| 3054.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                              | 3'133.65        |        | 4'100.00           | 4'122.95           |
| 3055.000   | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA<br>IN CASO DI MALATTIA    | 7'361.40        |        | 8'600.00           | 9'040.65           |
| 3099.000   | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE   | 320.65          |        | 500.00             | 238.15             |
| 3100.001   | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E<br>PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 1'469.35        |        | 1'300.00           | 2'190.95           |
| 3101.200   | ACQUISTO CARBURANTE  | 364.41          |        | 1'000.00           | 740.25             |
| 3102.000   | STAMPA E FOTOCOPIE   | 3'160.50        |        | 2'700.00           | 2'189.02           |
| 3102.100   | STAMPATI   | 0.00            |        | 1'000.00           | 0.00               |
| 3110.000   | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO                                | 7'840.05        |        | 4'000.00           | 26.80              |
| 3111.000   | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI<br>E APPARECCHIATURE                     | 323.85          |        | 1'000.00           | 0.00               |
| 3112.100   | ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO  | 1'411.38        |        | 1'500.00           | 0.00               |
| 3120.100   | CONSUMO ACQUA POTABILE   | 301.95          |        | 1'500.00           | 2'148.05           |
| 3120.200   | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA  | 1'068.11        |        | 1'000.00           | 612.50             |
| 3130.020   | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                                    | 232.73          |        | 300.00             | 177.93             |
| 3130.300   | COMPENSO A TERZI PER SERVIZIO POLIZIA                                | 10'378.70       |        | 10'000.00          | 11'312.95          |
| 3130.310   | COMPENSO A POMPIERI PER PRESTAZIONI                                  | 838.00          |        | 3'500.00           | 3'484.00           |
| 3134.100   | PREMIO ASSICURAZIONE   | 632.85          |        | 1'000.00           | 632.85             |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 6          | ISTITUZIONI  | CONSUNTIVO 2024 |           | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|--|-----------------|-----------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE           | RICAVI    |                    |                    |
| <b>600</b> | <b>ISTITUZIONI</b>                                   |                 |           |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                 |           |                    |                    |
| 3134.200   | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI                          | 198.50          |           | 200.00             | 198.50             |
| 3137.000   | IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI             | 70.00           |           | 100.00             | 70.00              |
| 3137.001   | TASSE DEMANIALI PER ATTRACCHI COMUNALI               | 7'600.70        |           | 7'500.00           | 7'543.80           |
| 3143.500   | MANUTENZIONE E RIORDINO ORMEGGIO NATANTI             | 540.50          |           | 1'000.00           | 890.60             |
| 3150.000   | MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO            | 0.00            |           | 500.00             | 0.00               |
| 3151.000   | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI<br>E APPARECCHIATURE | 7'663.93        |           | 5'000.00           | 6'317.40           |
| 3151.400   | MANUTENZIONE VEICOLI                                 | 551.00          |           | 500.00             | 415.70             |
| 3158.000   | MANUTENZIONE SOFTWARE                                | 0.00            |           | 2'000.00           | 312.35             |
| 3181.000   | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ACB)                   | 838.75          |           | 0.00               | 0.00               |
| 3181.200   | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)             | 60.00           |           | 0.00               | 0.00               |
| 3181.300   | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO)           | 0.00            |           | 0.00               | 71.15              |
| 3190.000   | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE         | 0.00            |           | 1'000.00           | 0.00               |
| 3199.000   | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO                              | 16'747.50       |           | 2'000.00           | 18'995.15          |
| 3601.000   | QUOTE DI RICAPO AL CANTONE PER LA TASSA CANI         | 8'700.00        |           | 8'000.00           | 8'100.00           |
| 3601.800   | QUOTE DI RICAPO AL CANTONE PER LA TASSA SULLA CACCIA | 3'800.00        |           | 3'900.00           | 4'750.00           |
| 3601.810   | QUOTE DI RICAPO AL CANTONE PER LA TASSA SULLA PESCA  | 13'451.90       |           | 11'900.00          | 11'248.10          |
| 3910.010   | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI              | 62'500.00       |           | 73'300.00          | 78'000.00          |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>  |                 |           |                    |                    |
| 4033.000   | IMPOSTA SUI CANI                                     |                 | 17'050.00 | 18'000.00          | 16'950.00          |
| 4120.400   | TASSE OCCUPAZIONE AREA PUBBLICA                      |                 | 34'559.50 | 45'000.00          | 34'336.00          |
| 4210.000   | TASSE DI CANCELLERIA                                 |                 | 16'385.00 | 22'000.00          | 32'275.00          |
| 4210.100   | TASSE DI NATURALIZZAZIONE                            |                 | 14'800.00 | 12'000.00          | 10'900.00          |
| 4210.200   | TASSE DI POLIZIA                                     |                 | 610.00    | 1'000.00           | 700.00             |
| 4210.800   | TASSE PATENTI DI CACCIA                              |                 | 3'952.00  | 4'100.00           | 4'940.00           |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 6          | ISTITUZIONI                                     | CONSUNTIVO 2024   |                   | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|            |   | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| <b>600</b> | <b>ISTITUZIONI</b>                              |                   |                   |                    |                    |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>                                   |                   |                   |                    |                    |
| 4210.810   | TASSE PATENTI DI PESCA                          |                   | 12'301.90         | 12'800.00          | 12'741.40          |
| 4260.000   | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA |                   | 8'834.60          | 1'000.00           | 0.00               |
| 4260.110   | RIMBORSO DA TERZI PER PRESTAZIONI POMPIERI      |                   | 0.00              | 500.00             | 0.00               |
| 4270.620   | QUOTA CONTRAVENZIONI TRAFFICO FERMO             |                   | 14'042.00         | 15'000.00          | 13'006.00          |
| 4309.000   | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO                        |                   | 500.00            | 500.00             | 250.00             |
| 4472.500   | TASSE ORMEGGIO NATANTI                          |                   | 75'923.10         | 66'000.00          | 75'424.10          |
|            | <b>Totale RICAVI</b>                            |                   | <b>198'958.10</b> | <b>197'900.00</b>  | <b>201'522.50</b>  |
|            | <b>Totale SPESE</b>                             | <b>356'022.71</b> |                   | <b>343'500.00</b>  | <b>398'104.85</b>  |
|            | <b>SALDO</b>                                    |                   | <b>157'064.61</b> | <b>145'600.00</b>  | <b>196'582.35</b>  |
| <b>610</b> | <b>REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE</b>      |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>                                    |                   |                   |                    |                    |
| 3111.020   | ACQUISTO APPARECCHIATURE TECNICHE               | 0.00              |                   | 1'000.00           | 921.90             |
| 3111.200   | ACQUISTO SEGNALI DIVERSI                        | 12'126.40         |                   | 12'000.00          | 6'669.46           |
| 3120.100   | CONSUMO ACQUA POTABILE                          | 327.15            |                   | 1'000.00           | 299.25             |
| 3120.200   | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA                       | 5'372.10          |                   | 4'000.00           | 4'497.60           |
| 3130.020   | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE               | 2'554.66          |                   | 1'800.00           | 1'732.00           |
| 3130.320   | MANUTENZIONE POSTAZIONI BIKE SHARING            | 35'132.50         |                   | 35'000.00          | 35'002.50          |
| 3130.810   | TASSE CCP                                       | 0.00              |                   | 0.00               | 3.94               |
| 3132.020   | CONSULENZA SPECIALISTICA                        | 18'661.25         |                   | 6'000.00           | 14'710.00          |
| 3134.510   | ASSICURAZIONE ATA IMPIANTI PARCHIMETRI POSTEGGI | 2'076.50          |                   | 1'300.00           | 1'276.60           |
| 3137.100   | COSTI IVA                                       | 6'784.41          |                   | 18'000.00          | 22'857.53          |
| 3141.020   | MANUTENZIONE SEDIMI POSTEGGI                    | 9'511.75          |                   | 18'000.00          | 15'096.00          |
| 3141.300   | RIFACIMENTO SEGNALETICA ORIZZONTALE             | 2'289.50          |                   | 12'000.00          | 990.00             |
| 3151.200   | MANUTENZIONE E POSA SEGNALI DIVERSI             | 7'298.42          |                   | 5'000.00           | 12'559.29          |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 6          | ISTITUZIONI   | CONSUNTIVO 2024   |                   | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|            |   | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| <b>610</b> | <b>REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE</b>              |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>  |                   |                   |                    |                    |
| 3151.210   | MANUTENZIONE PARCHIMETRI                                | 56'483.60         |                   | 22'000.00          | 36'777.00          |
| 3160.000   | AFFITTI A TERZI   | 20'304.00         |                   | 20'700.00          | 20'709.00          |
| 3181.000   | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ACB)                      | 458.65            |                   | 0.00               | 0.00               |
| 3181.200   | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)                | 480.00            |                   | 0.00               | 0.00               |
| 3190.000   | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE            | 0.00              |                   | 1'000.00           | 0.00               |
| 3199.000   | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO                                 | 189.20            |                   | 2'000.00           | 200.00             |
| 3500.000   | VERSAMENTI AL FONDO CONTRIBUTI SOSTITUTIVI PER POSTEGGI | 16'000.00         |                   | 6'000.00           | 0.00               |
| 3910.010   | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI                 | 12'700.00         |                   | 12'700.00          | 12'400.00          |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>   |                   |                   |                    |                    |
| 4200.000   | CONTRIBUTI SOSTITUTIVI POSTEGGI                         |                   | 16'000.00         | 6'000.00           | 0.00               |
| 4260.300   | RIMBORSO PER DANNI                                      |                   | 3'798.00          | 2'000.00           | 18'378.10          |
| 4472.300   | PROVENTI DA PARCHIMETRI E TICKETS                       |                   | 181'703.55        | 180'000.00         | 189'945.43         |
| 4472.310   | LOCAZIONE PARCHEGGI                                     |                   | 22'373.35         | 55'000.00          | 29'651.65          |
|            | <b>Totale RICAVI</b>                                    |                   | <b>223'874.90</b> | <b>243'000.00</b>  | <b>237'975.18</b>  |
|            | <b>Totale SPESE</b>                                     | <b>208'750.09</b> |                   | <b>179'500.00</b>  | <b>186'702.07</b>  |
|            | <b>SALDO</b>  | <b>15'124.81</b>  |                   | <b>-63'500.00</b>  | <b>-51'273.11</b>  |
| <b>650</b> | <b>SPESE DIVERSE PER MILITARI</b>                       |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>  |                   |                   |                    |                    |
| 3199.000   | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO                                 | 0.00              |                   | 500.00             | 0.00               |
| 3612.172   | CONSORZIO NUOVA PIAZZA DI TIRO DEL MALCANTONE           | 12'300.00         |                   | 12'200.00          | 12'121.20          |
|            | <b>Totale RICAVI</b>                                    |                   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|            | <b>Totale SPESE</b>                                     | <b>12'300.00</b>  |                   | <b>12'700.00</b>   | <b>12'121.20</b>   |
|            | <b>SALDO</b>  |                   | <b>12'300.00</b>  | <b>12'700.00</b>   | <b>12'121.20</b>   |
| <b>660</b> | <b>CORPO POMPIERI</b>                                   |                   |                   |                    |                    |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 6          | ISTITUZIONI   | CONSUNTIVO 2024 |        | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|---|-----------------|--------|--------------------|--------------------|
|            |   | SPESE           | RICAVI |                    |                    |
| <b>660</b> | <b>CORPO POMPIERI</b>   |                 |        |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>  |                 |        |                    |                    |
| 3010.001   | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO                                    | 756.40          |        | 500.00             | 223.20             |
| 3010.002   | STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO                                    | 0.00            |        | 500.00             | 0.00               |
| 3050.000   | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                       | 2'445.55        |        | 3'000.00           | 129.80             |
| 3053.000   | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO<br>GLI INFORTUNI                   | 10.00           |        | 50.00              | 2.95               |
| 3054.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                           | 348.90          |        | 1'000.00           | 0.00               |
| 3055.000   | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA<br>IN CASO DI MALATTIA | 37.30           |        | 50.00              | 11.00              |
| 3101.200   | ACQUISTO CARBURANTE   | 3'631.20        |        | 4'000.00           | 3'024.65           |
| 3102.000   | STAMPA E FOTOCOPIE  | 0.00            |        | 0.00               | 250.00             |
| 3111.000   | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI<br>E APPARECCHIATURE                  | 12'172.31       |        | 4'000.00           | 2'693.93           |
| 3111.020   | ACQUISTO APPARECCHIATURE TECNICHE                                 | 4'030.30        |        | 4'000.00           | 4'351.49           |
| 3112.100   | ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO   | 2'426.50        |        | 2'000.00           | 1'104.40           |
| 3120.100   | CONSUMO ACQUA POTABILE  | 85.55           |        | 100.00             | 74.00              |
| 3120.200   | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA   | 2'492.30        |        | 2'000.00           | 4'169.65           |
| 3120.500   | CONSUMO ENERGIA TERMICA   | 4'623.15        |        | 2'500.00           | 2'784.80           |
| 3120.600   | TASSE USO CANALIZZAZIONE  | 54.05           |        | 50.00              | 77.70              |
| 3130.020   | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                                 | 1'877.83        |        | 2'000.00           | 1'262.80           |
| 3130.500   | SPESE DI RAPPRESENTANZA E RICEVIMENTO                             | 1'267.55        |        | 1'000.00           | 813.55             |
| 3130.660   | INDENNITA' AI MILITI  | 55'080.00       |        | 45'000.00          | 49'410.00          |
| 3130.661   | CONTRIBUTO AL CORPO DAI COMUNI                                    | 3'000.00        |        | 3'000.00           | 3'000.00           |
| 3134.100   | PREMIO ASSICURAZIONE  | 1'632.75        |        | 1'500.00           | 1'632.75           |
| 3134.200   | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI                                       | 3'504.80        |        | 3'000.00           | 3'382.80           |
| 3134.400   | PREMIO ASSICURAZIONE PROTEZIONE GIURIDICA                         | 380.00          |        | 380.00             | 380.00             |
| 3144.100   | MANUTENZIONE MAGAZZINO DEPOSITO                                   | 16'807.58       |        | 2'000.00           | 107.70             |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 6          | ISTITUZIONI   | CONSUNTIVO 2024   |                   | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|            |   | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| <b>660</b> | <b>CORPO POMPIERI</b>   |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>  |                   |                   |                    |                    |
| 3151.000   | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI<br>E APPARECCHIATURE          | 4'260.04          |                   | 5'000.00           | 4'589.45           |
| 3160.000   | AFFITTI A TERZI   | 85'076.00         |                   | 75'000.00          | 51'698.00          |
| 3160.010   | SPESE ACCESSORIE  | 5'000.00          |                   | 5'000.00           | 3'000.00           |
| 3199.000   | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO                                       | 1'597.20          |                   | 3'000.00           | 2'577.12           |
| 3910.010   | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI                       | 7'500.00          |                   | 7'500.00           | 7'500.00           |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>   |                   |                   |                    |                    |
| 4612.110   | DAI COMUNI PER CORPO POMPIERI                                 |                   | 103'668.00        | 83'600.00          | 71'097.27          |
| 4631.700   | DAL CANTONE INDENNITA' MANUTENZIONE<br>VEICOLI E ATTREZZATURE |                   | 9'370.00          | 7'500.00           | 8'432.00           |
|            | <b>Totale RICAVI</b>  |                   | <b>113'038.00</b> | <b>91'100.00</b>   | <b>79'529.27</b>   |
|            | <b>Totale SPESE</b>   | <b>220'097.26</b> |                   | <b>177'130.00</b>  | <b>148'251.74</b>  |
|            | <b>SALDO</b>  |                   | <b>107'059.26</b> | <b>86'030.00</b>   | <b>68'722.47</b>   |
| <b>670</b> | <b>PROTEZIONE CIVILE</b>                                      |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>  |                   |                   |                    |                    |
| 3612.163   | RIMBORSO ALL'ENTE REGIONALE PCI                               | 116'644.99        |                   | 117'000.00         | 95'403.58          |
|            | <b>Totale RICAVI</b>  |                   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|            | <b>Totale SPESE</b>   | <b>116'644.99</b> |                   | <b>117'000.00</b>  | <b>95'403.58</b>   |
|            | <b>SALDO</b>  |                   | <b>116'644.99</b> | <b>117'000.00</b>  | <b>95'403.58</b>   |
| <b>680</b> | <b>POLIZIA INTERCOMUNALE</b>                                  |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>  |                   |                   |                    |                    |
| 3010.000   | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO                               | 1'013'113.15      |                   | 1'021'000.00       | 866'897.65         |
| 3010.001   | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO                                | 7'102.25          |                   | 8'000.00           | 7'843.70           |
| 3042.000   | INDENNITA' PER IL VITTO                                       | 12'402.00         |                   | 11'000.00          | 7'974.00           |
| 3049.100   | SERVIZIO NOTTURNO E FESTIVO                                   | 20'623.10         |                   | 18'000.00          | 14'832.80          |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 6          | ISTITUZIONI  | CONSUNTIVO 2024 |        | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|--|-----------------|--------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE           | RICAVI |                    |                    |
| <b>680</b> | <b>POLIZIA INTERCOMUNALE</b>   |                 |        |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                 |        |                    |                    |
| 3050.000   | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD  | 69'082.20       |        | 68'400.00          | 56'821.80          |
| 3052.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE                                       | 62'833.90       |        | 66'000.00          | 56'072.33          |
| 3053.000   | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO<br>GLI INFORTUNI                      | 13'833.35       |        | 14'000.00          | 10'993.65          |
| 3054.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                              | 22'065.50       |        | 24'800.00          | 19'448.90          |
| 3055.000   | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA<br>IN CASO DI MALATTIA    | 51'550.45       |        | 52'200.00          | 40'325.50          |
| 3090.001   | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE  | 0.00            |        | 3'000.00           | 0.00               |
| 3099.000   | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE   | 6'810.85        |        | 7'000.00           | 21'644.55          |
| 3100.001   | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E<br>PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 3'349.95        |        | 2'500.00           | 1'907.95           |
| 3101.010   | ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA  | 300.80          |        | 2'000.00           | 161.95             |
| 3101.200   | ACQUISTO CARBURANTE  | 12'167.88       |        | 14'000.00          | 5'414.45           |
| 3102.000   | STAMPA E FOTOCOPIE   | 3'514.15        |        | 3'000.00           | 3'049.35           |
| 3102.100   | STAMPATI   | 4'034.35        |        | 3'000.00           | 1'689.85           |
| 3110.000   | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO                                | 5'690.20        |        | 3'000.00           | 1'089.45           |
| 3111.020   | ACQUISTO APPARECCHIATURE TECNICHE                                    | 30'519.40       |        | 10'000.00          | 2'618.85           |
| 3112.100   | ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO  | 14'443.65       |        | 12'000.00          | 25'811.16          |
| 3118.000   | ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI<br>E LICENZE            | 612.95          |        | 2'500.00           | 571.60             |
| 3120.200   | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA  | 7'763.60        |        | 7'500.00           | 6'352.65           |
| 3130.000   | SPESE INVII POSTALI  | 10'890.34       |        | 7'500.00           | 9'320.72           |
| 3130.020   | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                                    | 8'712.05        |        | 8'000.00           | 5'951.71           |
| 3133.000   | SISTEMA INTEGRATO DI CONDOTTA  | 6'370.00        |        | 6'000.00           | 5'860.00           |
| 3134.200   | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI  | 7'055.40        |        | 6'000.00           | 7'053.80           |
| 3137.000   | IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI                             | 80.00           |        | 200.00             | 0.00               |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 6          | ISTITUZIONI  | CONSUNTIVO 2024     |                     | PREVENTIVO<br>2024  | CONSUNTIVO<br>2023  |
|------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|            |  | SPESE               | RICAVI              |                     |                     |
| <b>680</b> | <b>POLIZIA INTERCOMUNALE</b>                         |                     |                     |                     |                     |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                     |                     |                     |                     |
| 3144.000   | MANUTENZIONE STABILI                                 | 1'558.80            |                     | 3'800.00            | 5'135.15            |
| 3150.000   | MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO            | 503.20              |                     | 1'000.00            | 0.00                |
| 3151.000   | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI<br>E APPARECCHIATURE | 5'560.40            |                     | 4'000.00            | 1'674.35            |
| 3151.400   | MANUTENZIONE VEICOLI                                 | 13'663.40           |                     | 10'000.00           | 7'775.90            |
| 3160.000   | AFFITTI A TERZI                                      | 72'200.00           |                     | 69'000.00           | 65'000.00           |
| 3161.001   | NOLEGGIO RADAR POLCOM LUGANO                         | 14'300.00           |                     | 18'000.00           | 14'050.00           |
| 3162.000   | COSTI LEASING  | 39'441.55           |                     | 37'400.00           | 37'341.00           |
| 3181.000   | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ACB)                   | 2'585.20            |                     | 0.00                | 0.00                |
| 3181.200   | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)             | 400.00              |                     | 0.00                | 0.00                |
| 3190.000   | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE         | 750.00              |                     | 1'000.00            | 500.00              |
| 3199.000   | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO                              | 8'537.67            |                     | 8'000.00            | 7'263.02            |
| 3632.170   | CONTRIBUTO AL COMUNE POLO                            | 38'456.50           |                     | 40'000.00           | 38'485.90           |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>  |                     |                     |                     |                     |
| 4210.200   | TASSE DI POLIZIA                                     |                     | 56'648.85           | 30'000.00           | 60'982.80           |
| 4260.000   | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA      |                     | 13'645.40           | 5'000.00            | 25'466.45           |
| 4260.700   | RIMBORSO SPESE ESECUTIVE                             |                     | 283.40              | 0.00                | 100.00              |
| 4270.600   | CONTRAVVENZIONI DI POLIZIA                           |                     | 294'454.30          | 250'000.00          | 300'448.73          |
| 4270.610   | CONTRAVVENZIONI DI POLIZIA: ALTRI COMUNI             |                     | 30'078.00           | 25'000.00           | 30'726.00           |
| 4309.000   | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO                             |                     | 800.00              | 1'500.00            | 1'100.00            |
| 4612.112   | DAI COMUNI PER POLIZIA INTERCOMUNALE                 |                     | 730'735.05          | 773'000.00          | 571'498.25          |
|            | <b>Totale RICAVI</b>                                 |                     | <b>1'126'645.00</b> | <b>1'084'500.00</b> | <b>990'322.23</b>   |
|            | <b>Totale SPESE</b>                                  | <b>1'592'878.19</b> |                     | <b>1'572'800.00</b> | <b>1'356'933.69</b> |
|            | <b>SALDO</b>   |                     | <b>466'233.19</b>   | <b>488'300.00</b>   | <b>366'611.46</b>   |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 7          | FINANZE  | CONSUNTIVO 2024 |        | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|--|-----------------|--------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE           | RICAVI |                    |                    |
| <b>700</b> | <b>AMMINISTRAZIONE</b>   |                 |        |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                 |        |                    |                    |
| 3010.000   | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO                                      | 277'099.00      |        | 276'000.00         | 272'963.60         |
| 3050.000   | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD  | 18'175.40       |        | 17'800.00          | 17'903.70          |
| 3052.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE                                       | 17'065.75       |        | 17'000.00          | 14'137.80          |
| 3053.000   | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO<br>GLI INFORTUNI                      | 3'666.20        |        | 3'700.00           | 3'610.85           |
| 3054.000   | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                              | 5'805.40        |        | 6'500.00           | 6'128.10           |
| 3055.000   | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA<br>IN CASO DI MALATTIA    | 13'661.05       |        | 13'600.00          | 13'457.55          |
| 3090.001   | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE  | 2'384.80        |        | 500.00             | 2'744.90           |
| 3100.001   | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E<br>PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 589.00          |        | 1'000.00           | 1'269.80           |
| 3100.002   | MATERIALE DI CONSUMO PER L'INFORMATICA<br>DELL'AMMINISTRAZIONE       | 0.00            |        | 1'000.00           | 0.00               |
| 3102.000   | STAMPA E FOTOCOPIE   | 5'064.95        |        | 1'500.00           | 4'288.18           |
| 3102.100   | STAMPATI   | 2'732.20        |        | 1'500.00           | 0.00               |
| 3110.000   | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO                                | 229.95          |        | 1'000.00           | 0.00               |
| 3113.000   | ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE                                | 150.23          |        | 2'000.00           | 1'798.85           |
| 3118.000   | ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI<br>E LICENZE            | 7'097.60        |        | 10'000.00          | 8'373.35           |
| 3130.810   | TASSE CCP  | 0.00            |        | 0.00               | 5.60               |
| 3132.300   | REVISIONE CONTABILE  | 7'567.00        |        | 8'000.00           | 7'539.00           |
| 3132.310   | ANALISI E PIANIFICAZIONE FINANZIARIA                                 | 7'026.50        |        | 6'000.00           | 5'923.50           |
| 3134.100   | PREMIO ASSICURAZIONE   | 1'279.15        |        | 1'300.00           | 1'278.85           |
| 3134.500   | ASSICURAZIONE ELABORATORE ELETTRONICO E ALTRO                        | 4'084.30        |        | 4'000.00           | 4'084.30           |
| 3150.000   | MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO                            | 0.00            |        | 1'000.00           | 949.45             |
| 3153.000   | MANUTENZIONE HARDWARE  | 16'464.80       |        | 15'000.00          | 24'973.50          |
| 3158.000   | MANUTENZIONE SOFTWARE  | 25'421.55       |        | 23'000.00          | 23'090.00          |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 7          | FINANZE   | CONSUNTIVO 2024   |                   | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|            |   | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| <b>700</b> | <b>AMMINISTRAZIONE</b>                            |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>                                      |                   |                   |                    |                    |
| 3162.000   | COSTI LEASING                                     | 17'577.00         |                   | 23'700.00          | 22'530.60          |
| 3190.000   | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE      | 0.00              |                   | 1'000.00           | 0.00               |
| 3199.000   | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO                           | 393.70            |                   | 1'000.00           | 1'222.53           |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>                                     |                   |                   |                    |                    |
| 4260.000   | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA   |                   | 0.00              | 3'000.00           | 0.00               |
| 4260.700   | RIMBORSO SPESE ESECUTIVE                          |                   | 8'507.00          | 5'000.00           | 5'518.40           |
| 4309.000   | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO                          |                   | 528.50            | 1'000.00           | 22'112.15          |
| 4401.700   | INTERESSI RITARDO SU TASSE                        |                   | 299.15            | 0.00               | 0.00               |
| 4612.100   | DAI COMUNI CONVENZIONATI PER SPESE AMMINISTRATIVE |                   | 34'782.60         | 34'000.00          | 25'686.95          |
| 4910.020   | PRESTAZIONI PER AMMINISTRAZIONE                   |                   | 0.00              | 15'000.00          | 14'800.00          |
| 4910.510   | DA ACAP PER AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA           |                   | 25'500.00         | 25'500.00          | 25'500.00          |
|            | <b>Totale RICAVI</b>                              |                   | <b>69'617.25</b>  | <b>83'500.00</b>   | <b>93'617.50</b>   |
|            | <b>Totale SPESE</b>                               | <b>433'535.53</b> |                   | <b>437'100.00</b>  | <b>438'274.01</b>  |
|            | <b>SALDO</b>                                      |                   | <b>363'918.28</b> | <b>353'600.00</b>  | <b>344'656.51</b>  |
| <b>710</b> | <b>SERVIZIO INTERESSI</b>                         |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>                                      |                   |                   |                    |                    |
| 3130.000   | SPESE INVII POSTALI                               | 0.00              |                   | 0.00               | 0.12               |
| 3130.800   | SPESE BANCARIE                                    | 0.00              |                   | 3'000.00           | 7'614.90           |
| 3130.810   | TASSE CCP   | 0.00              |                   | 14'000.00          | 12'557.22          |
| 3401.900   | INTERESSI SU DEBITI A BREVE E LUNGO TERMINE       | 559'303.37        |                   | 545'000.00         | 372'532.23         |
| 3401.901   | INTERESSI SU NUOVI INVESTIMENTI E RINNOVO         | 0.00              |                   | 113'000.00         | 0.00               |
| 3401.902   | INTERESSI PASSIVI PER IMPEGNI CORRENTI            | 10'738.34         |                   | 0.00               | 42'259.86          |
| 3401.903   | ALTRI INTERESSI PASSIVI                           | 1'205.40          |                   | 500.00             | 0.00               |
| 3409.000   | INTERESSI SUI DEBITI VERSO FONDI COMUNALI         | 25'000.00         |                   | 25'000.00          | 25'000.00          |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 7          | FINANZE   | CONSUNTIVO 2024   |                   | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|            |   | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| <b>710</b> | <b>SERVIZIO INTERESSI</b>   |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>  |                   |                   |                    |                    |
| 3499.001   | SPESE E COMMISSIONI POSTALI E BANCARIE                            | 13'980.83         |                   | 0.00               | 0.00               |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>   |                   |                   |                    |                    |
| 4400.000   | INTERESSI DA MEZZI LIQUIDI  |                   | 149.95            | 0.00               | 96.33              |
| 4402.100   | INTERESSI PER RATE ANNUALI CONTRIBUTI DI COSTRUZIONE              |                   | 0.00              | 4'000.00           | 4'685.50           |
| 4940.200   | ACCREDITO INTERESSI DEPURAZIONE DELLE ACQUE                       |                   | 48'060.70         | 57'000.00          | 36'019.90          |
| 4940.500   | ACCREDITO INTERESSI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO                     |                   | 72'100.45         | 82'000.00          | 51'039.15          |
| 4940.700   | ACCREDITO INTERESSI SERVIZIO RIFIUTI                              |                   | 29'045.30         | 36'000.00          | 24'835.10          |
|            | <b>Totale RICAVI</b>  |                   | <b>149'356.40</b> | <b>179'000.00</b>  | <b>116'675.98</b>  |
|            | <b>Totale SPESE</b>   | <b>610'227.94</b> |                   | <b>700'500.00</b>  | <b>459'964.33</b>  |
|            | <b>SALDO</b>  |                   | <b>460'871.54</b> | <b>521'500.00</b>  | <b>343'288.35</b>  |
| <b>720</b> | <b>AMMORTAMENTI</b>   |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>  |                   |                   |                    |                    |
| 3181.000   | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ACB)                                | 0.00              |                   | 4'000.00           | 283.75             |
| 3181.100   | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (CONDONO)                            | 0.00              |                   | 500.00             | 0.00               |
| 3181.200   | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)                          | 0.00              |                   | 500.00             | 1'137.50           |
| 3300.000   | AMMORT. PIAN. DI TERRENI  | 203'516.00        |                   | 203'500.00         | 203'516.00         |
| 3300.100   | AMMORT. PIAN. DI STRADE E VIE DI COM.                             | 54'924.00         |                   | 47'300.00          | 38'959.00          |
| 3300.200   | AMMORT. PIAN. SISTEMAZIONI CORSI D'ACQUA E LAGHI                  | 923.00            |                   | 25'200.00          | 923.00             |
| 3300.300   | AMMORT. PIAN. DI ALTRE OPERE DEL GENIO CIVILE                     | 56'289.00         |                   | 56'300.00          | 56'289.00          |
| 3300.305   | AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE RIFIUTI                   | 29'304.00         |                   | 29'300.00          | 29'304.00          |
| 3300.310   | AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | 160'310.00        |                   | 161'500.00         | 153'367.00         |
| 3300.320   | AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE CANALIZZAZIONI            | 78'956.00         |                   | 53'300.00          | 49'986.00          |
| 3300.400   | AMMORT. PIAN. DI IMMOBILI DEI BA                                  | 81'129.00         |                   | 88'500.00          | 73'308.00          |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 7          | FINANZE  | CONSUNTIVO 2024 |            | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|--|-----------------|------------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE           | RICAVI     |                    |                    |
| <b>720</b> | <b>AMMORTAMENTI</b>  |                 |            |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                 |            |                    |                    |
| 3300.405   | AMMORT. PIAN. DI IMMOBILI DEI BA RIFIUTI   | 741.00          |            | 0.00               | 543.00             |
| 3300.410   | AMMORT. PIAN. DI IMMOBILI DEI BA APPROVVIGIONAMENTO IDRICO                                       | 10'407.00       |            | 10'400.00          | 10'407.00          |
| 3300.600   | AMMORT. PIAN. DI BENI MOBILI DEI BA  | 57'405.00       |            | 81'800.00          | 51'987.00          |
| 3300.605   | AMMORT. PIAN. DI BENI MOBILI RIFIUTI   | 113'615.00      |            | 113'400.00         | 90'974.00          |
| 3300.610   | AMMORT. PIAN. DI BENI MOBILI APPROVV. IDRICO   | 582.35          |            | 600.00             | 18'269.70          |
| 3320.900   | AMMORT. PIAN. SU ALTRI INVESTIMENTI IMMATERIALI  | 29'436.00       |            | 42'400.00          | 30'162.00          |
| 3320.910   | AMMORT. PIAN. SU INVESTIMENTI IMMATERIALI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO                              | 7'951.00        |            | 8'000.00           | 13'417.80          |
| 3320.920   | AMMORT. PIAN. SU INVESTIMENTI IMMATERIALI CANALIZZ.  | 3'651.00        |            | 0.00               | 3'651.00           |
| 3631.200   | PARTECIPAZIONE FINANZIARIA AI COMPITI CANTONALI  | 263'055.00      |            | 263'000.00         | 259'384.00         |
| 3660.100   | Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti al Cantone                               | 99'145.00       |            | 99'200.00          | 99'145.00          |
| 3660.200   | Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali   | 1'120.00        |            | 1'200.00           | 1'120.00           |
| 3660.400   | Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese di diritto pubblico            | 11'579.00       |            | 11'500.00          | 11'440.00          |
| 3660.500   | Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese private                        | 4'053.00        |            | 4'100.00           | 4'053.00           |
| 3660.600   | Ammortamenti pianificati su contributi per invest. a organizzazioni private senza scopo di lucro | 8'000.00        |            | 8'000.00           | 8'000.00           |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>  |                 |            |                    |                    |
| 4950.200   | ACCREDITO AMMORTAMENTI DEPURAZIONE DELLE ACQUE   |                 | 53'637.00  | 53'300.00          | 53'637.00          |
| 4950.500   | ACCREDITO AMMORTAMENTI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO   |                 | 179'250.35 | 180'000.00         | 195'461.50         |
| 4950.700   | ACCREDITO AMMORTAMENTI SERVIZIO RIFIUTI  |                 | 143'660.00 | 142'700.00         | 120'821.00         |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 7        | FINANZE   | CONSUNTIVO 2024     |                   | PREVENTIVO<br>2024  | CONSUNTIVO<br>2023  |
|----------|---|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|          |   | SPESE               | RICAVI            |                     |                     |
| 720      | <b>AMMORTAMENTI</b>   |                     |                   |                     |                     |
|          | <i>Totale RICAVI</i>  |                     | <b>376'547.35</b> | <b>376'000.00</b>   | <b>369'919.50</b>   |
|          | <i>Totale SPESE</i>   | <b>1'276'091.35</b> |                   | <b>1'313'500.00</b> | <b>1'209'626.75</b> |
|          | <i>SALDO</i>  |                     | <b>899'544.00</b> | <b>937'500.00</b>   | <b>839'707.25</b>   |
| 730      | <b>CONTRIBUTI AL CANTONE</b>                                      |                     |                   |                     |                     |
| 3        | <b>SPESE</b>  |                     |                   |                     |                     |
| 3622.800 | CONTRIBUTO AL FONDO DI PEREQUAZIONE                               | 12'090.00           |                   | 10'000.00           | 8'881.00            |
| 4        | <b>RICAVI</b>   |                     |                   |                     |                     |
| 4622.700 | CONTRIBUTO DI LIVELLAMENTO  |                     | 581'747.00        | 520'000.00          | 578'826.00          |
|          | <i>Totale RICAVI</i>  |                     | <b>581'747.00</b> | <b>520'000.00</b>   | <b>578'826.00</b>   |
|          | <i>Totale SPESE</i>   | <b>12'090.00</b>    |                   | <b>10'000.00</b>    | <b>8'881.00</b>     |
|          | <i>SALDO</i>  | <b>569'657.00</b>   |                   | <b>-510'000.00</b>  | <b>-569'945.00</b>  |
| 740      | <b>CONTRIBUTI A CONSORZI ED ENTI</b>                              |                     |                   |                     |                     |
| 3        | <b>SPESE</b>  |                     |                   |                     |                     |
| 3631.300 | CONTRIBUTO A COMMISSIONE INTERCOMUNALE DEI TRASPORTI DEL LUGANESE | 4'590.95            |                   | 4'800.00            | 3'474.50            |
| 3632.180 | CONTRIBUTO ALL'ENTE TURISTICO DEL LUGANESE                        | 53'843.55           |                   | 50'000.00           | 49'312.95           |
| 3636.790 | ALL'ENTE REGIONALE PER LO SVILUPPO DEL LUGANESE                   | 15'151.50           |                   | 15'500.00           | 15'305.50           |
|          | <i>Totale RICAVI</i>  |                     | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
|          | <i>Totale SPESE</i>   | <b>73'586.00</b>    |                   | <b>70'300.00</b>    | <b>68'092.95</b>    |
|          | <i>SALDO</i>  |                     | <b>73'586.00</b>  | <b>70'300.00</b>    | <b>68'092.95</b>    |
| 750      | <b>CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI</b>                   |                     |                   |                     |                     |
| 3        | <b>SPESE</b>  |                     |                   |                     |                     |
| 3101.600 | ACQUISTO CARTE GIORNALIERE FFS                                    | 0.00                |                   | 0.00                | 42'000.00           |
| 3130.236 | SPESE PER MANIFESTAZIONI  | 6'348.55            |                   | 3'000.00            | 800.30              |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 7          | FINANZE   | CONSUNTIVO 2024   |                   | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|            |   | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| <b>750</b> | <b>CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI</b>                                       |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>  |                   |                   |                    |                    |
| 3631.310   | CONTRIBUTO AL CANTONE PER IL FINANZIAMENTO DELLA COMUNITA' TARIFFALE TICINO E MOESANO | 23'910.00         |                   | 45'000.00          | 306.00             |
| 3631.320   | CONTRIBUTO AL CANTONE PER IL FINANZIAMENTO DEL TRASPORTO PUBBLICO REGIONALE           | 244'656.00        |                   | 250'000.00         | 249'914.00         |
| 3632.160   | ALLA PARROCCHIA PER CONGRUA   | 36'094.20         |                   | 44'500.00          | 32'433.50          |
| 3636.010   | CONTRIBUTI PER MANIFESTAZIONI   | 41'067.30         |                   | 31'000.00          | 47'096.75          |
| 3636.040   | CONTRIBUTI A ENTI E ASSOCIAZIONI DIVERSE  | 34'000.00         |                   | 16'000.00          | 19'914.00          |
| 3636.300   | CONTRIBUTO A SOCIETA' PRO CASLANO   | 38'000.00         |                   | 38'000.00          | 38'000.00          |
| 3637.330   | INCENTIVI MOBILITÀ SOSTENIBILE  | 28'391.09         |                   | 50'000.00          | 11'556.00          |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>   |                   |                   |                    |                    |
| 4250.600   | RICAVI CARTE GIORNALIERE FFS  |                   | 0.00              | 0.00               | 37'620.00          |
| 4309.000   | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO  |                   | 320.00            | 0.00               | 340.00             |
| 4500.500   | PRELIEVI DAL FONDO FER  |                   | 28'391.09         | 50'000.00          | 11'556.00          |
| 4631.500   | CONTRIBUTO PER ALLIEVI SCUOLE DI MUSICA RICONOSCIUTE                                  |                   | 200.00            | 200.00             | 265.00             |
|            | <b>Totale RICAVI</b>  |                   | <b>28'911.09</b>  | <b>50'200.00</b>   | <b>49'781.00</b>   |
|            | <b>Totale SPESE</b>   | <b>452'467.14</b> |                   | <b>477'500.00</b>  | <b>442'020.55</b>  |
|            | <b>SALDO</b>  |                   | <b>423'556.05</b> | <b>427'300.00</b>  | <b>392'239.55</b>  |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 8          | IMPOSTE  | CONSUNTIVO 2024 |              | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|------------|--|-----------------|--------------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE           | RICAVI       |                    |                    |
| <b>800</b> | <b>IMPOSTE</b>   |                 |              |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE</b>   |                 |              |                    |                    |
| 3130.000   | SPESE INVII POSTALI  | 5'083.80        |              | 5'000.00           | 5'456.50           |
| 3130.030   | LAVORI AMMINISTRATIVI DA PARTE DEL CSI   | 48'706.80       |              | 52'000.00          | 46'268.55          |
| 3130.100   | SPESE DI CONTENZIOSO, GIUDIZIARIE ED ESECUTIVE                                 | 26'612.85       |              | 20'000.00          | 25'185.45          |
| 3181.000   | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ACB)   | 63'515.35       |              | 80'000.00          | 192'033.20         |
| 3181.100   | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (CONDONO)   | 871.80          |              | 10'000.00          | 12'092.30          |
| 3181.200   | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)                                       | 50'989.85       |              | 10'000.00          | 17'680.61          |
| 3499.000   | INTERESSI RIMUNERATORI IMPOSTE   | 972.75          |              | 5'000.00           | 1'000.75           |
| 3631.001   | COMPUTO GLOBALE IMPOSTA PREVENTIVA IP  | 5'759.50        |              | 0.00               | 0.00               |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI</b>  |                 |              |                    |                    |
| 4000.000   | IMPOSTA SUL REDDITO E LA SOSTANZA DELLE PF DELL'ANNO DI GESTIONE               |                 | 8'200'000.00 | 0.00               | 8'000'000.00       |
| 4000.100   | IMPOSTA SUL REDDITO E LA SOSTANZA DELLE PF DI ANNI PRECEDENTI (SOPRAVVENIENZE) |                 | 755'049.80   | 350'000.00         | 372'762.60         |
| 4000.200   | IMPOSTE SUPPLETORIE SUL REDDITO E LA SOSTANZA DELLE PF                         |                 | 82'500.30    | 70'000.00          | 75'027.25          |
| 4000.210   | RICUPERO IMPOSTE ABBANDONATE PF  |                 | 28'006.21    | 2'000.00           | 0.00               |
| 4000.600   | COMPUTI GLOBALI DI IMPOSTA PF  |                 | 0.00         | 10'000.00          | 0.00               |
| 4002.000   | IMPOSTE ALLE FONTE   |                 | 1'070'712.02 | 1'050'000.00       | 1'480'452.53       |
| 4008.000   | IMPOSTA PERSONALE  |                 | 145'000.00   | 0.00               | 144'000.00         |
| 4009.000   | IMPOSTA SU LIQUIDAZIONI DI CAPITALE  |                 | 236'645.10   | 140'000.00         | 196'905.15         |
| 4009.200   | IMPOSTA SU VINCITE   |                 | 0.00         | 10'000.00          | 72.25              |
| 4010.000   | IMPOSTE SULL'UTILE E SUL CAPITALE PG DELL'ANNO DI GESTIONE                     |                 | 900'000.00   | 0.00               | 880'000.00         |
| 4021.000   | IMPOSTA IMMOBILIARE COMUNALE   |                 | 715'000.00   | 0.00               | 710'000.00         |
| 4260.700   | RIMBORSO SPESE ESECUTIVE   |                 | 3'165.35     | 6'000.00           | 11'485.15          |
| 4401.800   | INTERESSI RITARDO SU IMPOSTE   |                 | 36'869.55    | 50'000.00          | 46'506.25          |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 8        | IMPOSTE  | CONSUNTIVO 2024 |               | PREVENTIVO<br>2024 | CONSUNTIVO<br>2023 |
|----------|--|-----------------|---------------|--------------------|--------------------|
|          |  | SPESE           | RICAVI        |                    |                    |
| 800      | <b>IMPOSTE</b>   |                 |               |                    |                    |
|          | <i>Totale RICAVI</i>   |                 | 12'172'948.33 | 1'688'000.00       | 11'917'211.18      |
|          | <i>Totale SPESE</i>  | 202'512.70      |               | 182'000.00         | 299'717.36         |
|          | <b>SALDO</b>   | 11'970'435.63   |               | -1'506'000.00      | -11'617'493.82     |
| 810      | <b>PARTECIPAZIONI</b>  |                 |               |                    |                    |
| 4        | <b>RICAVI</b>  |                 |               |                    |                    |
| 4601.010 | QUOTAPARTE IMPOSTE IMMOBILIARI PERSONE GIURIDICHE                                |                 | 900.00        | 0.00               | 0.00               |
| 4601.900 | CONTRIBUTO CANTONALE AI COMUNI A COMPENSAZIONE DEGLI ONERI DELLA RIFORMA FISCALE |                 | 36'035.04     | 60'000.00          | 102'325.36         |
| 4699.000 | RIDISTRIBUZIONE TASSA SUL CO2  |                 | 3'591.95      | 3'000.00           | 3'182.90           |
|          | <i>Totale RICAVI</i>   |                 | 40'526.99     | 63'000.00          | 105'508.26         |
|          | <i>Totale SPESE</i>  | 0.00            |               | 0.00               | 0.00               |
|          | <b>SALDO</b>   | 40'526.99       |               | -63'000.00         | -105'508.26        |

**Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024**

| DICASTERO | NOME DICASTERO        | CONTO    | NOME CONTO   | CONSUNTIVO 2024 | PREVENTIVO 2024 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI   |
|-----------|-----------------------|----------|--|-----------------|-----------------|------------|--|
| 100       | CONSIGLIO COMUNALE    | 3000.000 | INDENNITA' ALLE COMMISSIONI DEL CONSIGLIO COMUNALE             | 21'765.00       | 12'600.00       | 9'165.00   | Oneri supplementari a causa del cambio di Legislatura (più riunioni) |
|           |                       | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                    | 197.40          | 200.00          | -2.60      |  |
|           |                       | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                        | 63.10           | 100.00          | -36.90     |  |
|           |                       | 3102.400 | STAMPA BILANCI, MESSAGGI E RAPPORTI                            | 300.00          | 300.00          | 0.00       |  |
|           |                       | 3130.000 | SPESE INVII POSTALI  | 1'496.63        | 1'000.00        | 496.63     |  |
|           |                       | 3636.330 | CONTRIBUTI A PARTITI POLITICI                                  | 6'500.00        | 6'500.00        | 0.00       |  |
| 110       | MUNICIPIO             | 3000.001 | ONORARI AL SINDACO E MUNICIPALI                                | 81'000.00       | 81'000.00       | 0.00       |  |
|           |                       | 3000.002 | INDENNITA' ALLE COMMISSIONI MUNICIPALI                         | 55'760.00       | 49'000.00       | 6'760.00   | In linea con l'ultimo consuntivo                                     |
|           |                       | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                    | 8'082.50        | 11'500.00       | -3'417.50  |  |
|           |                       | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI                   | 0.00            | 0.00            | 0.00       |  |
|           |                       | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                        | 2'581.65        | 2'500.00        | 81.65      |  |
|           |                       | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 0.00            | 0.00            | 0.00       |  |
|           |                       | 3102.200 | STAMPA E INVIO BOLLETTINO INFORMATIVO                          | 5'326.73        | 6'000.00        | -673.27    |  |
|           |                       | 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE                  | 6'638.40        | 0.00            | 6'638.40   | Acquisto nuove sedie sala Municipio                                  |
|           |                       | 3130.202 | STUDI DI PROGETTI E RICERCHE                                   | 0.00            | 500.00          | -500.00    |  |
|           |                       | 3130.500 | SPESE DI RAPPRESENTANZA E RICEVIMENTO                          | 32'472.11       | 26'000.00       | 6'472.11   | Oneri supplementari a causa del cambio di Legislatura                |
|           |                       | 3132.000 | CONSULENZE LEGALI  | 2'132.38        | 6'000.00        | -3'867.62  |  |
|           |                       | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE              | 0.00            | 500.00          | -500.00    |  |
|           |                       | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO                                       | 0.00            | 1'000.00        | -1'000.00  |  |
| 120       | VOTAZIONI             | 3000.003 | INDENNITA' AI MEMBRI UFFICI ELETTORALI                         | 1'798.95        | 2'000.00        | -201.05    |  |
|           |                       | 3010.200 | INDENNITA' ADDETTI UFFICI ELETTORALI                           | 4'077.40        | 4'000.00        | 77.40      |  |
|           |                       | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                    | 380.40          | 500.00          | -119.60    |  |
|           |                       | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                        | 121.55          | 300.00          | -178.45    |  |
|           |                       | 3100.000 | MATERIALE PER VOTAZIONI  | 2'791.10        | 2'000.00        | 791.10     |  |
|           |                       | 3110.000 | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO                          | 0.00            | 1'000.00        | -1'000.00  |  |
|           |                       | 3130.000 | SPESE INVII POSTALI  | 12'949.52       | 8'000.00        | 4'949.52   | Maggior costo dovuto alle elezioni comunali                          |
|           |                       | 3130.201 | COMPENSI PER LAVORI D'ASSEMBLAGGIO MATERIALE PER LE VOTAZIONI  | 4'462.75        | 6'000.00        | -1'537.25  |  |
|           |                       | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO  | 2'397.55        | 2'000.00        | 397.55     |  |
| 130       | UFFICI AMMINISTRATIVI | 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO                                | 358'393.20      | 331'000.00      | 27'393.20  | Liquidazione ore e ferie ex Segretario comunale                      |
|           |                       | 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO                                 | 23'377.15       | 21'000.00       | 2'377.15   |  |
|           |                       | 3010.003 | STIPENDIO APPRENDISTA  | 0.00            | 4'800.00        | -4'800.00  |  |
|           |                       | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                    | 24'417.45       | 23'000.00       | 1'417.45   |  |
|           |                       | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE                                 | 22'093.85       | 19'500.00       | 2'593.85   |  |
|           |                       | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI                   | 4'256.55        | 5'800.00        | -1'543.45  |  |
|           |                       | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                        | 7'799.15        | 8'300.00        | -500.85    |  |
|           |                       | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 15'838.90       | 17'400.00       | -1'561.10  |  |
|           |                       | 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE                                  | 0.00            | 1'000.00        | -1'000.00  |  |
|           |                       | 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE                                   | 649.00          | 1'000.00        | -351.00    |  |

**Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024**

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO    | NOME CONTO  | CONSUNTIVO<br>2024 | PREVENTIVO<br>2024 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI                  |
|-----------|----------------|----------|---|--------------------|--------------------|------------|---|
|           |                | 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 5'607.45           | 4'000.00           | 1'607.45   |   |
|           |                | 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE  | 5'743.15           | 4'000.00           | 1'743.15   |   |
|           |                | 3102.100 | STAMPATI  | 2'974.00           | 2'000.00           | 974.00     |   |
|           |                | 3103.000 | ABBONAMENTI FU, FF, RACCOLTA LEGGI, AVVISI E ALTRI                | 280.00             | 1'000.00           | -720.00    |   |
|           |                | 3110.000 | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO                             | 1'985.60           | 2'000.00           | -14.40     |   |
|           |                | 3130.000 | SPESE INVII POSTALI   | 25'909.16          | 22'000.00          | 3'909.16   | In linea con l'ultimo consuntivo              |
|           |                | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                                 | 13'897.97          | 12'000.00          | 1'897.97   |   |
|           |                | 3134.300 | ASSICURAZIONE RC D'AZIENDA E PROFESSIONALE                        | 1'425.00           | 1'600.00           | -175.00    |   |
|           |                | 3134.400 | PREMIO ASSICURAZIONE PROTEZIONE GIURIDICA                         | 3'990.00           | 4'000.00           | -10.00     |   |
|           |                | 3150.000 | MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO                         | 408.00             | 1'000.00           | -592.00    |   |
|           |                | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE                 | 8'073.60           | 8'000.00           | 73.60      |   |
|           |                | 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE                      | 0.00               | 1'000.00           | -1'000.00  |   |
|           |                | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO   | 5'037.00           | 3'000.00           | 2'037.00   |   |
|           |                | 3631.000 | PARTECIPAZIONE SPESE PROGETTO TICINO 2020                         | 954.00             | 2'000.00           | -1'046.00  |   |
|           |                | 3910.020 | PRESTAZIONI DA SERVIZI FINANZIARI                                 | 0.00               | 15'000.00          | -15'000.00 | Giro interno non più necessario               |
|           |                | 4210.000 | TASSE DI CANCELLERIA  | 3'930.00           | 5'000.00           | -1'070.00  |   |
|           |                | 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA                   | 1'052.00           | 2'000.00           | -948.00    |   |
|           |                | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO  | 3'186.70           | 2'000.00           | 1'186.70   |   |
|           |                | 4910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI PER ALTRI SERVIZI                          | 62'500.00          | 73'300.00          | -10'800.00 | Giro interno secondo risultanze di consuntivo |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024

| DICASTERO | NOME DICASTERO                | CONTO    | NOME CONTO  | CONSUNTIVO 2024 | PREVENTIVO 2024 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI                   |
|-----------|-------------------------------|----------|---|-----------------|-----------------|------------|--|
| 200       | SCUOLA DELL'INFANZIA          | 3020.000 | STIPENDIO DOCENTI   | 457'609.85      | 456'000.00      | 1'609.85   |  |
|           |                               | 3020.001 | STIPENDIO SUPPLEMENTI   | 8'484.10        | 7'000.00        | 1'484.10   |  |
|           |                               | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                       | 30'575.05       | 30'100.00       | 475.05     |  |
|           |                               | 3052.001 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE CANTONALE                          | 57'588.00       | 57'600.00       | -12.00     |  |
|           |                               | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI                      | 981.90          | 800.00          | 181.90     |  |
|           |                               | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                           | 9'765.95        | 10'800.00       | -1'034.05  |  |
|           |                               | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA    | 23'582.60       | 23'400.00       | 182.60     |  |
|           |                               | 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 173.00          | 500.00          | -327.00    |  |
|           |                               | 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE  | 2'931.05        | 2'500.00        | 431.05     |  |
|           |                               | 3104.000 | MATERIALE SCOLASTICO E DIDATTICO                                  | 13'309.64       | 11'500.00       | 1'809.64   |  |
|           |                               | 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE                     | 2'183.20        | 1'500.00        | 683.20     |  |
|           |                               | 3130.234 | USCITE DI STUDIO  | 225.00          | 1'200.00        | -975.00    |  |
|           |                               | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE                 | 20.60           | 1'000.00        | -979.40    |  |
|           |                               | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO   | 2'082.70        | 3'000.00        | -917.30    |  |
|           |                               | 3612.102 | TASSE SCOLASTICHE AD ALTRI COMUNI                                 | 1'167.00        | 1'200.00        | -33.00     |  |
|           |                               | 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA                   | 1'466.65        | 4'000.00        | -2'533.35  |  |
|           |                               | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO  | 3'962.55        | 500.00          | 3'462.55   |  |
|           |                               | 4612.102 | TASSE SCOLASTICHE DA ALTRI COMUNI                                 | 0.00            | 600.00          | -600.00    |  |
|           |                               | 4631.000 | SUSSIDIO CANTONALE STIPENDIO DOCENTI                              | 179'750.95      | 186'000.00      | -6'249.05  | Come da conteggi ricevuti da parte del Cantone |
| 210       | SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA | 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO                                   | 62'629.95       | 54'000.00       | 8'629.95   | Differenza per cambio del personale di cucina  |
|           |                               | 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO                                    | 102'001.35      | 99'500.00       | 2'501.35   |  |
|           |                               | 3010.100 | PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI                              | 1'167.95        | 1'000.00        | 167.95     |  |
|           |                               | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                       | 10'619.95       | 10'000.00       | 619.95     |  |
|           |                               | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE                                    | 10'307.89       | 4'500.00        | 5'807.89   |  |
|           |                               | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI                      | 2'007.20        | 2'000.00        | 7.20       |  |
|           |                               | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                           | 3'392.15        | 3'600.00        | -207.85    |  |
|           |                               | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA    | 7'983.60        | 7'600.00        | 383.60     |  |
|           |                               | 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE                                      | 948.90          | 100.00          | 848.90     | Bandi di concorso nuovo personale              |
|           |                               | 3101.010 | ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA                                     | 4'961.50        | 4'800.00        | 161.50     |  |
|           |                               | 3105.000 | ACQUISTI PER LA REFEZIONE   | 35'209.44       | 30'000.00       | 5'209.44   | In linea con l'ultimo consuntivo               |
|           |                               | 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE                     | 1'881.95        | 2'500.00        | -618.05    |  |
|           |                               | 3112.000 | BIANCHERIA DI CUCINA  | 515.00          | 300.00          | 215.00     |  |
|           |                               | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                                 | 3'231.00        | 3'000.00        | 231.00     |  |
|           |                               | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE                 | 1'877.20        | 2'500.00        | -622.80    |  |
|           |                               | 3181.000 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ACB)                                | 117.15          | 0.00            | 117.15     |  |
|           |                               | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO   | 345.00          | 400.00          | -55.00     |  |
|           |                               | 3910.000 | PRESTAZIONI DIREZIONE   | 33'700.00       | 44'100.00       | -10'400.00 | Secondo le sezioni degli Istituti scolastici   |
|           |                               | 4240.200 | TASSE DI REFEZIONE  | 42'786.00       | 50'000.00       | -7'214.00  |  |
|           |                               | 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA                   | 891.85          | 2'000.00        | -1'108.15  |  |
|           |                               | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO  | 45.60           | 300.00          | -254.40    |  |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024

| DICASTERO | NOME DICASTERO    | CONTO    | NOME CONTO   | CONSUNTIVO 2024 | PREVENTIVO 2024 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI  |
|-----------|-------------------|----------|--|-----------------|-----------------|------------|---|
| 220       | SCUOLA ELEMENTARE | 3020.000 | STIPENDIO DOCENTI  | 1'021'946.85    | 918'000.00      | 103'946.85 | In linea con l'ultimo consuntivo, si segnala un'errata valutazione di preventivo; preventivo 2025 corretto  |
|           |                   | 3020.001 | STIPENDIO SUPPLENTI  | 21'058.40       | 27'000.00       | -5'941.60  |   |
|           |                   | 3020.004 | STIPENDIO DOCENTI EDUCAZIONE FISICA  | 98'508.75       | 94'000.00       | 4'508.75   | L'aumento delle sezioni ha comportato un aumento delle UD (unità didattiche) inerenti alle materie speciali |
|           |                   | 3020.005 | STIPENDIO DOCENTI ARTI PLASTICHE   | 82'741.45       | 80'000.00       | 2'741.45   |   |
|           |                   | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD  | 79'593.60       | 77'400.00       | 2'193.60   |   |
|           |                   | 3052.001 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE CANTONALE                                   | 154'290.00      | 146'500.00      | 7'790.00   |   |
|           |                   | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI                               | 2'531.85        | 2'100.00        | 431.85     |   |
|           |                   | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                                    | 25'422.90       | 27'700.00       | -2'277.10  |   |
|           |                   | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA             | 61'739.95       | 59'600.00       | 2'139.95   |   |
|           |                   | 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE  | 3'001.20        | 2'800.00        | 201.20     |   |
|           |                   | 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE   | 6'884.85        | 7'500.00        | -615.15    |   |
|           |                   | 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI          | 536.20          | 2'000.00        | -1'463.80  |   |
|           |                   | 3101.200 | ACQUISTO CARBURANTE  | 384.70          | 1'000.00        | -615.30    |   |
|           |                   | 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE   | 6'680.35        | 5'000.00        | 1'680.35   |   |
|           |                   | 3104.000 | MATERIALE SCOLASTICO E DIDATTICO   | 41'451.30       | 35'000.00       | 6'451.30   | Maggior costo dovuto all'aumento delle sezioni scolastiche  |
|           |                   | 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE                              | 2'021.05        | 6'000.00        | -3'978.95  |   |
|           |                   | 3130.000 | SPESE INVII POSTALI  | 164.70          | 0.00            | 164.70     |   |
|           |                   | 3130.230 | SCUOLA VERDE   | 11'556.30       | 15'000.00       | -3'443.70  |   |
|           |                   | 3130.231 | CORSI NUOTO E ALTRI  | 10'470.00       | 10'000.00       | 470.00     |   |
|           |                   | 3130.233 | CORSI POLISPORTIVI   | 15'937.20       | 15'000.00       | 937.20     |   |
|           |                   | 3130.234 | USCITE DI STUDIO   | 5'486.60        | 4'800.00        | 686.60     |   |
|           |                   | 3130.235 | SPESE CERIMONIA  | 877.20          | 1'000.00        | -122.80    |   |
|           |                   | 3130.250 | CREDITO PER L'ISTITUTO   | 8'220.00        | 6'000.00        | 2'220.00   |   |
|           |                   | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE                          | 2'226.45        | 4'000.00        | -1'773.55  |   |
|           |                   | 3153.000 | MANUTENZIONE HARDWARE  | 370.60          | 3'500.00        | -3'129.40  |   |
|           |                   | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO  | 2'569.75        | 4'000.00        | -1'430.25  |   |
|           |                   | 3611.002 | QUOTAPARTE DOCENTE CORSO DI LINGUA   | 10'160.00       | 14'400.00       | -4'240.00  |   |
|           |                   | 3612.102 | TASSE SCOLASTICHE AD ALTRI COMUNI  | 1'800.00        | 600.00          | 1'200.00   |   |
|           |                   | 3612.104 | QUOTAPARTE DOCENTE ATTIVITA' MUSICALI                                      | 35'432.15       | 34'000.00       | 1'432.15   |   |
|           |                   | 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA                            | 10'380.35       | 27'000.00       | -16'619.65 |   |
|           |                   | 4260.230 | PARTECIPAZIONE ALLIEVI USCITE DI STUDIO, SCUOLA VERDE E CORSO POLISPORTIVO | 6'920.00        | 8'000.00        | -1'080.00  |   |
|           |                   | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO   | 1'758.55        | 1'500.00        | 258.55     |   |
|           |                   | 4390.100 | DAL FONDO F. E E. KEVER PER ATTIVITA' DIDATTICHE                           | 12'000.00       | 12'000.00       | 0.00       |   |
|           |                   | 4612.102 | TASSE SCOLASTICHE DA ALTRI COMUNI  | 1'133.30        | 600.00          | 533.30     |   |
|           |                   | 4612.105 | RIMBORSO DAI COMUNI PER DOCENTE ARTI PLASTICHE                             | 17'173.25       | 13'000.00       | 4'173.25   | Secondo le UD confermate  |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024

| DICASTERO | NOME DICASTERO             | CONTO    | NOME CONTO   | CONSUNTIVO 2024 | PREVENTIVO 2024 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI   |
|-----------|----------------------------|----------|--|-----------------|-----------------|------------|--|
|           |                            | 4631.000 | SUSSIDIO CANTONALE STIPENDIO DOCENTI                           | 429'426.00      | 414'900.00      | 14'526.00  | Maggior ricavo riconducibile alla sistemazione di un transitorio del 2023  |
| 230       | SERVIZIO SCUOLA ELEMENTARE | 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO                                | 212'864.25      | 215'000.00      | -2'135.75  |  |
|           |                            | 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO                                 | 58'498.35       | 43'000.00       | 15'498.35  | Il personale incaricato ha visto un incremento di ore necessarie e ha dovuto eseguire delle pulizie straordinarie prima dell'inizio dell'anno scolastico |
|           |                            | 3010.002 | STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO                                 | 0.00            | 0.00            | 0.00       |  |
|           |                            | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                    | 17'423.77       | 16'700.00       | 723.77     |  |
|           |                            | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE                                 | 20'937.32       | 15'000.00       | 5'937.32   |  |
|           |                            | 3052.001 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE CANTONALE                       | 0.00            | 0.00            | 0.00       |  |
|           |                            | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI                   | 3'101.05        | 3'400.00        | -298.95    |  |
|           |                            | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                        | 5'565.35        | 6'100.00        | -534.65    |  |
|           |                            | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 9'738.97        | 12'700.00       | -2'961.03  |  |
|           |                            | 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE                                   | 337.40          | 600.00          | -262.60    |  |
|           |                            | 3101.010 | ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA                                  | 5'333.20        | 5'000.00        | 333.20     |  |
|           |                            | 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE                  | 1'739.10        | 2'000.00        | -260.90    |  |
|           |                            | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                              | 988.72          | 3'600.00        | -2'611.28  |  |
|           |                            | 3134.200 | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI                                    | 1'579.00        | 1'800.00        | -221.00    |  |
|           |                            | 3137.000 | IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI                       | 589.00          | 750.00          | -161.00    |  |
|           |                            | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE              | 267.80          | 3'500.00        | -3'232.20  |  |
|           |                            | 3151.400 | MANUTENZIONE VEICOLI   | 47.90           | 500.00          | -452.10    |  |
|           |                            | 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)                       | 147.00          | 0.00            | 147.00     |  |
|           |                            | 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE                   | 0.00            | 500.00          | -500.00    |  |
|           |                            | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO  | 1'785.00        | 2'500.00        | -715.00    |  |
|           |                            | 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA                | 4'352.85        | 2'000.00        | 2'352.85   |  |
|           |                            | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO                                       | 1'330.10        | 500.00          | 830.10     |  |
|           |                            | 4612.113 | DAI COMUNI PER DIREZIONE SCUOLE                                | 43'969.00       | 58'700.00       | -14'731.00 | Minor ricavo dovuto all'aumento di sezioni a Caslano   |
|           |                            | 4910.000 | PRESTAZIONI DIRETTORE PER ALTRI SERVIZI                        | 33'700.00       | 44'100.00       | -10'400.00 | Secondo le risultanze di consuntivo  |
| 240       | CORSI OPZIONALI            | 3020.100 | COMPENSO AGLI ANIMATORI  | 5'250.00        | 5'500.00        | -250.00    |  |
|           |                            | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                    | 160.60          | 400.00          | -239.40    |  |
|           |                            | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                        | 51.30           | 200.00          | -148.70    |  |
|           |                            | 3101.000 | MATERIALE D'ESERCIZIO E DI CONSUMO                             | 2'493.75        | 3'000.00        | -506.25    |  |
|           |                            | 4260.231 | PARTECIPAZIONE ALLIEVI CORSI OPZIONALI                         | 13'110.00       | 6'000.00        | 7'110.00   | Sono recuperati anche i corsi dell'anno passato  |
| 250       | SERVIZIO MEDICO E DENTARIO | 3010.201 | INDENNITA' OPERATRICI PROFILASSI DENTARIA                      | 4'228.65        | 3'500.00        | 728.65     |  |
|           |                            | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                    | 277.35          | 200.00          | 77.35      |  |
|           |                            | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI                   | 10.05           | 50.00           | -39.95     |  |
|           |                            | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                        | 88.60           | 100.00          | -11.40     |  |

**Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024**

| DICASTERO | NOME DICASTERO                                    | CONTO    | NOME CONTO  | CONSUNTIVO 2024 | PREVENTIVO 2024 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|---|----------|---|-----------------|-----------------|------------|------------------------------|
|           |   | 3101.000 | MATERIALE D'ESERCIZIO E DI CONSUMO                                | 475.75          | 1'000.00        | -524.25    |                              |
|           |   | 3611.000 | SERVIZIO DENTARIO SCOLASTICO                                      | 28'099.75       | 30'000.00       | -1'900.25  |                              |
|           |   | 3611.001 | SERVIZIO MEDICO SCOLASTICO  | 1'559.00        | 2'000.00        | -441.00    |                              |
| 260       | BIBLIOTECA COMUNALE E ATTIVITA' CULTURALE         | 3010.202 | INDENNITA' ALLA BIBLIOTECARIA                                     | 15'388.05       | 13'000.00       | 2'388.05   |                              |
|           |   | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                       | 1'009.25        | 900.00          | 109.25     |                              |
|           |   | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI                      | 92.15           | 100.00          | -7.85      |                              |
|           |   | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                           | 322.40          | 300.00          | 22.40      |                              |
|           |   | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA    | 758.60          | 600.00          | 158.60     |                              |
|           |   | 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 529.75          | 500.00          | 29.75      |                              |
|           |   | 3103.001 | ACQUISTO LIBRI E OPERE  | 759.90          | 2'000.00        | -1'240.10  |                              |
|           |   | 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE                     | 0.00            | 500.00          | -500.00    |                              |
|           |   | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                                 | 412.00          | 400.00          | 12.00      |                              |
|           |   | 3130.236 | SPESE PER MANIFESTAZIONI  | 252.25          | 2'000.00        | -1'747.75  |                              |
|           |   | 3161.000 | AFFITTO LIBRI BIBLIOTECA PER TUTTI                                | 3'950.00        | 4'000.00        | -50.00     |                              |
|           |   | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO   | 674.01          | 500.00          | 174.01     |                              |
|           |   | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO  | 779.00          | 2'000.00        | -1'221.00  |                              |
| 270       | CONTRIBUTI PER ALTRE SCUOLE, A SOCIETA' E DIVERSI | 3102.300 | STAMPA CALENDARIO COMUNALE  | 9'991.90        | 10'500.00       | -508.10    |                              |
|           |   | 3138.000 | SPESE CORSO D'INTEGRAZIONE PER ADULTI                             | 0.00            | 6'000.00        | -6'000.00  | Non vi sono stati corsi      |
|           |   | 3631.400 | CONTRIBUTI SCUOLE MEDIE   | 24'630.00       | 24'000.00       | 630.00     |                              |
|           |   | 3636.000 | SPESE PER ATTIVITA' GIOVANILI                                     | 12'843.45       | 10'400.00       | 2'443.45   |                              |
|           |   | 3636.020 | CONTRIBUTI ALLE SOCIETA' CASLANESI                                | 35'200.00       | 38'000.00       | -2'800.00  |                              |
|           |   | 3636.030 | CONTRIBUTI ALLE COLONIE ESTIVE                                    | 725.00          | 3'000.00        | -2'275.00  |                              |
|           |   | 3636.050 | CONTRIBUTO AL MUSEO DELLA PESCA DI CASLANO                        | 5'000.00        | 5'000.00        | 0.00       |                              |
|           |   | 4250.100 | VENDITA LIBRO SU CASLANO  | 38.00           | 200.00          | -162.00    |                              |
|           |   | 4260.250 | ENTRATE CORSO D'INTEGRAZIONE PER ADULTI                           | 0.00            | 3'000.00        | -3'000.00  | Non vi sono stati corsi      |
|           |   | 4390.200 | CONTRIBUTI PER CALENDARIO COMUNALE                                | 2'500.00        | 2'500.00        | 0.00       |                              |
|           |   | 4611.200 | SUSSIDIO CANTONALE CORSO D'INTEGRAZIONE PER ADULTI                | 0.00            | 1'500.00        | -1'500.00  | Non vi sono stati corsi      |
| 280       | SUSSIDI DI STUDIO                                 | 3637.230 | SUSSIDI DI STUDIO   | 8'500.00        | 8'000.00        | 500.00     |                              |
| 290       | CORSI ESTIVI                                      | 3130.232 | SPESE ORGANIZZAZIONE CORSI ESTIVI                                 | 5'088.80        | 9'000.00        | -3'911.20  |                              |
|           |   | 4260.232 | PARTECIPAZIONI ALLIEVI CORSI ESTIVI                               | 4'515.00        | 7'000.00        | -2'485.00  |                              |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024

| DICASTERO | NOME DICASTERO            | CONTO    | NOME CONTO   | CONSUNTIVO 2024 | PREVENTIVO 2024 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI   |
|-----------|---------------------------|----------|--|-----------------|-----------------|------------|--|
| 300       | PIANIFICAZIONE            | 3010.002 | STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO                                 | 41'937.00       | 28'000.00       | 13'937.00  | Maggior costo per prolungo contratto personale avventizio UTC  |
|           |                           | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                    | 2'750.65        | 1'800.00        | 950.65     |  |
|           |                           | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE                                 | 3'421.20        | 4'300.00        | -878.80    |  |
|           |                           | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI                   | 621.45          | 500.00          | 121.45     |  |
|           |                           | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                        | 878.60          | 700.00          | 178.60     |  |
|           |                           | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 2'067.45        | 1'400.00        | 667.45     |  |
|           |                           | 3131.000 | PROGETTAZIONE DA PARTE DI TERZI                                | 1'000.00        | 1'000.00        | 0.00       |  |
|           |                           | 3131.100 | PIANO REGOLATORE COMUNALE                                      | 1'606.85        | 6'500.00        | -4'893.15  |  |
|           |                           | 3132.000 | CONSULENZE LEGALI  | 32'090.50       | 12'000.00       | 20'090.50  | Si segnala in particolare la consulenza necessaria alla pratica "Price", MMn 1409  |
|           |                           | 3132.010 | CONSULENZA IN MATERIA EDILIZIA                                 | 17'857.28       | 12'000.00       | 5'857.28   | Il maggior onere è in parte recuperato, vedi conto 4210.300  |
|           |                           | 3132.030 | ALTRE CONSULENZE   | 280.00          | 2'000.00        | -1'720.00  |  |
|           |                           | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO  | 241.20          | 1'000.00        | -758.80    |  |
|           |                           | 3601.003 | QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER LE DOMANDE DI COSTRUZIONE       | 16'792.85       | 17'500.00       | -707.15    |  |
|           |                           | 4210.300 | TASSE APPROVAZIONE PROGETTI                                    | 55'218.20       | 35'000.00       | 20'218.20  |  |
|           |                           | 4270.400 | MULTE IN MATERIA EDILIZIA                                      | 0.00            | 5'000.00        | -5'000.00  |  |
| 310       | SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI | 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO                                 | 81'213.10       | 70'000.00       | 11'213.10  | Le maggiori uscite sono in parte compensate dall'assicurazione vedi conto 4260.000   |
|           |                           | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                    | 4'706.55        | 4'500.00        | 206.55     |  |
|           |                           | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE                                 | 3'371.43        | 7'000.00        | -3'628.57  |  |
|           |                           | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI                   | 1'061.55        | 1'200.00        | -138.45    |  |
|           |                           | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                        | 1'503.35        | 1'600.00        | -96.65     |  |
|           |                           | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 3'305.35        | 3'500.00        | -194.65    |  |
|           |                           | 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE                                   | 100.00          | 0.00            | 100.00     |  |
|           |                           | 3101.200 | ACQUISTO CARBURANTE  | 768.24          | 500.00          | 268.24     |  |
|           |                           | 3101.710 | ACQUISTO TESSERE   | 5'399.60        | 5'200.00        | 199.60     |  |
|           |                           | 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE                  | 493.35          | 1'500.00        | -1'006.65  |  |
|           |                           | 3112.100 | ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO                                      | 1'494.65        | 1'500.00        | -5.35      |  |
|           |                           | 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE   | 120.45          | 200.00          | -79.55     |  |
|           |                           | 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA                                      | 3'921.70        | 3'000.00        | 921.70     |  |
|           |                           | 3120.600 | TASSE USO CANALIZZAZIONE                                       | 296.65          | 1'000.00        | -703.35    |  |
|           |                           | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                              | 7'850.20        | 3'800.00        | 4'050.20   | È stato recuperato il mese di dicembre 2023 fatturato in ritardo. Sono compresi i trasferimenti di dati dagli apparecchi dei rifiuti |
|           |                           | 3130.700 | SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI DOMESTICI                            | 97'587.35       | 85'000.00       | 12'587.35  | Secondo le tonnellate raccolte   |
|           |                           | 3130.701 | SERVIZIO RACCOLTA E TRASFORMAZIONE RIF. VEGETALI               | 37'689.35       | 35'000.00       | 2'689.35   |  |
|           |                           | 3130.702 | SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI INGOMBRANTI                          | 14'074.85       | 18'000.00       | -3'925.15  |  |
|           |                           | 3130.703 | SERVIZIO RACCOLTA ALTRI RIFIUTI                                | 76'899.87       | 84'000.00       | -7'100.13  |  |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO    | NOME CONTO  | CONSUNTIVO 2024 | PREVENTIVO 2024 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI  |
|-----------|----------------|----------|---|-----------------|-----------------|------------|---|
|           |                | 3130.712 | SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI INGOMBRANTI          | 19'099.05       | 10'000.00       | 9'099.05   |   |
|           |                | 3130.713 | SERVIZIO SMALTIMENTO ALTRI RIFIUTI                | 8'438.55        | 10'000.00       | -1'561.45  |   |
|           |                | 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE                              | 7'848.30        | 8'000.00        | -151.70    |   |
|           |                | 3134.200 | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI                       | 1'821.60        | 900.00          | 921.60     |   |
|           |                | 3137.000 | IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI          | 390.00          | 500.00          | -110.00    |   |
|           |                | 3137.100 | COSTI IVA   | 15'760.05       | 18'000.00       | -2'239.95  |   |
|           |                | 3143.730 | MANUTENZIONE PIAZZE DI RACCOLTA                   | 83'778.21       | 56'000.00       | 27'778.21  | Nel 2024 sono state necessarie parecchie manutenzioni straordinarie agli impianti       |
|           |                | 3144.200 | MANUTENZIONE STABILE ECOCENTRO                    | 4'093.75        | 6'000.00        | -1'906.25  |   |
|           |                | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 1'070.20        | 1'500.00        | -429.80    |   |
|           |                | 3151.400 | MANUTENZIONE VEICOLI                              | 445.90          | 1'500.00        | -1'054.10  |   |
|           |                | 3160.000 | AFFITTI A TERZI                                   | 400.20          | 400.00          | 0.20       |   |
|           |                | 3162.000 | COSTI LEASING                                     | 13'555.80       | 13'500.00       | 55.80      |   |
|           |                | 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)          | 2'772.97        | 0.00            | 2'772.97   |   |
|           |                | 3181.300 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO)        | 5'970.83        | 4'000.00        | 1'970.83   |   |
|           |                | 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE      | 0.00            | 1'000.00        | -1'000.00  |   |
|           |                | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO                           | 4'585.86        | 1'500.00        | 3'085.86   |   |
|           |                | 3511.300 | VERSAMENTI AL FONDO ELIMINAZIONE DEI RIFIUTI      | 0.00            | 0.00            | 0.00       |   |
|           |                | 3611.710 | SERVIZIO INCENERIMENTO RIFIUTI DOMESTICI          | 92'932.55       | 110'000.00      | -17'067.45 | Secondo le fatture ricevute   |
|           |                | 3910.030 | PRESTAZIONI DIPENDENTI UTC                        | 17'000.00       | 17'000.00       | 0.00       |   |
|           |                | 3940.700 | ADDEBITO INTERESSI SERVIZIO RIFIUTI               | 29'045.30       | 36'000.00       | -6'954.70  | L'importo è ricalcolato ogni anno sulla base dell'importo allibrato a bilancio al 31.12 |
|           |                | 3950.700 | ADDEBITO AMMORTAMENTI SERVIZIO RIFIUTI            | 143'660.00      | 142'700.00      | 960.00     |   |
|           |                | 4240.700 | TASSA SUL PESO RSU                                | 172'005.03      | 166'000.00      | 6'005.03   |   |
|           |                | 4240.701 | TASSA SUL PESO RIFIUTI VEGETALI                   | 30'659.00       | 33'000.00       | -2'341.00  |   |
|           |                | 4240.702 | TASSA SUL PESO RIFIUTI INGOMBRANTI                | 35'336.10       | 30'000.00       | 5'336.10   |   |
|           |                | 4240.750 | TASSA RACCOLTA RIFIUTI - TASSA BASE               | 341'390.50      | 388'000.00      | -46'609.50 | L'importo di preventivo prevedeva degli aumenti che non si sono concretizzati           |
|           |                | 4250.700 | VENDITA RIFIUTI RICICLABILI                       | 6'713.75        | 7'000.00        | -286.25    |   |
|           |                | 4250.710 | VENDITA TESSERE                                   | 1'460.00        | 1'500.00        | -40.00     |   |
|           |                | 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA   | 8'762.20        | 1'000.00        | 7'762.20   |   |
|           |                | 4260.300 | RIMBORSO PER DANNI                                | 500.00          | 1'000.00        | -500.00    |   |
|           |                | 4260.750 | RIMBORSO PER SMALTIMENTO VETRO (VETROSUISSE)      | 13'426.25       | 13'000.00       | 426.25     |   |
|           |                | 4270.700 | MULTE INFRAZIONI REGOLAMENTO DEI RIFIUTI          | 9'250.00        | 5'000.00        | 4'250.00   |   |
|           |                | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO                          | 7'391.64        | 2'500.00        | 4'891.64   |   |
|           |                | 4500.500 | PRELIEVI DAL FONDO FER                            | 13'555.80       | 13'000.00       | 555.80     |   |
|           |                | 4511.300 | PRELEVAMENTO DAL FONDO ELIMINAZIONE DEI RIFIUTI   | 89'576.44       | 39'500.00       | 50'076.44  |   |
|           |                | 4635.000 | CONTRIBUTO ACQUISTO TESSERE                       | 1'000.00        | 1'000.00        | 0.00       |   |
|           |                | 4910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI PER ALTRI SERVIZI          | 33'500.00       | 33'500.00       | 0.00       |   |
|           |                | 4930.700 | ACCREDITO COSTI PROPRI RIFIUTI                    | 30'000.00       | 30'000.00       | 0.00       |   |

**Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024**

| DICASTERO | NOME DICASTERO      | CONTO    | NOME CONTO   | CONSUNTIVO<br>2024 | PREVENTIVO<br>2024 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI   |
|-----------|---------------------|----------|--|--------------------|--------------------|------------|--------------------------------|
| 320       | PROTEZIONE AMBIENTE | 3111.010 | ACQUISTO CONTENITORI   | 0.00               | 4'000.00           | -4'000.00  |                                |
|           |                     | 3130.203 | CURA E TUTELA AMBIENTE   | 36'575.35          | 36'000.00          | 575.35     |                                |
|           |                     | 3130.204 | CITTÀ DELL'ENERGIA   | 3'623.30           | 1'600.00           | 2'023.30   |                                |
|           |                     | 3130.205 | MISURE NELL'AMBITO DELL'EFFICIENZA E DEL RISPARMIO ENERGETICO    | 28'467.05          | 40'000.00          | -11'532.95 | Secondo le richieste pervenute |
|           |                     | 3132.400 | CONTROLLO IMPIANTI A COMBUSTIONE                                 | 0.00               | 0.00               | 0.00       |                                |
|           |                     | 3151.010 | MANUTENZIONE CONTENITORI RIFIUTI                                 | 0.00               | 1'000.00           | -1'000.00  |                                |
|           |                     | 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)                         | 91.00              | 0.00               | 91.00      |                                |
|           |                     | 3500.500 | VERSAMENTI AL FONDO FER  | 172'953.00         | 180'000.00         | -7'047.00  |                                |
|           |                     | 3601.004 | QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER CONTROLLO IMPIANTI DI COMBUSTIONE | 2'390.00           | 0.00               | 2'390.00   |                                |
|           |                     | 3612.170 | CONSORZIO PULIZIA RIVE LAGO CERESIO                              | 27'632.93          | 28'000.00          | -367.07    |                                |
|           |                     | 3910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI                          | 33'500.00          | 33'500.00          | 0.00       |                                |
|           |                     | 3910.030 | PRESTAZIONI DIPENDENTI UTC                                       | 14'500.00          | 14'500.00          | 0.00       |                                |
|           |                     | 3930.700 | ADDEBITO COSTI PROPRI RIFIUTI                                    | 16'000.00          | 16'000.00          | 0.00       |                                |
|           |                     | 4240.780 | TASSE CONTROLLO IMPIANTI A COMBUSTIONE                           | 0.00               | 0.00               | 0.00       |                                |
|           |                     | 4250.200 | VENDITA ENERGIA ELETTRICA FOTOVOLTAICO                           | 4'520.14           | 0.00               | 4'520.14   |                                |
|           |                     | 4500.500 | PRELIEVI DAL FONDO FER   | 28'467.05          | 40'000.00          | -11'532.95 | Vedi conto 3130.205            |
|           |                     | 4631.600 | CONTRIBUTI FER   | 172'953.00         | 180'000.00         | -7'047.00  |                                |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024

| DICASTERO | NOME DICASTERO         | CONTO    | NOME CONTO  | CONSUNTIVO 2024 | PREVENTIVO 2024 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI  |
|-----------|------------------------|----------|---|-----------------|-----------------|------------|---|
| 400       | CONTRIBUTI DIVERSI     | 3130.410 | CONTRIBUTO A PERSONE ANZIANE PER NATALE                               | 24'875.00       | 30'000.00       | -5'125.00  |   |
|           |                        | 3614.000 | CROCE VERDE LUGANO  | 86'207.35       | 79'000.00       | 7'207.35   | Come da preventivo ricevuto   |
|           |                        | 3631.100 | CONTRIBUTO AL CANTONE PER AM / PC / AVS / AI                          | 1'057'357.75    | 1'000'000.00    | 57'357.75  | Come da conteggi del Cantone  |
|           |                        | 3631.101 | CONTRIBUTO AL CANTONE PER L'ASSISTENZA SOCIALE                        | 266'206.96      | 220'000.00      | 46'206.96  | Come da conteggi del Cantone  |
|           |                        | 3631.102 | CONTRIBUTO AL CANTONE PER PROVVEDIMENTI DI PROTEZIONE SECONDO LA LFAM | 86'326.00       | 80'000.00       | 6'326.00   |   |
|           |                        | 3632.140 | A CASE ANZIANI CONVENZIONATE (COMUNI, CONSORZI)                       | 49'794.60       | 65'000.00       | -15'205.40 | Secondo le giornate di presenza   |
|           |                        | 3632.150 | CONTRIBUTI PER ANZIANI OSPITI DI ISTITUTI                             | 1'612'067.89    | 1'450'000.00    | 162'067.89 | Come da conteggi del Cantone. Il conguaglio è stato stimato come spiegato nel Messaggio           |
|           |                        | 3632.151 | CONTRIBUTI PER IL SACD  | 421'900.31      | 350'000.00      | 71'900.31  |   |
|           |                        | 3632.152 | CONTRIBUTI PER I SERVIZI DI APPOGGIO                                  | 194'538.10      | 250'000.00      | -55'461.90 |   |
|           |                        | 3632.153 | COSTI ISTANZA DI COMPENSAZIONE  | 79.46           | 1'000.00        | -920.54    |   |
|           |                        | 3632.154 | MANTENIMENTO ANZIANI A DOMICILIO                                      | 100'797.98      | 125'000.00      | -24'202.02 |   |
|           |                        | 3636.140 | A CASE ANZIANI CONVENZIONATE (FONDAZIONI)                             | 179'504.00      | 55'000.00       | 124'504.00 | Secondo le giornate di presenza. Inoltre la tariffa giornaliera è passata da CHF 8.20 a CHF 10.40 |
|           |                        | 3637.100 | FONDO SOCIALE COMUNALE  | 4'082.30        | 10'000.00       | -5'917.70  |   |
|           |                        | 3637.140 | A CASE ANZIANI CONVENZIONATE (PRIVATE)                                | 0.00            | 2'000.00        | -2'000.00  |   |
|           |                        | 3637.200 | CONTRIBUTO ALLE FAMIGLIE PER NASCITURI                                | 0.00            | 1'000.00        | -1'000.00  |   |
|           |                        | 3637.300 | SPESE ONORANZE FUNEBRI  | 1'410.75        | 5'000.00        | -3'589.25  |   |
|           |                        | 4390.120 | DAL LEGATO DR. GREPPI G. PER FONDO SOCIALE                            | 1'000.00        | 1'000.00        | 0.00       |   |
| 410       | CENTRO DIURNO COMUNALE | 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO                                       | 291'907.45      | 290'500.00      | 1'407.45   |   |
|           |                        | 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO  | 16'716.80       | 21'000.00       | -4'283.20  |   |
|           |                        | 3010.002 | STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO  | 1'333.75        | 3'000.00        | -1'666.25  |   |
|           |                        | 3010.003 | STIPENDIO APPRENDISTA   | 9'837.35        | 18'000.00       | -8'162.65  |   |
|           |                        | 3010.100 | PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI                                  | 1'335.05        | 2'000.00        | -664.95    |   |
|           |                        | 3030.000 | INDENNITA' SERVIZIO CIVILISTI   | 15'188.50       | 15'000.00       | 188.50     |   |
|           |                        | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD   | 21'030.25       | 21'100.00       | -69.75     |   |
|           |                        | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE  | 20'379.10       | 22'000.00       | -1'620.90  |   |
|           |                        | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI                          | 4'237.30        | 4'300.00        | -62.70     |   |
|           |                        | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                               | 6'717.25        | 7'700.00        | -982.75    |   |
|           |                        | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA        | 15'782.70       | 16'100.00       | -317.30    |   |
|           |                        | 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE   | 593.40          | 0.00            | 593.40     |   |
|           |                        | 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE  | 402.95          | 1'500.00        | -1'097.05  |   |
|           |                        | 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI     | 696.40          | 1'000.00        | -303.60    |   |
|           |                        | 3101.010 | ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA   | 1'738.50        | 3'000.00        | -1'261.50  |   |
|           |                        | 3101.200 | ACQUISTO CARBURANTE   | 566.70          | 1'000.00        | -433.30    |   |
|           |                        | 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE  | 3'101.15        | 3'500.00        | -398.85    |   |
|           |                        | 3102.100 | STAMPATI  | 453.70          | 500.00          | -46.30     |   |
|           |                        | 3105.001 | ACQUISTI PASTI E ALIMENTARI   | 231'160.55      | 240'000.00      | -8'839.45  |   |
|           |                        | 3105.002 | ACQUISTI PER BAR  | 8'340.65        | 12'500.00       | -4'159.35  |   |

**Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024**

| DICASTERO | NOME DICASTERO  | CONTO    | NOME CONTO   | CONSUNTIVO 2024 | PREVENTIVO 2024 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI   |
|-----------|-----------------|----------|--|-----------------|-----------------|------------|--|
|           |                 | 3105.003 | COSTO PASTI TERAPEUTICI                                | 3'204.00        | 0.00            | 3'204.00   | Si tratta dei pasti consumati dai collaboratori insieme alle persone anziane che frequentano il centro |
|           |                 | 3106.000 | PICCOLO MATERIALE INFERMIERISTICO                      | 36.35           | 2'500.00        | -2'463.65  |  |
|           |                 | 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE          | 10'071.52       | 10'000.00       | 71.52      |  |
|           |                 | 3118.000 | ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE | 1'093.17        | 1'000.00        | 93.17      |  |
|           |                 | 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA                              | 15'213.60       | 15'000.00       | 213.60     |  |
|           |                 | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                      | 5'439.29        | 5'000.00        | 439.29     |  |
|           |                 | 3130.040 | SPESE TRASPORTO ANZIANI - PRESTAZIONI DI TERZI         | 9'256.60        | 10'000.00       | -743.40    |  |
|           |                 | 3130.411 | SPESE PER ATTIVITÀ DI PREVENZIONE                      | 28'252.45       | 15'000.00       | 13'252.45  | Le spese sono in parte recuperate, vedi conto 4240.800   |
|           |                 | 3132.020 | CONSULENZA SPECIALISTICA                               | 0.00            | 2'000.00        | -2'000.00  |  |
|           |                 | 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE                                   | 1'580.30        | 1'700.00        | -119.70    |  |
|           |                 | 3134.200 | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI                            | 1'067.80        | 3'500.00        | -2'432.20  |  |
|           |                 | 3137.000 | IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI               | 477.00          | 1'500.00        | -1'023.00  |  |
|           |                 | 3137.100 | COSTI IVA  | 4'566.89        | 7'000.00        | -2'433.11  |  |
|           |                 | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE      | 4'411.65        | 5'000.00        | -588.35    |  |
|           |                 | 3160.000 | AFFITTI A TERZI  | 86'380.00       | 86'400.00       | -20.00     |  |
|           |                 | 3160.010 | SPESE ACCESSORIE                                       | 10'980.00       | 12'000.00       | -1'020.00  |  |
|           |                 | 3162.000 | COSTI LEASING  | 3'156.40        | 4'000.00        | -843.60    |  |
|           |                 | 3162.410 | SPESE TRASPORTO ANZIANI - COSTI LEASING                | 0.00            | 15'000.00       | -15'000.00 | Il costo leasing parte nel 2025  |
|           |                 | 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE           | 0.00            | 500.00          | -500.00    |  |
|           |                 | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO                                | 22'747.81       | 2'000.00        | 20'747.81  | Il maggior costo è dovuto ai festeggiamenti del 30esimo  |
|           |                 | 3610.000 | TRIBUTI ALLA CONFEDERAZIONE PER SERVIZIO CIVILE        | 16'218.00       | 15'000.00       | 1'218.00   |  |
|           |                 | 4240.800 | RICAVI PER ATTIVITÀ DI PREVENZIONE                     | 18'766.50       | 0.00            | 18'766.50  | Conto aperto nel 2024  |
|           |                 | 4250.000 | VENDITA PASTI  | 233'415.44      | 265'000.00      | -31'584.56 |  |
|           |                 | 4250.010 | RICAVI GESTIONE BAR                                    | 25'190.57       | 30'000.00       | -4'809.43  |  |
|           |                 | 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA        | 1'040.15        | 3'000.00        | -1'959.85  |  |
|           |                 | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO                               | 580.03          | 2'500.00        | -1'919.97  |  |
|           |                 | 4390.110 | DAL FONDO F. E E. KEVER PER ATTIVITA' SOCIALI          | 12'000.00       | 12'000.00       | 0.00       |  |
|           |                 | 4470.000 | AFFITTI DA TERZI                                       | 13'260.00       | 13'300.00       | -40.00     |  |
|           |                 | 4631.400 | CONTRIBUTO FISSO CANTONALE                             | 411'657.65      | 380'000.00      | 31'657.65  | Secondo i saldi riconosciuti dal Cantone   |
|           |                 | 4631.410 | CONTRIBUTO CANTONALE PER FORMAZIONE                    | 10'687.80       | 20'400.00       | -9'712.20  |  |
|           |                 | 4631.420 | CONTRIBUTO CANTONALE PER SERVIZIO CIVILE               | 32'740.25       | 30'000.00       | 2'740.25   |  |
| 420       | AMMINISTRAZIONE | 3000.004 | INDENNITA' DELEGATO AUTORITA' TUTORIA                  | 8'000.00        | 8'000.00        | 0.00       |  |
|           |                 | 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO                        | 216'075.25      | 256'000.00      | -39'924.75 | In base al personale in organico   |
|           |                 | 3010.002 | STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO                         | 0.00            | 5'000.00        | -5'000.00  |  |
|           |                 | 3010.100 | PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI                   | 0.00            | 0.00            | 0.00       |  |
|           |                 | 3010.300 | MERCEDI PER TUTORI E CURATORI                          | 123'738.35      | 100'000.00      | 23'738.35  | Come da conteggi pervenuti dall'ARP  |
|           |                 | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                            | 16'960.65       | 16'600.00       | 360.65     |  |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024

| DICASTERO | NOME DICASTERO             | CONTO    | NOME CONTO  | CONSUNTIVO 2024 | PREVENTIVO 2024 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI   |
|-----------|----------------------------|----------|---|-----------------|-----------------|------------|--|
|           |                            | 3050.010 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD (MERCEDI)                             | 4'611.10        | 6'500.00        | -1'888.90  |  |
|           |                            | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE                                    | 15'622.80       | 21'000.00       | -5'377.20  |  |
|           |                            | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI                      | 2'828.25        | 3'300.00        | -471.75    |  |
|           |                            | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                           | 3'944.55        | 6'100.00        | -2'155.45  |  |
|           |                            | 3054.010 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI (MERCEDI)                 | 1'472.85        | 2'300.00        | -827.15    |  |
|           |                            | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA    | 10'539.75       | 12'300.00       | -1'760.25  |  |
|           |                            | 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE                                      | 3'879.10        | 1'500.00        | 2'379.10   |  |
|           |                            | 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 415.15          | 500.00          | -84.85     |  |
|           |                            | 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE  | 2'828.45        | 1'500.00        | 1'328.45   |  |
|           |                            | 3102.100 | STAMPATI  | 84.00           | 500.00          | -416.00    |  |
|           |                            | 3110.000 | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO                             | 3'144.30        | 2'000.00        | 1'144.30   |  |
|           |                            | 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA   | 948.00          | 600.00          | 348.00     |  |
|           |                            | 3150.000 | MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO                         | 0.00            | 500.00          | -500.00    |  |
|           |                            | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE                 | 158.70          | 0.00            | 158.70     |  |
|           |                            | 3160.000 | AFFITTI A TERZI   | 9'600.00        | 9'600.00        | 0.00       |  |
|           |                            | 3161.100 | NOLEGGIO DEFIBRILLATORE AUTOMATICO                                | 3'519.75        | 1'800.00        | 1'719.75   |  |
|           |                            | 3170.800 | SPESE TUTORI E CURATORI   | 8'009.25        | 10'000.00       | -1'990.75  |  |
|           |                            | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO   | 1'491.00        | 1'500.00        | -9.00      |  |
|           |                            | 3612.160 | SPESE AUTORITA' REGIONALE DI PROTEZIONE                           | 88'032.20       | 80'000.00       | 8'032.20   | Come da conteggi ricevuti  |
|           |                            | 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA                   | 1'285.20        | 3'000.00        | -1'714.80  |  |
|           |                            | 4260.420 | RECUPERO MERCEDI E ONERI SOCIALI TUTORI E CURATORI                | 4'094.80        | 10'000.00       | -5'905.20  |  |
|           |                            | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO  | 0.00            | 3'000.00        | -3'000.00  |  |
|           |                            | 4611.300 | INDENNIZZO AI COMUNI PER ASSICURATI MOROSI                        | 2'410.00        | 0.00            | 2'410.00   |  |
|           |                            | 4611.400 | SUSSIDIO CANTONALE ALL'AGENZIA AVS                                | 8'531.80        | 8'500.00        | 31.80      |  |
|           |                            | 4612.111 | DAI COMUNI PER OPERATORE SOCIALE                                  | 121'452.20      | 135'000.00      | -13'547.80 | Calcolato secondo la consueta chiave di riparto  |
| 430       | CIMITERO                   | 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE                     | 0.00            | 500.00          | -500.00    |  |
|           |                            | 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE  | 109.05          | 100.00          | 9.05       |  |
|           |                            | 3130.400 | SPESE SEPOLTURE   | 13'700.69       | 6'000.00        | 7'700.69   | In parte compensato dal minor costo del conto 400.3637.300. Dal preventivo 2025 quest'ultimo è stato eliminato |
|           |                            | 3143.740 | MANUTENZIONE CIMITERO   | 33'005.55       | 2'000.00        | 31'005.55  | Spese per spurgo straordinario   |
|           |                            | 3143.750 | MANUTENZIONE CAPPELLE E TOMBE BENEFATTORI                         | 0.00            | 1'000.00        | -1'000.00  |  |
|           |                            | 3910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI                           | 5'000.00        | 5'000.00        | 0.00       |  |
|           |                            | 4240.300 | TASSE CIMITERO  | 11'700.00       | 12'000.00       | -300.00    |  |
| 440       | SERVIZIO MEDICO E IGIENICO | 3130.420 | SERVIZIO CONTROLLO FUNGHI   | 0.00            | 100.00          | -100.00    |  |
|           |                            | 3136.000 | SERVIZIO MEDICO DI PICCHETTO FESTIVO E NOTTURNO                   | 2'235.50        | 6'600.00        | -4'364.50  |  |
| 450       | CURATORE INTERCOMUNALE     | 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO                                   | 64'839.30       | 64'500.00       | 339.30     |  |
|           |                            | 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO                                    | 7'786.20        | 23'500.00       | -15'713.80 | La persona incaricata è arrivata dopo a quanto previsto  |
|           |                            | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                       | 4'763.90        | 5'700.00        | -936.10    |  |
|           |                            | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE                                    | 5'800.40        | 6'800.00        | -999.60    |  |

**Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024**

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO    | NOME CONTO  | CONSUNTIVO<br>2024 | PREVENTIVO<br>2024 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI                                   |
|-----------|----------------|----------|---|--------------------|--------------------|------------|--|
|           |                | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI                      | 960.75             | 1'200.00           | -239.25    |  |
|           |                | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                           | 1'521.65           | 2'100.00           | -578.35    |  |
|           |                | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA    | 3'580.70           | 4'300.00           | -719.30    |  |
|           |                | 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE                                     | 410.00             | 900.00             | -490.00    |  |
|           |                | 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE                                      | 1'084.95           | 500.00             | 584.95     |  |
|           |                | 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 575.60             | 500.00             | 75.60      |  |
|           |                | 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE  | 632.95             | 500.00             | 132.95     |  |
|           |                | 3110.000 | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO                             | 1'060.99           | 3'000.00           | -1'939.01  |  |
|           |                | 3130.000 | SPESE INVII POSTALI   | 912.60             | 1'000.00           | -87.40     |  |
|           |                | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                                 | 3'028.61           | 500.00             | 2'528.61   |  |
|           |                | 3160.000 | AFFITTI A TERZI   | 7'538.13           | 6'500.00           | 1'038.13   |  |
|           |                | 3170.000 | RIMBORSO SPESE DEL PERSONALE                                      | 336.60             | 1'000.00           | -663.40    |  |
|           |                | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO   | 9'600.00           | 100.00             | 9'500.00   | È stato necessario un aiuto esterno per aggiornare gli incarti |
|           |                | 4260.421 | MERCEDI DEL CURATORE INTERCOMUNALE                                | 1'508.31           | 58'000.00          | -56'491.69 | La differenza è spiegata nel Messaggio                         |
|           |                | 4612.114 | DAI COMUNI PER CURATORE INTERCOMUNALE                             | 35'448.75          | 27'100.00          | 8'348.75   | Calcolato secondo la consueta chiave di riparto                |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024

| DICASTERO | NOME DICASTERO            | CONTO    | NOME CONTO  | CONSUNTIVO 2024 | PREVENTIVO 2024 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI  |
|-----------|---------------------------|----------|---|-----------------|-----------------|------------|---|
| 500       | AMMINISTRAZIONE E SERVIZI | 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO                                   | 286'109.40      | 386'000.00      | -99'890.60 | La nuova persona assunta è arrivata dopo il previsto. Un dipendente è stato in parte addebitato al CeCo 570 |
|           |                           | 3010.100 | PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI                              | 3'982.60        | 6'000.00        | -2'017.40  |   |
|           |                           | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                       | 17'843.66       | 25'300.00       | -7'456.34  |   |
|           |                           | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE                                    | 18'302.52       | 28'500.00       | -10'197.48 |   |
|           |                           | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI                      | 3'815.13        | 6'500.00        | -2'684.87  |   |
|           |                           | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                           | 5'699.45        | 9'200.00        | -3'500.55  |   |
|           |                           | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA    | 13'774.12       | 19'300.00       | -5'525.88  |   |
|           |                           | 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE                                      | 2'599.90        | 3'000.00        | -400.10    |   |
|           |                           | 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 1'179.10        | 3'000.00        | -1'820.90  |   |
|           |                           | 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE  | 4'231.85        | 3'000.00        | 1'231.85   |   |
|           |                           | 3102.100 | STAMPATI  | 504.19          | 500.00          | 4.19       |   |
|           |                           | 3110.000 | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO                             | 4'572.05        | 3'000.00        | 1'572.05   |   |
|           |                           | 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE                     | 2'655.75        | 2'000.00        | 655.75     |   |
|           |                           | 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA   | 1'556.15        | 1'300.00        | 256.15     |   |
|           |                           | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                                 | 1'438.21        | 2'200.00        | -761.79    |   |
|           |                           | 3130.200 | PRESTAZIONI DI TERZI  | 8'185.35        | 1'000.00        | 7'185.35   | Nel 2024 è terminata la consulenza sull'organizzazione e la gestione dell'UTC                               |
|           |                           | 3132.200 | MISURAZIONE CATASTALE E AGGIORNAMENTO MAPPA                       | 44'745.60       | 45'000.00       | -254.40    |   |
|           |                           | 3150.000 | MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO                         | 93.40           | 1'000.00        | -906.60    |   |
|           |                           | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE                 | 1'902.15        | 500.00          | 1'402.15   |   |
|           |                           | 3153.000 | MANUTENZIONE HARDWARE   | 2'724.10        | 2'700.00        | 24.10      |   |
|           |                           | 3158.000 | MANUTENZIONE SOFTWARE   | 10'063.45       | 13'000.00       | -2'936.55  |   |
|           |                           | 3160.000 | AFFITTI A TERZI   | 25'959.60       | 26'000.00       | -40.40     |   |
|           |                           | 3160.010 | SPESE ACCESSORIE  | 2'400.00        | 2'400.00        | 0.00       |   |
|           |                           | 3162.000 | COSTI LEASING   | 0.00            | 4'400.00        | -4'400.00  |   |
|           |                           | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO   | 3'755.75        | 2'000.00        | 1'755.75   |   |
|           |                           | 4210.500 | TASSE MISURAZIONI CATASTALI                                       | 19'527.95       | 25'000.00       | -5'472.05  |   |
|           |                           | 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA                   | 0.00            | 2'000.00        | -2'000.00  |   |
|           |                           | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO  | 0.00            | 1'000.00        | -1'000.00  |   |
|           |                           | 4631.300 | SUSSIDIO CANTONALE MISURAZIONE CATASTALE                          | 5'301.45        | 4'000.00        | 1'301.45   |   |
|           |                           | 4910.030 | PRESTAZIONI DIPENDENTE UTC  | 31'500.00       | 31'500.00       | 0.00       |   |
|           |                           | 4910.500 | DA ACAP PER GESTIONE TECNICA                                      | 38'500.00       | 38'500.00       | 0.00       |   |
|           |                           | 4930.540 | DA ACAP PER LOGISTICA   | 4'000.00        | 4'000.00        | 0.00       |   |
| 510       | STRADE E AREE PUBBLICHE   | 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO                                   | 174'906.80      | 228'000.00      | -53'093.20 | Differenza dovuta alla partenza di una persona che non è stata sostituita                                   |
|           |                           | 3010.002 | STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO                                    | 28'037.70       | 26'000.00       | 2'037.70   |   |
|           |                           | 3010.100 | PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI                              | 7'684.85        | 5'000.00        | 2'684.85   |   |
|           |                           | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                       | 13'780.35       | 17'100.00       | -3'319.65  |   |

**Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024**

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO    | NOME CONTO   | CONSUNTIVO 2024 | PREVENTIVO 2024 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI                                     |
|-----------|----------------|----------|--|-----------------|-----------------|------------|--|
|           |                | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE   | 11'009.95       | 10'000.00       | 1'009.95   |  |
|           |                | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI   | 3'113.45        | 4'400.00        | -1'286.55  |  |
|           |                | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI  | 4'401.60        | 6'200.00        | -1'798.40  |  |
|           |                | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA                             | 9'748.85        | 13'000.00       | -3'251.15  |  |
|           |                | 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE   | 0.00            | 0.00            | 0.00       |  |
|           |                | 3101.110 | ACQUISTO PIANTE E FIORI PER GIARDINI   | 19'735.40       | 7'000.00        | 12'735.40  | Nel 2024 sono stati acquistati dei nuovi vasi per la Piazza Lago |
|           |                | 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE  | 15'495.10       | 15'000.00       | 495.10     |  |
|           |                | 3111.201 | ACQUISTO MATERIALE DENOMINAZIONE STRADE  | 3'399.75        | 500.00          | 2'899.75   |  |
|           |                | 3111.510 | SOSTITUZIONE IDRANTI   | 11'746.70       | 30'000.00       | -18'253.30 |  |
|           |                | 3112.100 | ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO  | 2'658.15        | 2'000.00        | 658.15     |  |
|           |                | 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE   | 6'429.45        | 10'000.00       | -3'570.55  |  |
|           |                | 3120.300 | ILLUMINAZIONE PUBBLICA - ENERGIA   | 28'122.30       | 40'000.00       | -11'877.70 |  |
|           |                | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE  | 1'690.82        | 2'000.00        | -309.18    |  |
|           |                | 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE   | 263.20          | 0.00            | 263.20     |  |
|           |                | 3134.300 | ASSICURAZIONE RC D'AZIENDA E PROFESSIONALE   | 2'170.00        | 2'200.00        | -30.00     |  |
|           |                | 3141.000 | MANUTENZIONE STRADALE ORDINARIA  | 201'736.80      | 200'000.00      | 1'736.80   |  |
|           |                | 3141.010 | LAVORI DI MANUTENZIONE CAUSATI DAL MALTEMPO  | 1'020.95        | 10'000.00       | -8'979.05  |  |
|           |                | 3141.100 | PULIZIA STRADE CON SCOPATRICE  | 29'634.55       | 30'000.00       | -365.45    |  |
|           |                | 3141.200 | ILLUMINAZIONE PUBBLICA - MANUTENZIONE IMPIANTI   | 34'876.00       | 30'000.00       | 4'876.00   |  |
|           |                | 3141.400 | SERVIZIO SGOMBERO NEVE E SPARGIMENTO SALE  | 35'218.70       | 75'000.00       | -39'781.30 |  |
|           |                | 3141.500 | MANUTENZIONE SENTIERI  | 0.00            | 5'000.00        | -5'000.00  |  |
|           |                | 3141.510 | MANUTENZIONE SENTIERO GIRO MONTE SASSALTO  | 2'407.40        | 5'000.00        | -2'592.60  |  |
|           |                | 3142.000 | MANUTENZIONE CAMERE RIALI  | 0.00            | 2'000.00        | -2'000.00  |  |
|           |                | 3143.310 | MANUTENZIONE PARCHI E GIARDINI   | 198'686.96      | 220'000.00      | -21'313.04 |  |
|           |                | 3143.320 | MANUTENZIONE PARCO AI BOSCONI  | 7'800.00        | 5'000.00        | 2'800.00   |  |
|           |                | 3143.330 | MANUTENZIONE RETI DI PROTEZIONE CADUTA MASSI   | 0.00            | 5'000.00        | -5'000.00  |  |
|           |                | 3143.720 | MANUTENZIONE CANALIZZAZIONI  | 20'868.10       | 25'000.00       | -4'131.90  |  |
|           |                | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE  | 4'897.80        | 1'000.00        | 3'897.80   |  |
|           |                | 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE   | 0.00            | 1'000.00        | -1'000.00  |  |
|           |                | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO  | 2'888.67        | 500.00          | 2'388.67   |  |
|           |                | 3612.173 | CONSORZIO DI MANUTENZIONE E PREMUNIZIONE IDRICO-FORESTALE FIUMI TRESA E MAGLIASINA (TREMA) | 34'200.00       | 34'200.00       | 0.00       |  |
|           |                | 3930.700 | ADDEBITO COSTI PROPRI RIFIUTI  | 8'000.00        | 8'000.00        | 0.00       |  |
|           |                | 4120.300 | TASSA PER LA CONCESSIONE DELL'USO SPECIALE DELLE STRADE COMUNALI                           | 118'671.00      | 123'000.00      | -4'329.00  |  |
|           |                | 4120.410 | PARTECIPAZIONE SPESE PER SERVITU' DI PASSO   | 1'663.00        | 1'000.00        | 663.00     |  |
|           |                | 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA  | 801.65          | 20'000.00       | -19'198.35 |  |
|           |                | 4260.100 | RIMBORSO DA TERZI PER SERVIZI  | 1'255.00        | 1'300.00        | -45.00     |  |
|           |                | 4260.300 | RIMBORSO PER DANNI   | 3'260.84        | 0.00            | 3'260.84   |  |
|           |                | 4270.100 | MULTE DIVERSE  | 200.00          | 0.00            | 200.00     |  |
|           |                | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO   | 4'547.95        | 1'000.00        | 3'547.95   |  |
|           |                | 4500.500 | PRELIEVI DAL FONDO FER   | 0.00            | 0.00            | 0.00       |  |
|           |                | 4910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI PER ALTRI SERVIZI   | 62'100.00       | 62'100.00       | 0.00       |  |

**Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024**

| DICASTERO | NOME DICASTERO               | CONTO    | NOME CONTO  | CONSUNTIVO 2024 | PREVENTIVO 2024 | VARIAZIONE  | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI  |
|-----------|------------------------------|----------|---|-----------------|-----------------|-------------|---|
|           |                              | 4910.520 | DA ACAP PER PRESTAZIONI TECNICHE  | 9'000.00        | 9'000.00        | 0.00        |   |
| 520       | CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE | 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA   | 4'074.85        | 1'500.00        | 2'574.85    |   |
|           |                              | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE   | 1'375.96        | 1'000.00        | 375.96      |   |
|           |                              | 3132.210 | MANUTENZIONE CATASTO INFRASTRUTTURE CANALIZZAZIONI                                  | 1'300.00        | 9'500.00        | -8'200.00   |   |
|           |                              | 3137.100 | COSTI IVA   | 18'071.60       | 27'000.00       | -8'928.40   |   |
|           |                              | 3143.720 | MANUTENZIONE CANALIZZAZIONI   | 22'823.90       | 20'000.00       | 2'823.90    |   |
|           |                              | 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)  | 406.20          | 0.00            | 406.20      |   |
|           |                              | 3181.300 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO)  | 0.00            | 1'000.00        | -1'000.00   |   |
|           |                              | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO   | 303.00          | 500.00          | -197.00     |   |
|           |                              | 3500.200 | VERSAMENTI AL FONDO ACCANTONAMENTO PER LA MANUTENZIONE STRAORDINARIA CANALIZZAZIONI | 20'000.00       | 20'000.00       | 0.00        |   |
|           |                              | 3612.171 | CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE MAGLIASINA  | 752'508.92      | 804'000.00      | -51'491.08  | Secondo i conteggi ricevuti   |
|           |                              | 3910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI   | 4'500.00        | 4'500.00        | 0.00        |   |
|           |                              | 3940.200 | ADDEBITO INTERESSI DEPURAZIONE DELLE ACQUE  | 48'060.70       | 57'000.00       | -8'939.30   |   |
|           |                              | 3950.200 | ADDEBITO AMMORTAMENTI DEPURAZIONE DELLE ACQUE                                       | 53'637.00       | 53'300.00       | 337.00      |   |
|           |                              | 4240.500 | TASSE ALLACCIAMENTO CANALIZZAZIONE  | 0.00            | 2'000.00        | -2'000.00   |   |
|           |                              | 4240.510 | TASSE ESERCIZIO CANALIZZAZIONE  | 595'472.50      | 940'000.00      | -344'527.50 | Le spiegazioni sono contenute nelle considerazioni generali del Messaggio |
|           |                              | 4260.300 | RIMBORSO PER DANNI  | 0.00            | 0.00            | 0.00        |   |
|           |                              | 4500.200 | PRELIEVI DAL FONDO ACCANTONAMENTO PER LA MANUTENZIONE STRAODINARIA CANALIZZAZIONI   | 22'823.90       | 20'000.00       | 2'823.90    |   |
|           |                              | 4511.200 | PRELEVAMENTO DAL FONDO DEPURAZIONE DELLE ACQUE                                      | 308'765.73      | 37'300.00       | 271'465.73  |   |
| 530       | STABILI AMMINISTRATIVI       | 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO  | 1'989.15        | 1'500.00        | 489.15      |   |
|           |                              | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD   | 130.35          | 80.00           | 50.35       |   |
|           |                              | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI  | 26.40           | 20.00           | 6.40        |   |
|           |                              | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI   | 41.70           | 30.00           | 11.70       |   |
|           |                              | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA                      | 98.05           | 40.00           | 58.05       |   |
|           |                              | 3101.000 | MATERIALE D'ESERCIZIO E DI CONSUMO  | 14.65           | 500.00          | -485.35     |   |
|           |                              | 3101.010 | ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA   | 4'482.20        | 4'000.00        | 482.20      |   |
|           |                              | 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE  | 2'841.55        | 5'000.00        | -2'158.45   |   |
|           |                              | 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA   | 23'371.90       | 10'000.00       | 13'371.90   |   |
|           |                              | 3120.400 | CONSUMO COMBUSTIBILE  | 21'956.35       | 12'000.00       | 9'956.35    |   |
|           |                              | 3120.500 | CONSUMO ENERGIA TERMICA   | 128'898.10      | 100'000.00      | 28'898.10   |   |
|           |                              | 3120.600 | TASSE USO CANALIZZAZIONE  | 8'199.20        | 10'000.00       | -1'800.80   |   |
|           |                              | 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE  | 21'470.20       | 21'500.00       | -29.80      |   |
|           |                              | 3144.000 | MANUTENZIONE STABILI  | 138'998.33      | 110'000.00      | 28'998.33   | In linea con l'ultimo consuntivo  |
|           |                              | 3162.000 | COSTI LEASING   | 0.00            | 5'000.00        | -5'000.00   |   |
|           |                              | 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE  | 0.00            | 1'000.00        | -1'000.00   |   |
|           |                              | 3910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI   | 31'500.00       | 31'500.00       | 0.00        |   |
|           |                              | 3930.700 | ADDEBITO COSTI PROPRI RIFIUTI   | 6'000.00        | 6'000.00        | 0.00        |   |
|           |                              | 4260.300 | RIMBORSO PER DANNI  | 5'992.75        | 3'000.00        | 2'992.75    |   |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024

| DICASTERO | NOME DICASTERO                | CONTO    | NOME CONTO   | CONSUNTIVO 2024 | PREVENTIVO 2024 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI  |
|-----------|-------------------------------|----------|--|-----------------|-----------------|------------|---|
|           |                               | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO                                       | 0.00            | 1'000.00        | -1'000.00  |   |
|           |                               | 4470.000 | AFFITTI DA TERZI   | 14'550.00       | 3'600.00        | 10'950.00  | La differenza riguarda un recupero del 2023 contabilizzato quest'anno   |
| 540       | CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI | 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE   | 2'164.10        | 2'500.00        | -335.90    |   |
|           |                               | 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA                                      | 2'174.75        | 1'000.00        | 1'174.75   |   |
|           |                               | 3120.600 | TASSE USO CANALIZZAZIONE                                       | 889.70          | 600.00          | 289.70     |   |
|           |                               | 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE   | 817.40          | 1'000.00        | -182.60    |   |
|           |                               | 3144.000 | MANUTENZIONE STABILI   | 54'233.30       | 15'000.00       | 39'233.30  | In particolare un'infiltrazione d'acqua ha reso necessaria una manutenzione straordinaria, in parte recuperata dall'assicurazione |
|           |                               | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE              | 2'467.05        | 500.00          | 1'967.05   | Si è reso necessario sostituire i plexiglas delle panchine dei giocatori  |
|           |                               | 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE                   | 0.00            | 1'000.00        | -1'000.00  |   |
|           |                               | 3636.060 | CONTRIBUTO A.C.M. PER GESTIONE CENTRO SPORTIVO                 | 70'000.00       | 70'000.00       | 0.00       |   |
|           |                               | 3910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI                        | 900.00          | 900.00          | 0.00       |   |
|           |                               | 4260.300 | RIMBORSO PER DANNI   | 6'973.15        | 0.00            | 6'973.15   |   |
|           |                               | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO                                       | 0.00            | 1'000.00        | -1'000.00  |   |
| 550       | SERVIZI TECNICI E DIVERSI     | 3101.200 | ACQUISTO CARBURANTE  | 11'836.42       | 7'000.00        | 4'836.42   |   |
|           |                               | 3134.200 | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI                                    | 6'285.90        | 7'000.00        | -714.10    |   |
|           |                               | 3137.000 | IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI                       | 2'743.00        | 3'000.00        | -257.00    |   |
|           |                               | 3151.400 | MANUTENZIONE VEICOLI   | 16'774.37       | 12'000.00       | 4'774.37   |   |
|           |                               | 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE                   | 0.00            | 1'000.00        | -1'000.00  |   |
|           |                               | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO  | 0.00            | 500.00          | -500.00    |   |
| 570       | APPROVVIGIONAMENTO IDRICO     | 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO                                | 60'824.45       | 67'000.00       | -6'175.55  | È stata registrata una differente ripartizione di un dipendente rispetto al preventivo  |
|           |                               | 3010.100 | PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI                           | 10'433.70       | 6'000.00        | 4'433.70   | Si sono aggiunte delle indennità di picchetto   |
|           |                               | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                    | 4'673.90        | 4'700.00        | -26.10     |   |
|           |                               | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE                                 | 2'900.40        | 4'500.00        | -1'599.60  |   |
|           |                               | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI                   | 1'233.55        | 1'200.00        | 33.55      |   |
|           |                               | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                        | 1'492.90        | 1'700.00        | -207.10    |   |
|           |                               | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 3'513.10        | 3'600.00        | -86.90     |   |
|           |                               | 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE                                  | 10'735.05       | 4'000.00        | 6'735.05   | Partecipazione ai costi scolastici del fontaniere   |
|           |                               | 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE                                   | 66.00           | 1'000.00        | -934.00    |   |
|           |                               | 3101.550 | TRATTAMENTO ACQUA CON SODA                                     | 16'021.80       | 26'000.00       | -9'978.20  |   |
|           |                               | 3111.300 | ACQUISTO CONTATORI   | 481.35          | 5'000.00        | -4'518.65  |   |
|           |                               | 3113.000 | ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE                          | 37.90           | 4'000.00        | -3'962.10  |   |
|           |                               | 3118.000 | ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE         | 43'657.72       | 40'000.00       | 3'657.72   |   |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO    | NOME CONTO  | CONSUNTIVO 2024 | PREVENTIVO 2024 | VARIAZIONE  | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI  |
|-----------|----------------|----------|---|-----------------|-----------------|-------------|---|
|           |                | 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA                                     | 89'324.30       | 150'000.00      | -60'675.70  | Come da fatture ricevute  |
|           |                | 3130.000 | SPESE INVII POSTALI   | 1'179.12        | 1'300.00        | -120.88     |   |
|           |                | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                             | 2'639.66        | 300.00          | 2'339.66    |   |
|           |                | 3130.200 | PRESTAZIONI DI TERZI  | 3'170.05        | 3'000.00        | 170.05      |   |
|           |                | 3130.510 | MONITORAGGIO POZZI CAPTAZIONE                                 | 8'403.70        | 30'000.00       | -21'596.30  |   |
|           |                | 3130.520 | SUPPORTO NELLA GESTIONE DA PARTE DI AIL SA                    | 5'923.65        | 6'000.00        | -76.35      |   |
|           |                | 3130.530 | PICCHETTI DITTE ESTERNE                                       | 7'515.85        | 9'000.00        | -1'484.15   |   |
|           |                | 3130.810 | TASSE CCP   | 0.00            | 400.00          | -400.00     |   |
|           |                | 3132.500 | MANUTENZIONE CATASTO INFRASTRUTTURE APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | 13'396.05       | 7'000.00        | 6'396.05    |   |
|           |                | 3132.510 | ANALISI BATTERIOLOGICHE                                       | 8'637.60        | 13'000.00       | -4'362.40   |   |
|           |                | 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE  | 3'284.95        | 6'600.00        | -3'315.05   |   |
|           |                | 3134.300 | ASSICURAZIONE RC D'AZIENDA E PROFESSIONALE                    | 1'744.70        | 1'500.00        | 244.70      |   |
|           |                | 3137.100 | COSTI IVA   | 295.40          | 1'000.00        | -704.60     |   |
|           |                | 3141.520 | MANUTENZIONE STRADA ACCESSO SERBATOI CRÖSA                    | 0.00            | 2'000.00        | -2'000.00   |   |
|           |                | 3143.510 | MANUTENZIONE GENERALE   | 81'053.03       | 68'000.00       | 13'053.03   | Il cambio di gestione dell'acquedotto ha portato per questo primo anno ad un aumento dei costi di manutenzione generali |
|           |                | 3143.520 | ANTICIPI PER ALLACCIAMENTI PRIVATI DA RIFATTURARE             | 3'588.00        | 3'000.00        | 588.00      |   |
|           |                | 3151.520 | MANUTENZIONE SARACINESCHE                                     | 2'529.55        | 12'000.00       | -9'470.45   |   |
|           |                | 3158.000 | MANUTENZIONE SOFTWARE   | 8'217.75        | 15'000.00       | -6'782.25   |   |
|           |                | 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)                      | 65.35           | 0.00            | 65.35       |   |
|           |                | 3181.300 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO)                    | 0.00            | 1'000.00        | -1'000.00   |   |
|           |                | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO                                       | 4'121.70        | 600.00          | 3'521.70    |   |
|           |                | 3511.100 | VERSAMENTI AL FONDO APPROVVIGIONAMENTO IDRICO                 | 0.00            | 0.00            | 0.00        |   |
|           |                | 3910.500 | A COMUNE PER GESTIONE TECNICA                                 | 38'500.00       | 38'500.00       | 0.00        |   |
|           |                | 3910.510 | A COMUNE PER AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA                      | 25'500.00       | 25'500.00       | 0.00        |   |
|           |                | 3910.520 | A COMUNE PER PRESTAZIONI SQUADRA ESTERNA                      | 9'000.00        | 9'000.00        | 0.00        |   |
|           |                | 3930.540 | A COMUNE PER LOGISTICA  | 4'000.00        | 4'000.00        | 0.00        |   |
|           |                | 3940.500 | ADDEBITO INTERESSI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO                  | 72'100.45       | 82'000.00       | -9'899.55   |   |
|           |                | 3950.500 | ADDEBITO AMMORTAMENTI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO               | 179'250.35      | 180'000.00      | -749.65     |   |
|           |                | 4240.520 | TASSE ALLACCIAMENTO APPROVVIGIONAMENTO IDRICO                 | 0.00            | 5'000.00        | -5'000.00   |   |
|           |                | 4240.540 | NOLO CONTATORI  | 44'668.10       | 33'000.00       | 11'668.10   |   |
|           |                | 4240.550 | ACQUA A USO PUBBLICO  | 0.00            | 2'000.00        | -2'000.00   |   |
|           |                | 4240.560 | TASSE UTENZA  | 285'889.57      | 553'000.00      | -267'110.43 | Le spiegazioni sono contenute nelle considerazioni generali del Messaggio   |
|           |                | 4260.300 | RIMBORSO PER DANNI  | 0.00            | 0.00            | 0.00        |   |
|           |                | 4260.500 | RIMBORSO DA PRIVATI PER ANTICIPI ALLACCIAMENTI                | 0.00            | 3'000.00        | -3'000.00   |   |
|           |                | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO                                      | 1'129.95        | 1'000.00        | 129.95      |   |
|           |                | 4511.100 | PRELEVAMENTO DAL FONDO APPROVVIGIONAMENTO IDRICO              | 240'093.06      | 81'400.00       | 158'693.06  |   |
|           |                | 4612.115 | DAI COMUNI PER ACQUEDOTTO INTERCOMUNALE                       | 157'732.35      | 160'000.00      | -2'267.65   |   |
| 580       | BAGNO PUBBLICO | 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE  | 417.85          | 1'000.00        | -582.15     |   |

**Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024**

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO    | NOME CONTO                        | CONSUNTIVO<br>2024 | PREVENTIVO<br>2024 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI                   |
|-----------|----------------|----------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|------------|--|
|           |                | 3120.600 | TASSE USO CANALIZZAZIONE          | 531.10             | 700.00             | -168.90    |  |
|           |                | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 983.40             | 1'000.00           | -16.60     |  |
|           |                | 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE              | 54.40              | 100.00             | -45.60     |  |
|           |                | 3143.510 | MANUTENZIONE GENERALE             | 15'883.80          | 20'000.00          | -4'116.20  |  |
|           |                | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO           | 1'675.00           | 2'000.00           | -325.00    |  |
|           |                | 4240.580 | TESSERE LIDO                      | 2'300.00           | 4'000.00           | -1'700.00  |  |
|           |                | 4260.580 | RIMBORSO SPESE TELEFONICHE        | 0.00               | 1'000.00           | -1'000.00  |  |
|           |                | 4470.000 | AFFITTI DA TERZI                  | 4'805.80           | 11'000.00          | -6'194.20  | È stata condonata parte della pigione del 2023 |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO    | NOME CONTO  | CONSUNTIVO 2024 | PREVENTIVO 2024 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI   |
|-----------|----------------|----------|---|-----------------|-----------------|------------|--|
| 600       | ISTITUZIONI    | 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO                                   | 155'063.90      | 154'000.00      | 1'063.90   |  |
|           |                | 3010.002 | STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO                                    | 13'632.00       | 0.00            | 13'632.00  | La cifra riguarda il servizio di pattugliamento e pedibus                                |
|           |                | 3010.100 | PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI                              | 1'943.25        | 4'000.00        | -2'056.75  |  |
|           |                | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                       | 9'810.75        | 11'300.00       | -1'489.25  |  |
|           |                | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE                                    | 12'031.80       | 12'000.00       | 31.80      |  |
|           |                | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI                      | 1'980.65        | 2'300.00        | -319.35    |  |
|           |                | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                           | 3'133.65        | 4'100.00        | -966.35    |  |
|           |                | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA    | 7'361.40        | 8'600.00        | -1'238.60  |  |
|           |                | 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE                                      | 320.65          | 500.00          | -179.35    |  |
|           |                | 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 1'469.35        | 1'300.00        | 169.35     |  |
|           |                | 3101.200 | ACQUISTO CARBURANTE   | 364.41          | 1'000.00        | -635.59    |  |
|           |                | 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE  | 3'160.50        | 2'700.00        | 460.50     |  |
|           |                | 3102.100 | STAMPATI  | 0.00            | 1'000.00        | -1'000.00  |  |
|           |                | 3110.000 | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO                             | 7'840.05        | 4'000.00        | 3'840.05   |  |
|           |                | 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE                     | 323.85          | 1'000.00        | -676.15    |  |
|           |                | 3112.100 | ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO   | 1'411.38        | 1'500.00        | -88.62     |  |
|           |                | 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE  | 301.95          | 1'500.00        | -1'198.05  |  |
|           |                | 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA   | 1'068.11        | 1'000.00        | 68.11      |  |
|           |                | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                                 | 232.73          | 300.00          | -67.27     |  |
|           |                | 3130.300 | COMPENSO A TERZI PER SERVIZIO POLIZIA                             | 10'378.70       | 10'000.00       | 378.70     |  |
|           |                | 3130.310 | COMPENSO A POMPIERI PER PRESTAZIONI                               | 838.00          | 3'500.00        | -2'662.00  |  |
|           |                | 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE  | 632.85          | 1'000.00        | -367.15    |  |
|           |                | 3134.200 | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI                                       | 198.50          | 200.00          | -1.50      |  |
|           |                | 3137.000 | IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI                          | 70.00           | 100.00          | -30.00     |  |
|           |                | 3137.001 | TASSE DEMANIALI PER ATTRACCHI COMUNALI                            | 7'600.70        | 7'500.00        | 100.70     |  |
|           |                | 3143.500 | MANUTENZIONE E RIORDINO ORMEGGIO NATANTI                          | 540.50          | 1'000.00        | -459.50    |  |
|           |                | 3150.000 | MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO                         | 0.00            | 500.00          | -500.00    |  |
|           |                | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE                 | 7'663.93        | 5'000.00        | 2'663.93   |  |
|           |                | 3151.400 | MANUTENZIONE VEICOLI  | 551.00          | 500.00          | 51.00      |  |
|           |                | 3158.000 | MANUTENZIONE SOFTWARE   | 0.00            | 2'000.00        | -2'000.00  |  |
|           |                | 3181.000 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ACB)                                | 838.75          | 0.00            | 838.75     |  |
|           |                | 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)                          | 60.00           | 0.00            | 60.00      |  |
|           |                | 3181.300 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO)                        | 0.00            | 0.00            | 0.00       |  |
|           |                | 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE                      | 0.00            | 1'000.00        | -1'000.00  |  |
|           |                | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO   | 16'747.50       | 2'000.00        | 14'747.50  | Maggior costo dovuto alla digitalizzazione degli incarti dell'ufficio controllo abitanti |
|           |                | 3601.000 | QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER LA TASSA CANI                      | 8'700.00        | 8'000.00        | 700.00     |  |
|           |                | 3601.800 | QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER LA TASSA SULLA CACCIA              | 3'800.00        | 3'900.00        | -100.00    |  |
|           |                | 3601.810 | QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER LA TASSA SULLA PESCA               | 13'451.90       | 11'900.00       | 1'551.90   |  |
|           |                | 3910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI                           | 62'500.00       | 73'300.00       | -10'800.00 |  |
|           |                | 4033.000 | IMPOSTA SUI CANI  | 17'050.00       | 18'000.00       | -950.00    |  |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024

| DICASTERO | NOME DICASTERO                      | CONTO    | NOME CONTO  | CONSUNTIVO 2024 | PREVENTIVO 2024 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI   |
|-----------|-------------------------------------|----------|---|-----------------|-----------------|------------|--|
|           |                                     | 4120.400 | TASSE OCCUPAZIONE AREA PUBBLICA                         | 34'559.50       | 45'000.00       | -10'440.50 |  |
|           |                                     | 4210.000 | TASSE DI CANCELLERIA                                    | 16'385.00       | 22'000.00       | -5'615.00  |  |
|           |                                     | 4210.100 | TASSE DI NATURALIZZAZIONE                               | 14'800.00       | 12'000.00       | 2'800.00   |  |
|           |                                     | 4210.200 | TASSE DI POLIZIA  | 610.00          | 1'000.00        | -390.00    |  |
|           |                                     | 4210.800 | TASSE PATENTI DI CACCIA                                 | 3'952.00        | 4'100.00        | -148.00    |  |
|           |                                     | 4210.810 | TASSE PATENTI DI PESCA                                  | 12'301.90       | 12'800.00       | -498.10    |  |
|           |                                     | 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA         | 8'834.60        | 1'000.00        | 7'834.60   |  |
|           |                                     | 4260.110 | RIMBORSO DA TERZI PER PRESTAZIONI POMPIERI              | 0.00            | 500.00          | -500.00    |  |
|           |                                     | 4270.620 | QUOTA CONTRAVENZIONI TRAFFICO FERMO                     | 14'042.00       | 15'000.00       | -958.00    |  |
|           |                                     | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO                                | 500.00          | 500.00          | 0.00       |  |
|           |                                     | 4472.500 | TASSE ORMEGGIO NATANTI                                  | 75'923.10       | 66'000.00       | 9'923.10   |  |
| 610       | REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE | 3111.020 | ACQUISTO APPARECCHIATURE TECNICHE                       | 0.00            | 1'000.00        | -1'000.00  |  |
|           |                                     | 3111.200 | ACQUISTO SEGNALI DIVERSI                                | 12'126.40       | 12'000.00       | 126.40     |  |
|           |                                     | 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE                                  | 327.15          | 1'000.00        | -672.85    |  |
|           |                                     | 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA                               | 5'372.10        | 4'000.00        | 1'372.10   |  |
|           |                                     | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                       | 2'554.66        | 1'800.00        | 754.66     |  |
|           |                                     | 3130.320 | MANUTENZIONE POSTAZIONI BIKE SHARING                    | 35'132.50       | 35'000.00       | 132.50     |  |
|           |                                     | 3130.810 | TASSE CCP   | 0.00            | 0.00            | 0.00       |  |
|           |                                     | 3132.020 | CONSULENZA SPECIALISTICA                                | 18'661.25       | 6'000.00        | 12'661.25  | Si segnalano in particolare le pratiche di via Nosetto e via Industria   |
|           |                                     | 3134.510 | ASSICURAZIONE ATA IMPIANTI PARCHIMETRI POSTEGGI         | 2'076.50        | 1'300.00        | 776.50     |  |
|           |                                     | 3137.100 | COSTI IVA   | 6'784.41        | 18'000.00       | -11'215.59 |  |
|           |                                     | 3141.020 | MANUTENZIONE SEDIMI POSTEGGI                            | 9'511.75        | 18'000.00       | -8'488.25  |  |
|           |                                     | 3141.300 | RIFACIMENTO SEGNALETICA ORIZZONTALE                     | 2'289.50        | 12'000.00       | -9'710.50  |  |
|           |                                     | 3151.200 | MANUTENZIONE E POSA SEGNALI DIVERSI                     | 7'298.42        | 5'000.00        | 2'298.42   |  |
|           |                                     | 3151.210 | MANUTENZIONE PARCHIMETRI                                | 56'483.60       | 22'000.00       | 34'483.60  | I parchimetri hanno avuto molti problemi di funzionamento in parte risolti. Al FIMM sono state smontate le barriere ed è stato installato un nuovo apparecchio |
|           |                                     | 3160.000 | AFFITTI A TERZI   | 20'304.00       | 20'700.00       | -396.00    |  |
|           |                                     | 3181.000 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ACB)                      | 458.65          | 0.00            | 458.65     |  |
|           |                                     | 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)                | 480.00          | 0.00            | 480.00     |  |
|           |                                     | 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE            | 0.00            | 1'000.00        | -1'000.00  |  |
|           |                                     | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO                                 | 189.20          | 2'000.00        | -1'810.80  |  |
|           |                                     | 3500.000 | VERSAMENTI AL FONDO CONTRIBUTI SOSTITUTIVI PER POSTEGGI | 16'000.00       | 6'000.00        | 10'000.00  |  |
|           |                                     | 3910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI                 | 12'700.00       | 12'700.00       | 0.00       |  |
|           |                                     | 4200.000 | CONTRIBUTI SOSTITUTIVI POSTEGGI                         | 16'000.00       | 6'000.00        | 10'000.00  |  |
|           |                                     | 4260.300 | RIMBORSO PER DANNI                                      | 3'798.00        | 2'000.00        | 1'798.00   |  |
|           |                                     | 4472.300 | PROVENTI DA PARCHIMETRI E TICKETS                       | 181'703.55      | 180'000.00      | 1'703.55   |  |
|           |                                     | 4472.310 | LOCAZIONE PARCHEGGI                                     | 22'373.35       | 55'000.00       | -32'626.65 |  |

**Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024**

| DICASTERO | NOME DICASTERO             | CONTO    | NOME CONTO   | CONSUNTIVO 2024 | PREVENTIVO 2024 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI                                     |
|-----------|----------------------------|----------|--|-----------------|-----------------|------------|--|
| 650       | SPESE DIVERSE PER MILITARI | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO  | 0.00            | 500.00          | -500.00    |  |
|           |                            | 3612.172 | CONSORZIO NUOVA PIAZZA DI TIRO DEL MALCANTONE                  | 12'300.00       | 12'200.00       | 100.00     |  |
| 660       | CORPO POMPIERI             | 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO                                 | 756.40          | 500.00          | 256.40     |  |
|           |                            | 3010.002 | STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO                                 | 0.00            | 500.00          | -500.00    |  |
|           |                            | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                    | 2'445.55        | 3'000.00        | -554.45    |  |
|           |                            | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI                   | 10.00           | 50.00           | -40.00     |  |
|           |                            | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                        | 348.90          | 1'000.00        | -651.10    |  |
|           |                            | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 37.30           | 50.00           | -12.70     |  |
|           |                            | 3101.200 | ACQUISTO CARBURANTE  | 3'631.20        | 4'000.00        | -368.80    |  |
|           |                            | 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE   | 0.00            | 0.00            | 0.00       |  |
|           |                            | 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE                  | 12'172.31       | 4'000.00        | 8'172.31   | Maggior costo dovuto all'acquisto di mobilio necessario al corpo |
|           |                            | 3111.020 | ACQUISTO APPARECCHIATURE TECNICHE                              | 4'030.30        | 4'000.00        | 30.30      |  |
|           |                            | 3112.100 | ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO                                      | 2'426.50        | 2'000.00        | 426.50     |  |
|           |                            | 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE   | 85.55           | 100.00          | -14.45     |  |
|           |                            | 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA                                      | 2'492.30        | 2'000.00        | 492.30     |  |
|           |                            | 3120.500 | CONSUMO ENERGIA TERMICA  | 4'623.15        | 2'500.00        | 2'123.15   |  |
|           |                            | 3120.600 | TASSE USO CANALIZZAZIONE                                       | 54.05           | 50.00           | 4.05       |  |
|           |                            | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                              | 1'877.83        | 2'000.00        | -122.17    |  |
|           |                            | 3130.500 | SPESE DI RAPPRESENTANZA E RICEVIMENTO                          | 1'267.55        | 1'000.00        | 267.55     |  |
|           |                            | 3130.660 | INDENNITA' AI MILITI   | 55'080.00       | 45'000.00       | 10'080.00  |  |
|           |                            | 3130.661 | CONTRIBUTO AL CORPO DAI COMUNI                                 | 3'000.00        | 3'000.00        | 0.00       |  |
|           |                            | 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE   | 1'632.75        | 1'500.00        | 132.75     |  |
|           |                            | 3134.200 | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI                                    | 3'504.80        | 3'000.00        | 504.80     |  |
|           |                            | 3134.400 | PREMIO ASSICURAZIONE PROTEZIONE GIURIDICA                      | 380.00          | 380.00          | 0.00       |  |
|           |                            | 3144.100 | MANUTENZIONE MAGAZZINO DEPOSITO                                | 16'807.58       | 2'000.00        | 14'807.58  | Sono stati sistemati i locali al 1 piano (ex Laffranchi)         |
|           |                            | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE              | 4'260.04        | 5'000.00        | -739.96    |  |
|           |                            | 3160.000 | AFFITTI A TERZI  | 85'076.00       | 75'000.00       | 10'076.00  | Come da nuovo contratto partito il 1.1.2024                      |
|           |                            | 3160.010 | SPESE ACCESSORIE   | 5'000.00        | 5'000.00        | 0.00       |  |
|           |                            | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO  | 1'597.20        | 3'000.00        | -1'402.80  |  |
|           |                            | 3910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI                        | 7'500.00        | 7'500.00        | 0.00       |  |
|           |                            | 4612.110 | DAI COMUNI PER CORPO POMPIERI                                  | 103'668.00      | 83'600.00       | 20'068.00  |  |
|           |                            | 4631.700 | DAL CANTONE INDENNITA' MANUTENZIONE VEICOLI E ATTREZZATURE     | 9'370.00        | 7'500.00        | 1'870.00   |  |
| 670       | PROTEZIONE CIVILE          | 3612.163 | RIMBORSO ALL'ENTE REGIONALE PCI                                | 116'644.99      | 117'000.00      | -355.01    |  |
| 680       | POLIZIA INTERCOMUNALE      | 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO                                | 1'013'113.15    | 1'021'000.00    | -7'886.85  |  |
|           |                            | 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO                                 | 7'102.25        | 8'000.00        | -897.75    |  |
|           |                            | 3042.000 | INDENNITA' PER IL VITTO  | 12'402.00       | 11'000.00       | 1'402.00   |  |
|           |                            | 3049.100 | SERVIZIO NOTTURNO E FESTIVO                                    | 20'623.10       | 18'000.00       | 2'623.10   |  |
|           |                            | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                    | 69'082.20       | 68'400.00       | 682.20     |  |
|           |                            | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE                                 | 62'833.90       | 66'000.00       | -3'166.10  |  |
|           |                            | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI                   | 13'833.35       | 14'000.00       | -166.65    |  |

**Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024**

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO    | NOME CONTO  | CONSUNTIVO 2024 | PREVENTIVO 2024 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI                               |
|-----------|----------------|----------|---|-----------------|-----------------|------------|--|
|           |                | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                           | 22'065.50       | 24'800.00       | -2'734.50  |  |
|           |                | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA    | 51'550.45       | 52'200.00       | -649.55    |  |
|           |                | 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE                                     | 0.00            | 3'000.00        | -3'000.00  |  |
|           |                | 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE                                      | 6'810.85        | 7'000.00        | -189.15    |  |
|           |                | 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 3'349.95        | 2'500.00        | 849.95     |  |
|           |                | 3101.010 | ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA                                     | 300.80          | 2'000.00        | -1'699.20  |  |
|           |                | 3101.200 | ACQUISTO CARBURANTE   | 12'167.88       | 14'000.00       | -1'832.12  |  |
|           |                | 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE  | 3'514.15        | 3'000.00        | 514.15     |  |
|           |                | 3102.100 | STAMPATI  | 4'034.35        | 3'000.00        | 1'034.35   |  |
|           |                | 3110.000 | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO                             | 5'690.20        | 3'000.00        | 2'690.20   |  |
|           |                | 3111.020 | ACQUISTO APPARECCHIATURE TECNICHE                                 | 30'519.40       | 10'000.00       | 20'519.40  | Si informa dell'acquisto di 10 nuove radio per il servizio |
|           |                | 3112.100 | ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO   | 14'443.65       | 12'000.00       | 2'443.65   |  |
|           |                | 3118.000 | ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE            | 612.95          | 2'500.00        | -1'887.05  |  |
|           |                | 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA   | 7'763.60        | 7'500.00        | 263.60     |  |
|           |                | 3130.000 | SPESE INVII POSTALI   | 10'890.34       | 7'500.00        | 3'390.34   |  |
|           |                | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE                                 | 8'712.05        | 8'000.00        | 712.05     |  |
|           |                | 3133.000 | SISTEMA INTEGRATO DI CONDOTTA                                     | 6'370.00        | 6'000.00        | 370.00     |  |
|           |                | 3134.200 | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI                                       | 7'055.40        | 6'000.00        | 1'055.40   |  |
|           |                | 3137.000 | IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI                          | 80.00           | 200.00          | -120.00    |  |
|           |                | 3144.000 | MANUTENZIONE STABILI  | 1'558.80        | 3'800.00        | -2'241.20  |  |
|           |                | 3150.000 | MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO                         | 503.20          | 1'000.00        | -496.80    |  |
|           |                | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE                 | 5'560.40        | 4'000.00        | 1'560.40   |  |
|           |                | 3151.400 | MANUTENZIONE VEICOLI  | 13'663.40       | 10'000.00       | 3'663.40   |  |
|           |                | 3160.000 | AFFITTI A TERZI   | 72'200.00       | 69'000.00       | 3'200.00   |  |
|           |                | 3161.001 | NOLEGGIO RADAR POLCOM LUGANO                                      | 14'300.00       | 18'000.00       | -3'700.00  |  |
|           |                | 3162.000 | COSTI LEASING   | 39'441.55       | 37'400.00       | 2'041.55   |  |
|           |                | 3181.000 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ACB)                                | 2'585.20        | 0.00            | 2'585.20   |  |
|           |                | 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)                          | 400.00          | 0.00            | 400.00     |  |
|           |                | 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE                      | 750.00          | 1'000.00        | -250.00    |  |
|           |                | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO   | 8'537.67        | 8'000.00        | 537.67     |  |
|           |                | 3632.170 | CONTRIBUTO AL COMUNE POLO   | 38'456.50       | 40'000.00       | -1'543.50  |  |
|           |                | 4210.200 | TASSE DI POLIZIA  | 56'648.85       | 30'000.00       | 26'648.85  |  |
|           |                | 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA                   | 13'645.40       | 5'000.00        | 8'645.40   |  |
|           |                | 4260.700 | RIMBORSO SPESE ESECUTIVE  | 283.40          | 0.00            | 283.40     |  |
|           |                | 4270.600 | CONTRAVVENZIONI DI POLIZIA  | 294'454.30      | 250'000.00      | 44'454.30  |  |
|           |                | 4270.610 | CONTRAVVENZIONI DI POLIZIA: ALTRI COMUNI                          | 30'078.00       | 25'000.00       | 5'078.00   |  |
|           |                | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO  | 800.00          | 1'500.00        | -700.00    |  |
|           |                | 4612.112 | DAI COMUNI PER POLIZIA INTERCOMUNALE                              | 730'735.05      | 773'000.00      | -42'264.95 |  |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024

| DICASTERO | NOME DICASTERO     | CONTO    | NOME CONTO  | CONSUNTIVO 2024 | PREVENTIVO 2024 | VARIAZIONE  | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI                   |
|-----------|--------------------|----------|---|-----------------|-----------------|-------------|--|
| 700       | AMMINISTRAZIONE    | 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO                                   | 277'099.00      | 276'000.00      | 1'099.00    |  |
|           |                    | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD                                       | 18'175.40       | 17'800.00       | 375.40      |  |
|           |                    | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE                                    | 17'065.75       | 17'000.00       | 65.75       |  |
|           |                    | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI                      | 3'666.20        | 3'700.00        | -33.80      |  |
|           |                    | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI                           | 5'805.40        | 6'500.00        | -694.60     |  |
|           |                    | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA    | 13'661.05       | 13'600.00       | 61.05       |  |
|           |                    | 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE                                     | 2'384.80        | 500.00          | 1'884.80    |  |
|           |                    | 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 589.00          | 1'000.00        | -411.00     |  |
|           |                    | 3100.002 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'INFORMATICA DELL'AMMINISTRAZIONE       | 0.00            | 1'000.00        | -1'000.00   |  |
|           |                    | 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE  | 5'064.95        | 1'500.00        | 3'564.95    |  |
|           |                    | 3102.100 | STAMPATI  | 2'732.20        | 1'500.00        | 1'232.20    |  |
|           |                    | 3110.000 | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO                             | 229.95          | 1'000.00        | -770.05     |  |
|           |                    | 3113.000 | ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE                             | 150.23          | 2'000.00        | -1'849.77   |  |
|           |                    | 3118.000 | ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE            | 7'097.60        | 10'000.00       | -2'902.40   |  |
|           |                    | 3130.810 | TASSE CCP   | 0.00            | 0.00            | 0.00        |  |
|           |                    | 3132.300 | REVISIONE CONTABILE   | 7'567.00        | 8'000.00        | -433.00     |  |
|           |                    | 3132.310 | ANALISI E PIANIFICAZIONE FINANZIARIA                              | 7'026.50        | 6'000.00        | 1'026.50    |  |
|           |                    | 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE  | 1'279.15        | 1'300.00        | -20.85      |  |
|           |                    | 3134.500 | ASSICURAZIONE ELABORATORE ELETTRONICO E ALTRO                     | 4'084.30        | 4'000.00        | 84.30       |  |
|           |                    | 3150.000 | MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO                         | 0.00            | 1'000.00        | -1'000.00   |  |
|           |                    | 3153.000 | MANUTENZIONE HARDWARE   | 16'464.80       | 15'000.00       | 1'464.80    |  |
|           |                    | 3158.000 | MANUTENZIONE SOFTWARE   | 25'421.55       | 23'000.00       | 2'421.55    |  |
|           |                    | 3162.000 | COSTI LEASING   | 17'577.00       | 23'700.00       | -6'123.00   |  |
|           |                    | 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE                      | 0.00            | 1'000.00        | -1'000.00   |  |
|           |                    | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO   | 393.70          | 1'000.00        | -606.30     |  |
|           |                    | 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA                   | 0.00            | 3'000.00        | -3'000.00   |  |
|           |                    | 4260.700 | RIMBORSO SPESE ESECUTIVE  | 8'507.00        | 5'000.00        | 3'507.00    |  |
|           |                    | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO  | 528.50          | 1'000.00        | -471.50     |  |
|           |                    | 4401.700 | INTERESSI RITARDO SU TASSE  | 299.15          | 0.00            | 299.15      |  |
|           |                    | 4612.100 | DAI COMUNI CONVENZIONATI PER SPESE AMMINISTRATIVE                 | 34'782.60       | 34'000.00       | 782.60      |  |
|           |                    | 4910.020 | PRESTAZIONI PER AMMINISTRAZIONE                                   | 0.00            | 15'000.00       | -15'000.00  | Il giro interno non è più necessario           |
|           |                    | 4910.510 | DA ACAP PER AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA                           | 25'500.00       | 25'500.00       | 0.00        |  |
| 710       | SERVIZIO INTERESSI | 3130.000 | SPESE INVII POSTALI   | 0.00            | 0.00            | 0.00        |  |
|           |                    | 3130.800 | SPESE BANCARIE  | 0.00            | 3'000.00        | -3'000.00   | Vedi nuovo conto 3499.001                      |
|           |                    | 3130.810 | TASSE CCP   | 0.00            | 14'000.00       | -14'000.00  | Vedi nuovo conto 3499.001                      |
|           |                    | 3401.900 | INTERESSI SU DEBITI A BREVE E LUNGO TERMINE                       | 559'303.37      | 545'000.00      | 14'303.37   |  |
|           |                    | 3401.901 | INTERESSI SU NUOVI INVESTIMENTI E RINNOVO                         | 0.00            | 113'000.00      | -113'000.00 | Il conto è esposto solo a preventivo           |
|           |                    | 3401.902 | INTERESSI PASSIVI PER IMPEGNI CORRENTI                            | 10'738.34       | 0.00            | 10'738.34   |  |
|           |                    | 3401.903 | ALTRI INTERESSI PASSIVI   | 1'205.40        | 500.00          | 705.40      |  |
|           |                    | 3409.000 | INTERESSI SUI DEBITI VERSO FONDI COMUNALI                         | 25'000.00       | 25'000.00       | 0.00        |  |
|           |                    | 3499.001 | SPESE E COMMISSIONI POSTALI E BANCARIE                            | 13'980.83       | 0.00            | 13'980.83   | Nuovo conto in sostituzione del 3130.800 e 810 |

**Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024**

| DICASTERO | NOME DICASTERO                | CONTO    | NOME CONTO   | CONSUNTIVO 2024 | PREVENTIVO 2024 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI           |
|-----------|-------------------------------|----------|--|-----------------|-----------------|------------|--|
|           |                               | 4400.000 | INTERESSI DA MEZZI LIQUIDI   | 149.95          | 0.00            | 149.95     |  |
|           |                               | 4402.100 | INTERESSI PER RATE ANNUALI CONTRIBUTI DI COSTRUZIONE   | 0.00            | 4'000.00        | -4'000.00  |  |
|           |                               | 4940.200 | ACCREDITO INTERESSI DEPURAZIONE DELLE ACQUE  | 48'060.70       | 57'000.00       | -8'939.30  |  |
|           |                               | 4940.500 | ACCREDITO INTERESSI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO  | 72'100.45       | 82'000.00       | -9'899.55  |  |
|           |                               | 4940.700 | ACCREDITO INTERESSI SERVIZIO RIFIUTI   | 29'045.30       | 36'000.00       | -6'954.70  |  |
| 720       | AMMORTAMENTI                  | 3181.000 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ACB)   | 0.00            | 4'000.00        | -4'000.00  |  |
|           |                               | 3181.100 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (CONDONO)   | 0.00            | 500.00          | -500.00    |  |
|           |                               | 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)   | 0.00            | 500.00          | -500.00    |  |
|           |                               | 3300.000 | AMMORT. PIAN. DI TERRENI   | 203'516.00      | 203'500.00      | 16.00      |  |
|           |                               | 3300.100 | AMMORT. PIAN. DI STRADE E VIE DI COM.  | 54'924.00       | 47'300.00       | 7'624.00   |  |
|           |                               | 3300.200 | AMMORT. PIAN. SISTEMAZIONI CORSI D'ACQUA E LAGHI   | 923.00          | 25'200.00       | -24'277.00 |  |
|           |                               | 3300.300 | AMMORT. PIAN. DI ALTRE OPERE DEL GENIO CIVILE  | 56'289.00       | 56'300.00       | -11.00     |  |
|           |                               | 3300.305 | AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE RIFIUTI  | 29'304.00       | 29'300.00       | 4.00       |  |
|           |                               | 3300.310 | AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE APPROVVIGIONAMENTO IDRICO                                | 160'310.00      | 161'500.00      | -1'190.00  |  |
|           |                               | 3300.320 | AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE CANALIZZAZIONI   | 78'956.00       | 53'300.00       | 25'656.00  |  |
|           |                               | 3300.400 | AMMORT. PIAN. DI IMMOBILI DEI BA   | 81'129.00       | 88'500.00       | -7'371.00  |  |
|           |                               | 3300.405 | AMMORT. PIAN. DI IMMOBILI DEI BA RIFIUTI   | 741.00          | 0.00            | 741.00     |  |
|           |                               | 3300.410 | AMMORT. PIAN. DI IMMOBILI DEI BA APPROVVIGIONAMENTO IDRICO                                       | 10'407.00       | 10'400.00       | 7.00       |  |
|           |                               | 3300.600 | AMMORT. PIAN. DI BENI MOBILI DEI BA  | 57'405.00       | 81'800.00       | -24'395.00 |  |
|           |                               | 3300.605 | AMMORT. PIAN. DI BENI MOBILI RIFIUTI   | 113'615.00      | 113'400.00      | 215.00     |  |
|           |                               | 3300.610 | AMMORT. PIAN. DI BENI MOBILI APPROVV. IDRICO   | 582.35          | 600.00          | -17.65     |  |
|           |                               | 3320.900 | AMMORT. PIAN. SU ALTRI INVESTIMENTI IMMATERIALI  | 29'436.00       | 42'400.00       | -12'964.00 |  |
|           |                               | 3320.910 | AMMORT. PIAN. SU INVESTIMENTI IMMATERIALI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO                              | 7'951.00        | 8'000.00        | -49.00     |  |
|           |                               | 3320.920 | AMMORT. PIAN. SU INVESTIMENTI IMMATERIALI CANALIZZ.  | 3'651.00        | 0.00            | 3'651.00   |  |
|           |                               | 3631.200 | PARTECIPAZIONE FINANZIARIA AI COMPITI CANTONALI  | 263'055.00      | 263'000.00      | 55.00      |  |
|           |                               | 3660.100 | Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti al Cantone                               | 99'145.00       | 99'200.00       | -55.00     |  |
|           |                               | 3660.200 | Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali   | 1'120.00        | 1'200.00        | -80.00     |  |
|           |                               | 3660.400 | Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese di diritto pubblico            | 11'579.00       | 11'500.00       | 79.00      |  |
|           |                               | 3660.500 | Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese private                        | 4'053.00        | 4'100.00        | -47.00     |  |
|           |                               | 3660.600 | Ammortamenti pianificati su contributi per invest. a organizzazioni private senza scopo di lucro | 8'000.00        | 8'000.00        | 0.00       |  |
|           |                               | 4950.200 | ACCREDITO AMMORTAMENTI DEPURAZIONE DELLE ACQUE   | 53'637.00       | 53'300.00       | 337.00     |  |
|           |                               | 4950.500 | ACCREDITO AMMORTAMENTI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO   | 179'250.35      | 180'000.00      | -749.65    |  |
|           |                               | 4950.700 | ACCREDITO AMMORTAMENTI SERVIZIO RIFIUTI  | 143'660.00      | 142'700.00      | 960.00     |  |
| 730       | CONTRIBUTI AL CANTONE         | 3622.800 | CONTRIBUTO AL FONDO DI PEREQUAZIONE  | 12'090.00       | 10'000.00       | 2'090.00   |  |
|           |                               | 4622.700 | CONTRIBUTO DI LIVELLAMENTO   | 581'747.00      | 520'000.00      | 61'747.00  | Come da conteggio ricevuto dal Cantone |
| 740       | CONTRIBUTI A CONSORZI ED ENTI | 3631.300 | CONTRIBUTO A COMMISSIONE INTERCOMUNALE DEI TRASPORTI DEL LUGANESE                                | 4'590.95        | 4'800.00        | -209.05    |  |
|           |                               | 3632.180 | CONTRIBUTO ALL'ENTE TURISTICO DEL LUGANESE   | 53'843.55       | 50'000.00       | 3'843.55   |  |
|           |                               | 3636.790 | ALL'ENTE REGIONALE PER LO SVILUPPO DEL LUGANESE  | 15'151.50       | 15'500.00       | -348.50    |  |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024

| DICASTERO | NOME DICASTERO                           | CONTO    | NOME CONTO  | CONSUNTIVO 2024 | PREVENTIVO 2024 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI   |
|-----------|--|----------|---|-----------------|-----------------|------------|--|
| 750       | CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI | 3101.600 | ACQUISTO CARTE GIORNALIERE FFS  | 0.00            | 0.00            | 0.00       |  |
|           |  | 3130.236 | SPESE PER MANIFESTAZIONI  | 6'348.55        | 3'000.00        | 3'348.55   |  |
|           |  | 3631.310 | CONTRIBUTO AL CANTONE PER IL FINANZIAMENTO DELLA COMUNITA' TARIFFALE TICINO E MOESANO | 23'910.00       | 45'000.00       | -21'090.00 | Secondo gli addebiti ricevuti  |
|           |  | 3631.320 | CONTRIBUTO AL CANTONE PER IL FINANZIAMENTO DEL TRASPORTO PUBBLICO REGIONALE           | 244'656.00      | 250'000.00      | -5'344.00  |  |
|           |  | 3632.160 | ALLA PARROCCHIA PER CONGRUA   | 36'094.20       | 44'500.00       | -8'405.80  |  |
|           |  | 3636.010 | CONTRIBUTI PER MANIFESTAZIONI   | 41'067.30       | 31'000.00       | 10'067.30  |  |
|           |  | 3636.040 | CONTRIBUTI A ENTI E ASSOCIAZIONI DIVERSE  | 34'000.00       | 16'000.00       | 18'000.00  | Si segnala il riscatto del pontile alla scuola di canottaggio per un importo di CHF 14'000 |
|           |  | 3636.300 | CONTRIBUTO A SOCIETA' PRO CASLANO   | 38'000.00       | 38'000.00       | 0.00       |  |
|           |  | 3637.330 | INCENTIVI MOBILITÀ SOSTENIBILE  | 28'391.09       | 50'000.00       | -21'608.91 | Secondo le richieste pervenute   |
|           |  | 4250.600 | RICAVI CARTE GIORNALIERE FFS  | 0.00            | 0.00            | 0.00       |  |
|           |  | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO  | 320.00          | 0.00            | 320.00     |  |
|           |  | 4500.500 | PRELIEVI DAL FONDO FER  | 28'391.09       | 50'000.00       | -21'608.91 | Il saldo del conto 3637.330  |
|           |  | 4631.500 | CONTRIBUTO PER ALLIEVI SCUOLE DI MUSICA RICONOSCIUTE                                  | 200.00          | 200.00          | 0.00       |  |

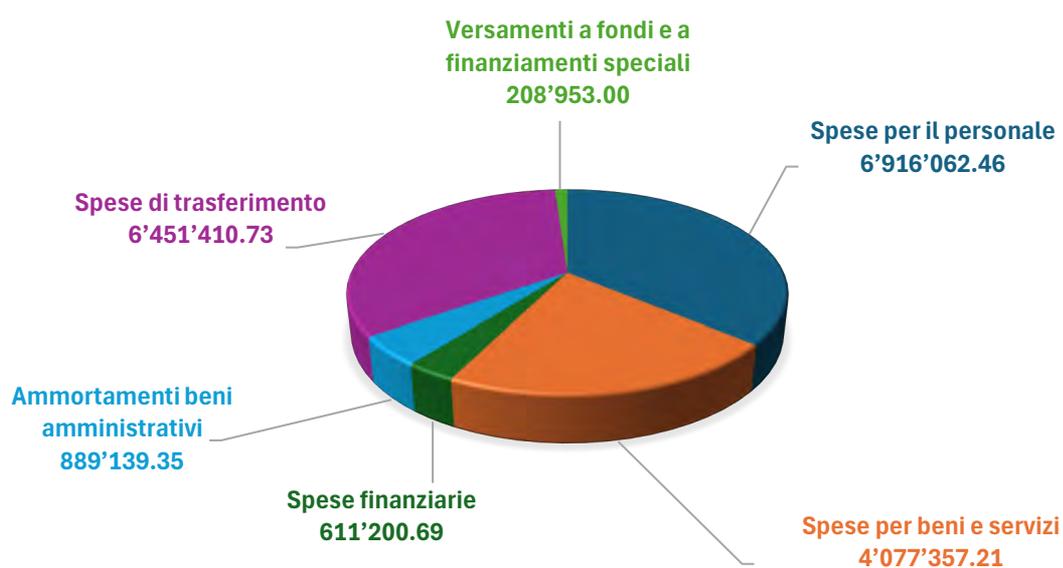
Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2024

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO    | NOME CONTO   | CONSUNTIVO 2024 | PREVENTIVO 2024 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI   |
|-----------|----------------|----------|--|-----------------|-----------------|------------|--|
| 800       | IMPOSTE        | 3130.000 | SPESE INVII POSTALI  | 5'083.80        | 5'000.00        | 83.80      |  |
|           |                | 3130.030 | LAVORI AMMINISTRATIVI DA PARTE DEL CSI   | 48'706.80       | 52'000.00       | -3'293.20  |  |
|           |                | 3130.100 | SPESE DI CONTENZIOSO, GIUDIZIARIE ED ESECUTIVE                                   | 26'612.85       | 20'000.00       | 6'612.85   |  |
|           |                | 3181.000 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ACB)   | 63'515.35       | 80'000.00       | -16'484.65 | Le perdite, i condoni e gli abbandoni sono verificati e ratificati dalla Commissione delle Finanze e dal Municipio |
|           |                | 3181.100 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (CONDONO)   | 871.80          | 10'000.00       | -9'128.20  |  |
|           |                | 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)   | 50'989.85       | 10'000.00       | 40'989.85  |  |
|           |                | 3499.000 | INTERESSI RIMUNERATORI IMPOSTE   | 972.75          | 5'000.00        | -4'027.25  |  |
|           |                | 3631.001 | COMPUTO GLOBALE IMPOSTA PREVENTIVA IP  | 5'759.50        | 0.00            | 5'759.50   | L'importo è registrato in questo nuovo conto. In precedenza era addebitato al conto 3181.100                       |
|           |                | 4000.100 | IMPOSTA SUL REDDITO E LA SOSTANZA DELLE PF DI ANNI PRECEDENTI (SOPRAVVENIENZE)   | 755'049.80      | 350'000.00      | 405'049.80 |  |
|           |                | 4000.200 | IMPOSTE SUPPLETORIE SUL REDDITO E LA SOSTANZA DELLE PF                           | 82'500.30       | 70'000.00       | 12'500.30  |  |
|           |                | 4000.210 | RICUPERO IMPOSTE ABBANDONATE PF  | 28'006.21       | 2'000.00        | 26'006.21  |  |
|           |                | 4000.600 | COMPUTI GLOBALI DI IMPOSTA PF  | 0.00            | 10'000.00       | -10'000.00 |  |
|           |                | 4002.000 | IMPOSTE ALLE FONTE   | 1'070'712.02    | 1'050'000.00    | 20'712.02  |  |
|           |                | 4009.000 | IMPOSTA SU LIQUIDAZIONI DI CAPITALE  | 236'645.10      | 140'000.00      | 96'645.10  |  |
|           |                | 4009.200 | IMPOSTA SU VINCITE   | 0.00            | 10'000.00       | -10'000.00 |  |
|           |                | 4260.700 | RIMBORSO SPESE ESECUTIVE   | 3'165.35        | 6'000.00        | -2'834.65  |  |
|           |                | 4401.800 | INTERESSI RITARDO SU IMPOSTE   | 36'869.55       | 50'000.00       | -13'130.45 |  |
| 810       | PARTECIPAZIONI | 4601.010 | QUOTAPARTE IMPOSTE IMMOBILIARI PERSONE GIURIDICHE                                | 900.00          | 0.00            | 900.00     |  |
|           |                | 4601.900 | CONTRIBUTO CANTONALE AI COMUNI A COMPENSAZIONE DEGLI ONERI DELLA RIFORMA FISCALE | 36'035.04       | 60'000.00       | -23'964.96 | Le spiegazioni si trovano nel Messaggio  |
|           |                | 4699.000 | RIDISTRIBUZIONE TASSA SUL CO2  | 3'591.95        | 3'000.00        | 591.95     |  |

## Struttura dei costi per genere di conto

(senza addebiti/accrediti interni)

|   | <b>Consuntivo 2024</b> | <b>%</b> | <b>Consuntivo 2023</b> | <b>%</b> |
|---|------------------------|----------|------------------------|----------|
|   | <b>Costi</b>           |          | <b>Costi</b>           |          |
| Spese per il personale                        | 6'916'062.46           | 36.11%   | 7'069'471.24           | 37.50%   |
| Spese per beni e servizi                      | 4'077'357.21           | 21.29%   | 4'027'380.63           | 21.36%   |
| Spese finanziarie                             | 611'200.69             | 3.19%    | 440'792.84             | 2.34%    |
| Ammortamenti beni amministrativi              | 889'139.35             | 4.64%    | 825'063.50             | 4.38%    |
| Spese di trasferimento                        | 6'451'410.73           | 33.68%   | 6'177'083.65           | 32.76%   |
| Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali | 208'953.00             | 1.09%    | 313'430.29             | 1.66%    |
| <b>TOTALE COSTI</b>                           | <b>19'154'123.44</b>   |          | <b>18'853'222.15</b>   |          |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| D I C A S T E R O        | RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO |                     |                 |                      | USCITE<br>PREVENTIVO | ENTRATE<br>2024     |                     |
|--------------------------|---------------------------------------|---------------------|-----------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
|                          | USCITE<br>CONSUNTIVO                  |                     | ENTRATE<br>2024 |                      |                      |                     |                     |
| 2                        | ISTRUZIONE E CULTURA                  | 1'042'406.49        | 22.83 %         | 184'774.00           | -16.59 %             | 1'025'000.00        | 200'000.00          |
| 3                        | PIANIFICAZIONE E AMBIENTE             | 405'468.46          | 8.88 %          | 85'830.80            | -7.70 %              | 810'000.00          | 370'000.00          |
| 4                        | ATTIVITA' SOCIALI                     | 38'727.89           | 0.85 %          | 2'400.30             | -0.22 %              | 0.00                | 0.00                |
| 5                        | COSTRUZIONI                           | 2'557'627.19        | 56.01 %         | -1'387'028.00        | 124.51 %             | 4'328'000.00        | 1'292'000.00        |
| 6                        | ISTITUZIONI                           | 162'627.26          | 3.56 %          | 0.00                 | 0.00 %               | 1'151'000.00        | 20'000.00           |
| 7                        | FINANZE                               | 359'718.06          | 7.88 %          | 0.00                 | 0.00 %               | 290'000.00          | 0.00                |
| <b>TOTALI</b>            |                                       | <b>4'566'575.35</b> | <b>100.00%</b>  | <b>-1'114'022.90</b> | <b>100.00 %</b>      | <b>7'604'000.00</b> | <b>1'882'000.00</b> |
| <b>SALDO</b>             |                                       |                     |                 | <b>5'680'598.25</b>  |                      |                     | <b>5'722'000.00</b> |
| <b>TOTALI A PAREGGIO</b> |                                       | <b>4'566'575.35</b> |                 | <b>4'566'575.35</b>  |                      | <b>7'604'000.00</b> | <b>7'604'000.00</b> |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO  
PRIMA RICAPITOLAZIONE  
USCITE

## ENTRATE

|          |   | USCITE              |       |   | ENTRATE              |          |
|----------|---|---------------------|-------|---|----------------------|----------|
| <b>2</b> | <b>ISTRUZIONE E CULTURA</b>               |                     |       |   |                      |          |
| 200      | SCUOLA DELL'INFANZIA                      | 0.00                | 0.00  | % | -17'526.00           | 1.57 %   |
| 220      | SCUOLA ELEMENTARE                         | 1'042'406.49        | 22.83 | % | 200'000.00           | -17.95 % |
| 260      | BIBLIOTECA COMUNALE E ATTIVITA' CULTURALE | 0.00                | 0.00  | % | 0.00                 | 0.00 %   |
| 280      | SUSSIDI DI STUDIO                         | 0.00                | 0.00  | % | 2'300.00             | -0.21 %  |
|          | <b>TOTALE PER DICASTERO</b>               | <b>1'042'406.49</b> |       |   | <b>184'774.00</b>    |          |
| <b>3</b> | <b>PIANIFICAZIONE E AMBIENTE</b>          |                     |       |   |                      |          |
| 300      | PIANIFICAZIONE                            | 48'441.11           | 1.06  | % | 0.00                 | 0.00 %   |
| 310      | SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI                 | 104'092.60          | 2.28  | % | 10'710.00            | -0.96 %  |
| 320      | PROTEZIONE AMBIENTE                       | 252'934.75          | 5.54  | % | 75'120.80            | -6.74 %  |
|          | <b>TOTALE PER DICASTERO</b>               | <b>405'468.46</b>   |       |   | <b>85'830.80</b>     |          |
| <b>4</b> | <b>ATTIVITA' SOCIALI</b>                  |                     |       |   |                      |          |
| 400      | CONTRIBUTI DIVERSI                        | 0.00                | 0.00  | % | 2'400.30             | -0.22 %  |
| 430      | CIMITERO                                  | 38'727.89           | 0.85  | % | 0.00                 | 0.00 %   |
|          | <b>TOTALE PER DICASTERO</b>               | <b>38'727.89</b>    |       |   | <b>2'400.30</b>      |          |
| <b>5</b> | <b>COSTRUZIONI</b>                        |                     |       |   |                      |          |
| 510      | STRADE E AREE PUBBLICHE                   | 1'416'125.29        | 31.01 | % | -319'674.00          | 28.70 %  |
| 520      | CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE              | 242'922.17          | 5.32  | % | -1'071'895.55        | 96.22 %  |
| 530      | STABILI AMMINISTRATIVI                    | 176'535.01          | 3.87  | % | -1'458.45            | 0.13 %   |
| 540      | CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI             | 35'000.00           | 0.77  | % | 0.00                 | 0.00 %   |
| 570      | APPROVVIGIONAMENTO IDRICO                 | 687'044.72          | 15.05 | % | 6'000.00             | -0.54 %  |
|          | <b>TOTALE PER DICASTERO</b>               | <b>2'557'627.19</b> |       |   | <b>-1'387'028.00</b> |          |
| <b>6</b> | <b>ISTITUZIONI</b>                        |                     |       |   |                      |          |
| 610      | REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE       | 136'509.56          | 2.99  | % | 0.00                 | 0.00 %   |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO  
PRIMA RICAPITOLAZIONE  
USCITE

## ENTRATE

|                             |  |                   |      |   |             |        |
|-----------------------------|--|-------------------|------|---|-------------|--------|
| 660                         | CORPO POMPIERI                           | 26'117.70         | 0.57 | % | 0.00        | 0.00 % |
| <b>TOTALE PER DICASTERO</b> |  | <b>162'627.26</b> |      |   | <b>0.00</b> |        |
| <b>7</b>                    | <b>FINANZE</b>                           |                   |      |   |             |        |
| 730                         | CONTRIBUTI AL CANTONE                    | 262'822.00        | 5.76 | % | 0.00        | 0.00 % |
| 750                         | CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI | 96'896.06         | 2.12 | % | 0.00        | 0.00 % |
| <b>TOTALE PER DICASTERO</b> |  | <b>359'718.06</b> |      |   | <b>0.00</b> |        |

|                          |  |                     |               |          |                      |                 |
|--------------------------|--|---------------------|---------------|----------|----------------------|-----------------|
| <b>TOTALI</b>            |  | <b>4'566'575.35</b> | <b>100.00</b> | <b>%</b> | <b>-1'114'022.90</b> | <b>100.00 %</b> |
| <b>SALDO</b>             |  |                     |               |          | <b>5'680'598.25</b>  |                 |
| <b>TOTALI A PAREGGIO</b> |  | <b>4'566'575.35</b> |               |          | <b>4'566'575.35</b>  |                 |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO      | %             | DESCRIZIONE DEL CONTO                        | CONSUNTIVO 2024     | PREVENTIVO 2024     |
|------------|---------------|--|---------------------|---------------------|
| <b>5</b>   | <b>100.00</b> | <b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>               | <b>4'566'575.35</b> | <b>7'604'000.00</b> |
| <b>50</b>  | <b>87.23</b>  | <b>Investimenti materiali</b>                | <b>3'983'650.65</b> | <b>6'901'000.00</b> |
| <b>500</b> | <b>0.00</b>   | <b>Terreni</b>                               | <b>0.00</b>         | <b>50'000.00</b>    |
| 5000       | 0.00          | Terreni                                      | 0.00                | 50'000.00           |
| <b>501</b> | <b>30.25</b>  | <b>Strade, piazze, vie di comunicazione</b>  | <b>1'381'576.55</b> | <b>1'745'000.00</b> |
| 5010       | 30.25         | Strade, piazze, vie di comunicazione         | 1'381'576.55        | 1'745'000.00        |
| <b>502</b> | <b>0.45</b>   | <b>Sistemazione corsi d'acqua e laghi</b>    | <b>20'560.59</b>    | <b>115'000.00</b>   |
| 5020       | 0.45          | Sistemazione corsi d'acqua e laghi           | 20'560.59           | 115'000.00          |
| <b>503</b> | <b>18.26</b>  | <b>Altre opere del genio civile</b>          | <b>834'068.85</b>   | <b>1'455'000.00</b> |
| 5030       | 0.85          | Amministrazione generale                     | 38'727.89           | 0.00                |
| 5031       | 14.53         | Approvvigionamento idrico                    | 663'424.87          | 795'000.00          |
| 5032       | 2.37          | Opere depurazione acque                      | 108'296.24          | 419'000.00          |
| 5034       | 0.00          | Ripari valangari                             | 0.00                | 200'000.00          |
| 5037       | 0.52          | Produzione e fornitura elettricità           | 23'619.85           | 21'000.00           |
| 5039       | 0.00          | Opere del genio civile diverse               | 0.00                | 20'000.00           |
| <b>504</b> | <b>25.53</b>  | <b>Immobili</b>                              | <b>1'165'774.56</b> | <b>2'781'000.00</b> |
| 5040       | 5.05          | Amministrazione generale, UTC e sicurezza    | 230'641.75          | 1'421'000.00        |
| 5043       | 0.00          | Raccolta ed eliminazione rifiuti             | 0.00                | 60'000.00           |
| 5045       | 20.48         | Scuole, sport, cultura e tempo libero, culto | 935'132.81          | 1'300'000.00        |
| <b>505</b> | <b>5.54</b>   | <b>Boschi</b>                                | <b>252'934.75</b>   | <b>550'000.00</b>   |
| 5050       | 5.54          | Boschi                                       | 252'934.75          | 550'000.00          |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO      | %           | DESCRIZIONE DEL CONTO                         | CONSUNTIVO 2024   | PREVENTIVO 2024   |
|------------|-------------|---|-------------------|-------------------|
| <b>506</b> | <b>7.20</b> | <b>Beni mobili</b>                            | <b>328'735.35</b> | <b>205'000.00</b> |
| 5063       | 1.40        | Raccolta ed eliminazione rifiuti              | 63'953.00         | 120'000.00        |
| 5065       | 5.49        | Scuole, sport, cultura e tempo libero         | 250'794.20        | 85'000.00         |
| 5067       | 0.31        | Produzione e fornitura elettricità            | 13'988.15         | 0.00              |
| <b>52</b>  | <b>4.89</b> | <b>Investimenti immateriali</b>               | <b>223'206.64</b> | <b>373'000.00</b> |
| <b>520</b> | <b>0.88</b> | <b>Software</b>                               | <b>40'139.60</b>  | <b>40'000.00</b>  |
| 5200       | 0.88        | Software                                      | 40'139.60         | 40'000.00         |
| <b>529</b> | <b>4.01</b> | <b>Altri investimenti in beni immateriali</b> | <b>183'067.04</b> | <b>333'000.00</b> |
| 5290       | 4.01        | Altri investimenti in beni materiali          | 183'067.04        | 333'000.00        |
| <b>56</b>  | <b>7.88</b> | <b>Contributi per investimenti di terzi</b>   | <b>359'718.06</b> | <b>330'000.00</b> |
| <b>561</b> | <b>5.76</b> | <b>Cantone</b>                                | <b>262'822.00</b> | <b>264'000.00</b> |
| 5610       | 5.76        | Cantone                                       | 262'822.00        | 264'000.00        |
| <b>562</b> | <b>1.54</b> | <b>Comuni, Consorzi ed altri enti locali</b>  | <b>70'507.70</b>  | <b>40'000.00</b>  |
| 5620       | 1.54        | Comuni, Consorzi ed altri enti locali         | 70'507.70         | 40'000.00         |
| <b>564</b> | <b>0.40</b> | <b>Imprese pubbliche</b>                      | <b>18'178.31</b>  | <b>18'000.00</b>  |
| 5640       | 0.40        | Imprese pubbliche                             | 18'178.31         | 18'000.00         |
| <b>565</b> | <b>0.18</b> | <b>Imprese private</b>                        | <b>8'210.05</b>   | <b>8'000.00</b>   |
| 5650       | 0.18        | Imprese private                               | 8'210.05          | 8'000.00          |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO      | %             | DESCRIZIONE DEL CONTO                                    | CONSUNTIVO 2024      | PREVENTIVO 2024     |
|------------|---------------|--|----------------------|---------------------|
| <b>6</b>   | <b>100.00</b> | <b>ENTRATE PER INVESTIMENTI</b>                          | <b>-1'114'022.90</b> | <b>1'882'000.00</b> |
| <b>63</b>  | <b>100.42</b> | <b>Contributi per investimenti propri</b>                | <b>-1'118'723.20</b> | <b>1'882'000.00</b> |
| <b>630</b> | <b>-0.64</b>  | <b>Confederazione</b>                                    | <b>7'140.00</b>      | <b>210'000.00</b>   |
| 6300       | -0.64         | Confederazione   | 7'140.00             | 210'000.00          |
| <b>631</b> | <b>39.58</b>  | <b>Cantone</b>   | <b>-440'983.20</b>   | <b>916'000.00</b>   |
| 6310       | 39.58         | Cantone  | -440'983.20          | 916'000.00          |
| <b>632</b> | <b>0.13</b>   | <b>Comuni, Consorzi ed altri enti locali</b>             | <b>-1'458.45</b>     | <b>200'000.00</b>   |
| 6320       | 0.13          | Comuni, Consorzi ed altri enti locali                    | -1'458.45            | 200'000.00          |
| <b>637</b> | <b>96.22</b>  | <b>Economie private</b>                                  | <b>-1'071'895.55</b> | <b>180'000.00</b>   |
| 6372       | 96.22         | Contributi di costruzione per opere di depurazione acque | -1'071'895.55        | 0.00                |
| 6379       | 0.00          | Altri contributi per investimenti da economie private    | 0.00                 | 180'000.00          |
| <b>639</b> | <b>-34.87</b> | <b>Altri contributi per investimenti</b>                 | <b>388'474.00</b>    | <b>376'000.00</b>   |
| 6395       | -34.87        | Prelievo dal Fondo FER                                   | 388'474.00           | 376'000.00          |
| <b>64</b>  | <b>-0.42</b>  | <b>Rimborso di prestiti</b>                              | <b>4'700.30</b>      | <b>0.00</b>         |
| <b>647</b> | <b>-0.42</b>  | <b>Economie private</b>                                  | <b>4'700.30</b>      | <b>0.00</b>         |
| 6470       | -0.22         | Rimborso prestiti da economie domestiche                 | 2'400.30             | 0.00                |
| 6471       | -0.21         | Rimborso prestiti di studio                              | 2'300.00             | 0.00                |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 2        | ISTRUZIONE E CULTURA                               | RIS. C.C.  | IMPORTO<br>VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2024     |                   | PREVENTIVO<br>2024  |
|----------|--|------------|------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
|          |  |            |                        | USCITE              | ENTRATE           |                     |
| 200      | <b>SCUOLA DELL'INFANZIA</b>                        |            |                        |                     |                   |                     |
| 6        | <b>ENTRATE PER INVESTIMENTI</b>                    |            |                        |                     |                   |                     |
| 6395.004 | PRELEVAMENTO DA FER PER FOTOVOLTAICO SI            |            |                        |                     | -17'526.00        | 0.00                |
|          | <b>Totale ENTRATE</b>                              |            |                        |                     | <b>-17'526.00</b> | <b>0.00</b>         |
|          | <b>Totale USCITE</b>                               |            |                        | <b>0.00</b>         |                   | <b>0.00</b>         |
|          | <b>SALDO</b>                                       |            |                        |                     | <b>17'526.00</b>  | <b>0.00</b>         |
| 220      | <b>SCUOLA ELEMENTARE</b>                           |            |                        |                     |                   |                     |
| 5        | <b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>                     |            |                        |                     |                   |                     |
| 5045.002 | SE: SOSTITUZIONE SERRAMENTI                        | 17-12-2020 | 2'430'000.00           | 770'064.04          |                   | 800'000.00          |
| 5045.008 | RISANAMENTO FACCIATE SE                            |            |                        | 21'548.25           |                   | 200'000.00          |
| 5065.009 | LAVAGNE ELETTRONICHE                               |            |                        | 9'500.00            |                   | 0.00                |
| 5065.010 | SOSTITUZIONE MOBILIO AULE SE                       | 10-04-2024 | 283'000.00             | 241'294.20          |                   | 0.00                |
| 6        | <b>ENTRATE PER INVESTIMENTI</b>                    |            |                        |                     |                   |                     |
| 6395.200 | PRELIEVO DAL FS FER<br>SE: SOSTITUZIONE SERRAMENTI |            |                        |                     | 200'000.00        | 200'000.00          |
|          | <b>Totale ENTRATE</b>                              |            |                        |                     | <b>200'000.00</b> | <b>200'000.00</b>   |
|          | <b>Totale USCITE</b>                               |            |                        | <b>1'042'406.49</b> |                   | <b>1'000'000.00</b> |
|          | <b>SALDO</b>                                       |            |                        |                     | <b>842'406.49</b> | <b>800'000.00</b>   |
| 260      | <b>BIBLIOTECA COMUNALE E ATTIVITA' CULTURALE</b>   |            |                        |                     |                   |                     |
| 5        | <b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>                     |            |                        |                     |                   |                     |
| 5065.006 | SEGNALETICA STORICA                                |            |                        | 0.00                |                   | 25'000.00           |
|          | <b>Totale ENTRATE</b>                              |            |                        |                     | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>         |
|          | <b>Totale USCITE</b>                               |            |                        | <b>0.00</b>         |                   | <b>25'000.00</b>    |
|          | <b>SALDO</b>                                       |            |                        |                     | <b>0.00</b>       | <b>25'000.00</b>    |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 2        | ISTRUZIONE E CULTURA            | RIS. C.C. | IMPORTO<br>VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2024 |                 | PREVENTIVO<br>2024 |
|----------|---------------------------------|-----------|------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|
|          |                                 |           |                        | USCITE          | ENTRATE         |                    |
| 280      | <b>SUSSIDI DI STUDIO</b>        |           |                        |                 |                 |                    |
| 5        | <b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>  |           |                        |                 |                 |                    |
| 5471.000 | EMISSIONE PRESTITI DI STUDIO    |           |                        | 0.00            |                 | 0.00               |
| 6        | <b>ENTRATE PER INVESTIMENTI</b> |           |                        |                 |                 |                    |
| 6471.000 | RIMBORSO PRESTITI DI STUDIO     |           |                        |                 | 2'300.00        | 0.00               |
|          | <b>Totale ENTRATE</b>           |           |                        |                 | <b>2'300.00</b> | <b>0.00</b>        |
|          | <b>Totale USCITE</b>            |           |                        | <b>0.00</b>     |                 | <b>0.00</b>        |
|          | <b>SALDO</b>                    |           |                        | <b>2'300.00</b> |                 | <b>0.00</b>        |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 3          | PIANIFICAZIONE E AMBIENTE                           | RIS. C.C.  | IMPORTO<br>VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2024  |                  | PREVENTIVO<br>2024 |
|------------|---|------------|------------------------|------------------|------------------|--------------------|
|            |   |            |                        | USCITE           | ENTRATE          |                    |
| <b>300</b> | <b>PIANIFICAZIONE</b>                               |            |                        |                  |                  |                    |
| <b>5</b>   | <b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>                      |            |                        |                  |                  |                    |
| 5290.002   | VARIANTI PR DOPO APPROVAZ. CDS E ADEGUAM. LST       | 13-06-2017 | 85'000.00              | 41'738.91        |                  | 35'000.00          |
| 5290.004   | VARIANTI PR: IMPIANTI DI TELEFONIA MOBILE           | 13-06-2018 | 10'000.00              | 0.00             |                  | 5'000.00           |
| 5290.012   | VARIANTE PR: BAGNO PUBBLICO                         |            |                        | 0.00             |                  | 0.00               |
| 5290.017   | ADEGUAMENTO ALLA SCHEDA R6 DEL PD - PAC E COMPENDIO | 14-06-2023 | 65'000.00              | 6'702.20         |                  | 0.00               |
|            | <b>Totale ENTRATE</b>                               |            |                        |                  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>        |
|            | <b>Totale USCITE</b>                                |            |                        | <b>48'441.11</b> |                  | <b>40'000.00</b>   |
|            | <b>SALDO</b>  |            |                        |                  | <b>48'441.11</b> | <b>40'000.00</b>   |
| <b>310</b> | <b>SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI</b>                    |            |                        |                  |                  |                    |
| <b>5</b>   | <b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>                      |            |                        |                  |                  |                    |
| 5043.000   | SISTEMAZIONE TETTO ECOCENTRO                        |            |                        | 0.00             |                  | 0.00               |
| 5043.001   | IMPIANTO FOTOVOLTAICO ECOCENTRO                     |            |                        | 0.00             |                  | 0.00               |
| 5043.002   | RIFACIMENTO PIAZZALE ECOCENTRO                      |            |                        | 0.00             |                  | 60'000.00          |
| 5063.000   | AMPLIAMENTO STAZIONI DI RACCOLTA                    |            |                        | 0.00             |                  | 70'000.00          |
| 5063.004   | LETTORE CARTE DI CREDITO PER RSU                    |            |                        | 5'269.00         |                  | 20'000.00          |
| 5063.013   | SOSTITUZIONE BARRIERA INGRESSO ECOCENTRO            |            |                        | 0.00             |                  | 30'000.00          |
| 5063.014   | AMPLIAMENTO STAZIONE RSU CIMITERO (VIA MARTELLI)    |            |                        | 22'697.10        |                  | 0.00               |
| 5063.015   | ADATTAMENTO SISTEMA ACCESSO STAZIONI RSU            |            |                        | 35'986.90        |                  | 0.00               |
| 5200.001   | NUOVO SERVER CLOUD PER RIFIUTI                      |            |                        | 40'139.60        |                  | 40'000.00          |
| <b>6</b>   | <b>ENTRATE PER INVESTIMENTI</b>                     |            |                        |                  |                  |                    |
| 6300.006   | SUSSIDIO FEDERALE FOTOVOLTAICO ECOCENTRO            |            |                        |                  | 7'140.00         | 0.00               |
| 6310.021   | SUSSIDIO CANTONALE PER FOTOVOLTAICO ECOCENTRO       |            |                        |                  | 3'570.00         | 0.00               |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 3        | PIANIFICAZIONE E AMBIENTE  | RIS. C.C.  | IMPORTO<br>VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2024 |            | PREVENTIVO<br>2024 |
|----------|--|------------|------------------------|-----------------|------------|--------------------|
|          |  |            |                        | USCITE          | ENTRATE    |                    |
| 310      | <b>SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI</b>                                     |            |                        |                 |            |                    |
|          | <i>Totale ENTRATE</i>  |            |                        | 104'092.60      | 10'710.00  | 0.00               |
|          | <i>Totale USCITE</i>   |            |                        |                 |            | 220'000.00         |
|          | <b>SALDO</b>   |            |                        |                 | 93'382.60  | 220'000.00         |
| 320      | <b>PROTEZIONE AMBIENTE</b>   |            |                        |                 |            |                    |
| 5        | <b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>                                       |            |                        |                 |            |                    |
| 5050.000 | PROGETTO DI GESTIONE FORESTALE STREMADONE-SASSALTO                   | 17-06-2020 | 1'270'000.00           | 61'240.00       |            | 300'000.00         |
| 5050.100 | PIANO DI GESTIONE DELLE NEOFITE INVASIVE 2023-2027                   | 14-06-2023 | 950'000.00             | 191'694.75      |            | 250'000.00         |
| 6        | <b>ENTRATE PER INVESTIMENTI</b>                                      |            |                        |                 |            |                    |
| 6300.001 | SUSSIDIO FEDERALE PROGETTO DI GESTIONE FORESTALE STREMADONE-SASSALTO |            |                        |                 | 0.00       | 210'000.00         |
| 6310.014 | SUSSIDIO NEOFITE INVASIVE  |            |                        |                 | 75'120.80  | 160'000.00         |
|          | <i>Totale ENTRATE</i>  |            |                        |                 | 75'120.80  | 370'000.00         |
|          | <i>Totale USCITE</i>   |            |                        | 252'934.75      |            | 550'000.00         |
|          | <b>SALDO</b>   |            |                        |                 | 177'813.95 | 180'000.00         |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 4          | ATTIVITA' SOCIALI                | RIS. C.C. | IMPORTO<br>VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2024  |                  | PREVENTIVO<br>2024 |
|------------|----------------------------------|-----------|------------------------|------------------|------------------|--------------------|
|            |                                  |           |                        | USCITE           | ENTRATE          |                    |
| <b>400</b> | <b>CONTRIBUTI DIVERSI</b>        |           |                        |                  |                  |                    |
| <b>5</b>   | <b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>   |           |                        |                  |                  |                    |
| 5470.000   | EMISSIONE PRESTITI FONDO SOCIALE |           |                        | 0.00             |                  | 0.00               |
| <b>6</b>   | <b>ENTRATE PER INVESTIMENTI</b>  |           |                        |                  |                  |                    |
| 6470.000   | RIMBORSO PRESTITI FONDO SOCIALE  |           |                        |                  | 2'400.30         | 0.00               |
|            | <b>Totale ENTRATE</b>            |           |                        |                  | <b>2'400.30</b>  | <b>0.00</b>        |
|            | <b>Totale USCITE</b>             |           |                        | <b>0.00</b>      |                  | <b>0.00</b>        |
|            | <b>SALDO</b>                     |           |                        | <b>2'400.30</b>  |                  | <b>0.00</b>        |
| <b>430</b> | <b>CIMITERO</b>                  |           |                        |                  |                  |                    |
| <b>5</b>   | <b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>   |           |                        |                  |                  |                    |
| 5030.008   | OPERE DI SPURGO CIMITERO         |           |                        | 38'727.89        |                  | 0.00               |
|            | <b>Totale ENTRATE</b>            |           |                        |                  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>        |
|            | <b>Totale USCITE</b>             |           |                        | <b>38'727.89</b> |                  | <b>0.00</b>        |
|            | <b>SALDO</b>                     |           |                        |                  | <b>38'727.89</b> | <b>0.00</b>        |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 5          | COSTRUZIONI   | RIS. C.C.  | IMPORTO<br>VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2024 |         | PREVENTIVO<br>2024 |
|------------|---|------------|------------------------|-----------------|---------|--------------------|
|            |   |            |                        | USCITE          | ENTRATE |                    |
| <b>510</b> | <b>STRADE E AREE PUBBLICHE</b>  |            |                        |                 |         |                    |
| <b>5</b>   | <b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>  |            |                        |                 |         |                    |
| 5000.037   | ORTI COMUNALI   | 11-12-2024 | 75'000.00              | 0.00            |         | 50'000.00          |
| 5010.000   | RISANAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA  | 16-12-2015 | 1'300'000.00           | 982'740.35      |         | 350'000.00         |
|            | Credito aggiuntivo progetto risanamento IP  | 07-04-2021 | 800'000.00             |                 |         |                    |
| 5010.011   | VIA INDUSTRIA (II TRATTA): PAVIMENTAZIONE<br>VIA ROMPADA - VIA CREDERA            | 07-04-2021 | 2'295'000.00           | 1'279.90        |         | 950'000.00         |
| 5010.017   | VIA MERIGGI - STRADA  | 14-12-2022 | 453'060.00             | 193'317.25      |         | 445'000.00         |
| 5010.018   | VIA MIMOSA - STRADA   | 14-12-2022 | 219'689.00             | 194'886.15      |         | 0.00               |
| 5010.020   | OPERE DI RISANAMENTO PTL MAGLIASO-CASLANO   |            |                        | 9'352.90        |         | 0.00               |
| 5020.002   | MANUTENZIONE STRAORDINARIA SUI RIALI E<br>SULLE CAMERE DI ACCUMULO TREMA          | 07-04-2021 | 900'000.00             | 8'788.50        |         | 40'000.00          |
|            | Credito suppletorio bocciato dal CC   | 24-10-2024 | 0.00                   |                 |         |                    |
|            | Approvaz.d'ufficio credito suppletorio - Consiglio di Stato                       | 05-02-2025 | 246'000.00             |                 |         |                    |
| 5020.003   | VALORIZZAZIONE RIVA LAGO VIA MERA MAPP.619 E 913                                  | 10-04-2024 | 130'000.00             | 11'772.09       |         | 75'000.00          |
| 5030.005   | SISTEMAZIONE SAGRATO CHIESA S. MARIA DEL ROSARIO                                  | 13-12-2017 | 60'000.00              | 0.00            |         | 0.00               |
| 5034.900   | MESSA IN SICUREZZA MASSI SASSALTO (COPERTURA EVENTI)                              |            |                        | 0.00            |         | 200'000.00         |
| 5039.002   | PONTILE PIAZZA LAGO: ATTRACCO DI CORTESIA   |            |                        | 0.00            |         | 20'000.00          |
| 5065.000   | PONTILE CANOTTIERI  |            |                        | 0.00            |         | 60'000.00          |
| 5067.000   | PIAZZA LAGO - CABINA ELETTRICA  | 15-02-2023 | 245'000.00             | 13'988.15       |         | 0.00               |
| 5290.013   | REVISIONE PIANO DEL TRAFFICO  |            |                        | 0.00            |         | 35'000.00          |
| 5620.001   | CHIESA S. CRISTOFORO: SISTEMAZIONE CAMERA MORTUARIA                               |            |                        | 0.00            |         | 40'000.00          |
| <b>6</b>   | <b>ENTRATE PER INVESTIMENTI</b>   |            |                        |                 |         |                    |
| 6310.007   | SUSSIDIO MANUTENZIONE STRAORDINARIA SUI RIALI E<br>SULLE CAMERE DI ACCUMULO TREMA |            |                        |                 | 0.00    | 450'000.00         |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 5          | COSTRUZIONI  | RIS. C.C.  | IMPORTO<br>VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2024 |                     | PREVENTIVO<br>2024  |
|------------|--|------------|------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|
|            |  |            |                        | USCITE          | ENTRATE             |                     |
| <b>510</b> | <b>STRADE E AREE PUBBLICHE</b>   |            |                        |                 |                     |                     |
| <b>6</b>   | <b>ENTRATE PER INVESTIMENTI</b>  |            |                        |                 |                     |                     |
| 6310.013   | SUSSIDIO CANTONALE PER OPERE STRADALI  |            |                        |                 | -519'674.00         | 0.00                |
| 6310.019   | SUSSIDIO CANTONALE VALORIZZAZIONE RIVA LAGO VIA MERA<br>MAPP.619 E 913                               |            |                        |                 | 0.00                | 25'000.00           |
| 6379.004   | DAI PRIVATI MESSA IN SICUREZZA MASSI SASSALTO (COPERT.<br>EVENTI)                                    |            |                        |                 | 0.00                | 180'000.00          |
| 6395.000   | PRELEVAMENTO DAL FER ILLUMINAZIONE PUBBLICA  |            |                        |                 | 200'000.00          | 100'000.00          |
|            | <b>Totale ENTRATE</b>  |            |                        |                 | <b>-319'674.00</b>  | <b>755'000.00</b>   |
|            | <b>Totale USCITE</b>   |            |                        |                 | <b>1'416'125.29</b> | <b>2'265'000.00</b> |
|            | <b>SALDO</b>   |            |                        |                 | <b>1'735'799.29</b> | <b>1'510'000.00</b> |
| <b>520</b> | <b>CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE</b>  |            |                        |                 |                     |                     |
| <b>5</b>   | <b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>   |            |                        |                 |                     |                     |
| 5032.001   | ROGGIA IN ZONA LATTERIA - VIA STREMAZONE   | 17-12-2020 | 250'000.00             | 0.00            |                     | 201'000.00          |
| 5032.005   | VIA INDUSTRIA (II TRATTA): ACQUE CHIARE E METEORICHE   | 08-04-2021 | 215'000.00             | 0.00            |                     | 140'000.00          |
| 5032.006   | VIA MERIGGI - CANALIZZAZIONI   | 14-12-2022 | 79'266.00              | 700.50          |                     | 78'000.00           |
| 5032.007   | VIA MIMOSA - CANALIZZAZIONI  | 14-12-2022 | 242'766.00             | 107'595.74      |                     | 0.00                |
| 5290.009   | PIANO GENERALE DI SMALTIMENTO: STUDIO  | 17-12-2020 | 815'000.00             | 134'625.93      |                     | 208'000.00          |
| <b>6</b>   | <b>ENTRATE PER INVESTIMENTI</b>  |            |                        |                 |                     |                     |
| 6310.002   | SUSSIDIO CANTONALE PIANO GENERALE DI SMALTIMENTO   |            |                        |                 | 0.00                | 150'000.00          |
| 6310.006   | SUSSIDIO CANTONALE ROGGIA IN ZONA LATTERIA -<br>VIA STREMAZONE                                       |            |                        |                 | 0.00                | 60'000.00           |
| 6310.020   | SUSSIDIO CANTONALE CANALIZZAZIONE VIA MIMOSA   |            |                        |                 | 0.00                | 71'000.00           |
| 6372.000   | CONTRIBUTI DI COSTRUZIONE PER OPERE DI CANALIZZAZIONE<br>E DEPURAZIONE ACQUE (RICALCOLO PROVVISORIO) |            |                        |                 | -1'071'895.55       | 0.00                |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 5          | COSTRUZIONI   | RIS. C.C.  | IMPORTO<br>VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2024   |                     | PREVENTIVO<br>2024 |
|------------|---|------------|------------------------|-------------------|---------------------|--------------------|
|            |   |            |                        | USCITE            | ENTRATE             |                    |
| <b>520</b> | <b>CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE</b>                         |            |                        |                   |                     |                    |
|            | <i>Totale ENTRATE</i>                                       |            |                        | 242'922.17        | -1'071'895.55       | 281'000.00         |
|            | <i>Totale USCITE</i>  |            |                        |                   |                     | 627'000.00         |
|            | <b>SALDO</b>  |            |                        |                   | <b>1'314'817.72</b> | <b>346'000.00</b>  |
| <b>530</b> | <b>STABILI AMMINISTRATIVI</b>                               |            |                        |                   |                     |                    |
| <b>5</b>   | <b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>                              |            |                        |                   |                     |                    |
| 5040.003   | SISTEMAZIONE GROTTINO POMPIERI                              |            |                        | 0.00              |                     | 20'000.00          |
| 5040.007   | RISANAMENTO CASA PARTICELLA 152 D                           | 14-12-2022 | 78'000.00              | 38'631.24         |                     | 0.00               |
|            | Credito suppletorio bocciato dal CC                         | 24-10-2024 | 0.00                   |                   |                     |                    |
|            | Approvaz.d'ufficio credito suppletorio - Consiglio di Stato | 05-02-2025 | 27'500.00              |                   |                     |                    |
| 5040.008   | CASA COMUNALE: RISCALDAMENTO E RISANAMENTO TERMICO          | 24-10-2024 | 330'000.00             | 5'385.00          |                     | 250'000.00         |
| 5040.010   | RISANAMENTO UFFICIO SOCIALE                                 |            |                        | 23'998.25         |                     | 0.00               |
| 5045.005   | EDIFICAZIONE CENTRO ASSOCIAZIONI MAPP.649 VIA CAMPAGNA      | 10-04-2024 | 2'680'000.00           | 89'099.19         |                     | 0.00               |
| 5045.009   | NUOVA BUVETTE PIAZZA LAGO                                   |            |                        | 19'421.33         |                     | 300'000.00         |
| <b>6</b>   | <b>ENTRATE PER INVESTIMENTI</b>                             |            |                        |                   |                     |                    |
| 6320.008   | DA PATRIZIATO E ALTRI ENTI LOCALI PER NUOVA BUVETTE         |            |                        |                   | 0.00                | 200'000.00         |
| 6320.010   | ACCREDITI PER OPERE EDILI                                   |            |                        |                   | -1'458.45           | 0.00               |
| 6395.002   | PRELEVAMENTO DA FER RISCALDAMENTO CASA COMUNALE             |            |                        |                   | 0.00                | 50'000.00          |
|            | <i>Totale ENTRATE</i>                                       |            |                        |                   | <b>-1'458.45</b>    | <b>250'000.00</b>  |
|            | <i>Totale USCITE</i>  |            |                        | <b>176'535.01</b> |                     | <b>570'000.00</b>  |
|            | <b>SALDO</b>  |            |                        |                   | <b>177'993.46</b>   | <b>320'000.00</b>  |
| <b>540</b> | <b>CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI</b>                        |            |                        |                   |                     |                    |
| <b>5</b>   | <b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>                              |            |                        |                   |                     |                    |
| 5045.010   | CENTRO SPORTIVO RISANAMENTO TETTO                           |            |                        | 35'000.00         |                     | 0.00               |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 5        | COSTRUZIONI  | RIS. C.C.  | IMPORTO<br>VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2024 |            | PREVENTIVO<br>2024 |
|----------|--|------------|------------------------|-----------------|------------|--------------------|
|          |  |            |                        | USCITE          | ENTRATE    |                    |
| 540      | <b>CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI</b>                   |            |                        |                 |            |                    |
|          | <i>Totale ENTRATE</i>                                  |            |                        | 35'000.00       | 0.00       | 0.00               |
|          | <i>Totale USCITE</i>                                   |            |                        |                 |            | 0.00               |
|          | <b>SALDO</b>   |            |                        |                 | 35'000.00  | 0.00               |
| 570      | <b>APPROVVIGIONAMENTO IDRICO</b>                       |            |                        |                 |            |                    |
| 5        | <b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>                         |            |                        |                 |            |                    |
| 5031.025 | SOSTITUZIONE TRATTO CONDOTTA VIA CAMPARLUNGO           | 13-12-2023 | 60'000.00              | 74'226.03       |            | 0.00               |
| 5031.031 | VIA MERIGGI - ACQUEDOTTO                               | 14-12-2022 | 277'674.00             | 231'391.20      |            | 275'000.00         |
| 5031.032 | VIA MIMOSA - ACQUEDOTTO                                | 14-12-2022 | 137'545.00             | 27'337.02       |            | 0.00               |
| 5031.034 | PIAZZA LAGO  | 14-06-2023 | 355'000.00             | 295'157.16      |            | 355'000.00         |
| 5031.037 | COLLEGAMENTO D'EMERGENZA CAIM                          |            |                        | 0.00            |            | 35'000.00          |
| 5031.038 | CONDOTTA VIA CAMPARLUNGO (TRATTA SI - CENTRO EVENGEL.) |            |                        | 0.00            |            | 80'000.00          |
| 5031.040 | RISANAMENTO POZZO CAPTAZIONE NO. 1                     | 20-02-2025 | 1'100'000.00           | 35'313.46       |            | 0.00               |
| 5031.900 | ALTRE STRADE   |            |                        | 0.00            |            | 50'000.00          |
| 5037.001 | IMPIANTO FOTOVOLTAICO EX ASILO - AIAP                  |            |                        | 23'619.85       |            | 21'000.00          |
| 5061.004 | SOSTITUZIONE CONTATORI CON TELELETTURA                 |            |                        | 0.00            |            | 0.00               |
| 5290.701 | PIANO D'EMERGENZA                                      |            |                        | 0.00            |            | 50'000.00          |
| 6        | <b>ENTRATE PER INVESTIMENTI</b>                        |            |                        |                 |            |                    |
| 6395.100 | PRELEVAMENTO DA FER PER FOTOVOLTAICO AP                |            |                        |                 | 6'000.00   | 6'000.00           |
|          | <i>Totale ENTRATE</i>                                  |            |                        |                 | 6'000.00   | 6'000.00           |
|          | <i>Totale USCITE</i>                                   |            |                        | 687'044.72      |            | 866'000.00         |
|          | <b>SALDO</b>   |            |                        |                 | 681'044.72 | 860'000.00         |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 6          | ISTITUZIONI                                      | RIS. C.C.  | IMPORTO<br>VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2024   |                   | PREVENTIVO<br>2024  |
|------------|--|------------|------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
|            |  |            |                        | USCITE            | ENTRATE           |                     |
| <b>610</b> | <b>REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE</b>       |            |                        |                   |                   |                     |
| <b>5</b>   | <b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>                   |            |                        |                   |                   |                     |
| 5040.004   | PARCHEGGIO VIA VALLE: COPERTURA                  | 17-12-2020 | 210'000.00             | 136'509.56        |                   | 0.00                |
| 5040.006   | IMPIANTO FOTOVOLTAICO POSTEGGIO VALLE            |            |                        | 0.00              |                   | 51'000.00           |
| <b>6</b>   | <b>ENTRATE PER INVESTIMENTI</b>                  |            |                        |                   |                   |                     |
| 6395.400   | PRELEVAMENTO DA FER FOTOVOLTAICO POSTEGGIO VALLE |            |                        |                   | 0.00              | 20'000.00           |
|            | <b>Totale ENTRATE</b>                            |            |                        |                   | <b>0.00</b>       | <b>20'000.00</b>    |
|            | <b>Totale USCITE</b>                             |            |                        | <b>136'509.56</b> |                   | <b>51'000.00</b>    |
|            | <b>SALDO</b>                                     |            |                        |                   | <b>136'509.56</b> | <b>31'000.00</b>    |
| <b>660</b> | <b>CORPO POMPIERI</b>                            |            |                        |                   |                   |                     |
| <b>5</b>   | <b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>                   |            |                        |                   |                   |                     |
| 5040.009   | ACQUISTO CASERMA POMPIERI                        | 20-02-2025 | 1'238'000.00           | 26'117.70         |                   | 1'100'000.00        |
|            | <b>Totale ENTRATE</b>                            |            |                        |                   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>         |
|            | <b>Totale USCITE</b>                             |            |                        | <b>26'117.70</b>  |                   | <b>1'100'000.00</b> |
|            | <b>SALDO</b>                                     |            |                        |                   | <b>26'117.70</b>  | <b>1'100'000.00</b> |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
DAL 01-01-2024 AL 31-12-2024

| 7          | FINANZE   | RIS. C.C.  | IMPORTO<br>VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2024   |                   | PREVENTIVO<br>2024 |
|------------|---|------------|------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
|            |   |            |                        | USCITE            | ENTRATE           |                    |
| <b>730</b> | <b>CONTRIBUTI AL CANTONE</b>                        |            |                        |                   |                   |                    |
| <b>5</b>   | <b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>                      |            |                        |                   |                   |                    |
| 5610.000   | PARTECIPAZIONE FINANZIARIA ATTUAZIONE PTL (II FASE) | 17-12-2014 | 4'060'800.00           | 262'822.00        |                   | 264'000.00         |
|            | <b>Totale ENTRATE</b>                               |            |                        |                   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>        |
|            | <b>Totale USCITE</b>                                |            |                        | <b>262'822.00</b> |                   | <b>264'000.00</b>  |
|            | <b>SALDO</b>  |            |                        |                   | <b>262'822.00</b> | <b>264'000.00</b>  |
| <b>750</b> | <b>CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI</b>     |            |                        |                   |                   |                    |
| <b>5</b>   | <b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>                      |            |                        |                   |                   |                    |
| 5620.002   | CHIESA MADONNA DEL ROSARIO MANUT.STRAORD.TETTO      |            |                        | 23'072.20         |                   | 0.00               |
| 5620.003   | CHIESA S. CRISTOFORO: MIGLIORIE CAMPANILE           |            |                        | 47'435.50         |                   | 0.00               |
| 5640.001   | CONTRIBUTO MONTE LEMA (2020-2024)                   | 17-06-2020 | 89'284.70              | 18'178.31         |                   | 18'000.00          |
| 5650.000   | CONTRIBUTO VPOD PISCINA AI GRAPPOLI SESSA           | 08-06-2011 | 120'265.50             | 8'210.05          |                   | 8'000.00           |
|            | <b>Totale ENTRATE</b>                               |            |                        |                   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>        |
|            | <b>Totale USCITE</b>                                |            |                        | <b>96'896.06</b>  |                   | <b>26'000.00</b>   |
|            | <b>SALDO</b>  |            |                        |                   | <b>96'896.06</b>  | <b>26'000.00</b>   |

**CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2**  
**Anno 2024**

COMUNE

Mca2 - v3

| Conto<br>CeCo              | Descrizione<br>Nro cespite   | Data votato<br>Scadenza | Imp. votato<br>totale<br>Messaggio        | Uscite inv.<br>anno in<br>esame | Uscite inv.<br>cumulate<br>al 31.12 | Credito<br>residuo (+)<br>Sorpasso (-)<br>(1) | Previsione<br>liquidaz.<br>Liquidato "L"<br>(2) | Cred.resid.(+)<br>sorpasso(-)<br>previsto<br>(3) | Entrate<br>anno<br>in esame | Entrate inv.<br>cumulate<br>31-12 | Investim.<br>netto<br>cumulato |
|----------------------------|--|-------------------------|---|---------------------------------|-------------------------------------|---|---|--|-----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| <b>Beni Amministrativi</b> |  |                         |   |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5000.037<br>510            | ORTI COMUNALI<br>237   | 11-12-24<br>31-12-25    | 75'000<br>MMn 1423 del 28-10-2024         |                                 |                                     | 75'000  |   | 75'000   |                             |                                   |                                |
| 5010.000<br>510            | RISANAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA<br>176                                      | 16-12-15<br>31-12-16    | 2'100'000<br>MMn 1125 del 09-11-2015      | 982'740                         | 1'558'886                           | 541'114                                       |   | 541'114  | 200'000                     | 723'514                           | 835'372                        |
|                            | Credito aggiuntivo progetto risanamento IP                                     | 07-04-21                | 800'000                                   | MMn 1310                        |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5010.011<br>510            | VIA INDUSTRIA (II TRATTA): PAVIMENTAZIONE VIA<br>ROMPADA - VIA CREDERA<br>45   | 07-04-21                | 2'295'000<br>MMn 1312 del 03-03-2021      | 1'280                           | 140'099                             | 2'154'901                                     |   | 2'154'901  |                             |                                   | 140'099                        |
|                            | <i>Legato al macrocepite: 5-Via Industria - Fase 2 -</i>                       |                         |   |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5010.012<br>510            | VIA BARAGIA: PAVIMENTAZIONE<br>46  |                         | <i>non ancora votato</i>                  |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5010.017<br>510            | VIA MERIGGI<br>189   | 14-12-22<br>31-12-23    | 453'060<br>MMn 1353 del 26-10-2022        | 193'317                         | 196'332                             | 256'728                                       |   | 256'728  |                             |                                   | 196'332                        |
|                            | <i>Legato al macrocepite: 7-Via Meriggi -</i>                                  |                         |   |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5010.018<br>510            | VIA MIMOSA<br>192  | 14-12-22<br>31-12-23    | 219'689<br>MMn 1354 del 26-10-2022        | 194'886                         | 240'480                             | -20'791                                       |   | -20'791  |                             |                                   | 240'480                        |
|                            | <i>Legato al macrocepite: 8-Via Mimosa -</i>                                   |                         |   |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5010.019<br>510            | VIA MARTELLI - STRADA<br>276   |                         | <i>Non ancora votato</i>                  |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                            | <i>Legato al macrocepite: 9-Via Martelli -</i>                                 |                         |   |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5010.020<br>510            | OPERE DI RISANAMENTO PTL MAGLIASO-CASLANO<br>304                               |                         |   | 9'353                           | 9'353                               |   |   |  |                             |                                   | 9'353                          |
|                            | <i>competenza art.39 Rg</i>  |                         |   |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5020.002<br>510            | MANUTENZIONE STRAORDINARIA SUI RIALI E SULLE<br>CAMERE DI ACCUMULO TREMA<br>53 | 07-04-21<br>31-12-22    | 1'146'000<br>MMn 1311+1419 del 01-03-2021 | 8'789                           | 1'140'461                           | 5'539   |   | 5'539  |                             |                                   | 1'140'461                      |
|                            | Credito suppletorio bocciato dal CC  | 24-10-24                |   | 1419                            |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                            | Approvaz.d'ufficio credito suppletorio - Consiglio di Stato                    | 05-02-25                | 246'000                                   | 1419                            |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5020.003<br>510            | VALORIZZAZIONE RIVA LAGO VIA MERA MAPP.619 E 913<br>255                        | 10-04-24<br>31-12-25    | 130'000<br>MMn 1395 del 19-02-2024        | 11'772                          | 25'524                              | 104'476                                       |   | 104'476  |                             |                                   | 25'524                         |



**CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2**  
**Anno 2024**

COMUNE

Mca2 - v3

| Conto<br>CeCo   | Descrizione<br>Nro cespite   | Data votato<br>Scadenza | Imp. votato<br>totale<br>Messaggio | Uscite inv.<br>anno in<br>esame | Uscite inv.<br>cumulate<br>al 31.12 | Credito<br>residuo (+)<br>Sorpasso (-)<br>(1) | Previsione<br>liquidaz.<br>Liquidato "L"<br>(2) | Cred.resid.(+)<br>sorpasso(-)<br>previsto<br>(3) | Entrate<br>anno<br>in esame | Entrate inv.<br>cumulate<br>31-12 | Investim.<br>netto<br>cumulato |
|-----------------|--|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|---|---|--|-----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| 5031.039<br>570 | VIA MARTELLI - ACQUEDOTTO<br>278   |                         |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |  |                         |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |  |                         |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |  |                         |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5031.040<br>570 | RISANAMENTO POZZO CAPTAZIONE NO. 1<br>293  | 20-02-25                | 1'100'000                          | 35'313                          | 35'313                              | 1'064'687                                     |   | 1'064'687  |                             |                                   | 35'313                         |
|                 |  |                         | MMn 1430 del 13-01-2025            |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |  |                         |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |  |                         |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5032.001<br>520 | ROGGIA IN ZONA LATTERIA - VIA STREMAZONE<br>89   | 17-12-20<br>31-12-22    | 250'000                            |                                 | 49'504                              | 200'496                                       |   | 200'496  |                             |                                   | 49'504                         |
|                 |  |                         | MMn 1298 del 09-11-2020            |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |  |                         |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |  |                         |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5032.005<br>520 | VIA INDUSTRIA (II TRATTA): ACQUE CHIARE E METEORICHE<br>234                              | 08-04-21                | 215'000                            |                                 |                                     | 215'000                                       |   | 215'000  |                             |                                   |                                |
|                 |  |                         | MMn 1312 del 03-03-2021            |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |  |                         |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |  |                         |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5032.006<br>520 | VIA MERIGGI - CANALIZZAZIONI<br>262  | 14-12-22<br>31-12-23    | 79'266                             | 701                             | 701                                 | 78'566  |   | 78'566   |                             |                                   | 701                            |
|                 |  |                         | MMn 1353 del 26-10-2022            |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |  |                         |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |  |                         |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5032.007<br>520 | VIA MIMOSA - CANALIZZAZIONI<br>263   | 14-12-22<br>31-12-23    | 242'766                            | 107'596                         | 156'472                             | 86'294  |   | 86'294   |                             |                                   | 156'472                        |
|                 |  |                         | MMn 1354 del 26-10-2022            |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |  |                         |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |  |                         |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5032.009<br>520 | VIA MARTELLI - CANALIZZAZIONI<br>277   |                         |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |  |                         | Non ancora votato                  |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |  |                         |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |  |                         |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5034.004<br>510 | MESSA IN SICUREZZA MASSI SASSALTO (INTERVENTO<br>RESIDENZA SASSALTO + ALTRI MAPP.)<br>99 |                         |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |  |                         | non ancora votato                  |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |  |                         |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |  |                         |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5034.900<br>510 | MESSA IN SICUREZZA MASSI SASSALTO (COPERTURA<br>EVENTI)<br>186                           |                         |                                    |                                 |                                     | 1'723   |   |  |                             |                                   | 1'723                          |
|                 |  |                         | non ancora votato                  |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |  |                         |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |  |                         |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5037.001<br>570 | IMPIANTO FOTOVOLTAICO EX ASILO - AIAP<br>274   |                         |                                    | 23'620                          | 23'620                              |   |   |  | 6'000                       | 6'000                             | 17'620                         |
|                 |  |                         | competenza art.39 Rg               |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |  |                         |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |  |                         |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5039.002<br>510 | PONTILE PIAZZA LAGO: ATTRACCO DI CORTESIA<br>102   |                         |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |  |                         | non ancora votato                  |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |  |                         |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |

**CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2**  
**Anno 2024**

COMUNE

Mca2 - v3

| Conto<br>CeCo | Descrizione<br>Nro cespite                         | Data votato<br>Scadenza                                     | Imp. votato<br>totale<br>Messaggio | Uscite inv.<br>anno in<br>esame | Uscite inv.<br>cumulate<br>al 31.12 | Credito<br>residuo (+)<br>Sorpasso (-)<br>(1) | Previsione<br>liquidaz.<br>Liquidato "L"<br>(2) | Cred.resid.(+)<br>sorpasso(-)<br>previsto<br>(3) | Entrate<br>anno<br>in esame | Entrate inv.<br>cumulate<br>31-12 | Investim.<br>netto<br>cumulato |
|---------------|--|---|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|---|---|--|-----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| 5040.003      | SISTEMAZIONE GROTTINO POMPIERI                     |   |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 530           | 105  |   |                                    | non ancora votato               |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5040.004      | PARCHEGGIO VIA VALLE: COPERTURA                    | 17-12-20  | 210'000                            | 136'510                         | 210'312                             | -312  | L   |  |                             | 210'312                           |                                |
| 610           | 106  | Data liquidato: 31-12-24                                    | 31-12-21                           | MMn 1289 del 26-10-2020         |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5040.006      | IMPIANTO FOTOVOLTAICO POSTEGGIO VALLE              |   |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 610           | 233  |   |                                    | Non ancora votato               |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5040.007      | RISANAMENTO CASA PARTICELLA 152 D                  | 14-12-22  | 105'500                            | 38'631                          | 105'051                             | 449   | L   |  |                             | 105'051                           |                                |
| 530           | 246  | Data liquidato: 31-12-24                                    | 31-12-23                           | MMn 1357+1407 del 03-11-2022    |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|               |  | Credito suppletorio bocciato dal CC                         | 24-10-24                           | 1407                            |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|               |  | Approvaz.d'ufficio credito suppletorio - Consiglio di Stato | 05-02-25                           | 27'500                          | 1407                                |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5040.008      | CASA COMUNALE: RISCALDAMENTO E RISANAMENTO TERMICO | 24-10-24  | 330'000                            | 5'385                           | 7'216                               | 322'784                                       |   | 322'784  |                             | 7'216                             |                                |
| 530           | 265  |   | 31-12-28                           | MMn 1397                        |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5040.009      | ACQUISTO CASERMA POMPIERI                          | 20-02-25  | 1'238'000                          | 26'118                          | 37'812                              | 1'200'188                                     |   | 1'200'188  |                             | 37'812                            |                                |
| 660           | 264  |   |                                    | MMn 1429 del 09-12-2024         |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5040.010      | RISANAMENTO UFFICIO SOCIALE                        |   |                                    | 23'998                          | 33'115                              |   | L   |  |                             | 33'115                            |                                |
| 530           | 266  | Data liquidato: 31-12-24                                    |                                    | competenza art.39 Rg            |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5041.002      | SERBATOIO ALLA CRÖSA E CONDOTTE                    |   |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 570           | 292  |   |                                    | Non ancora votato               |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5043.000      | SISTEMAZIONE TETTO ECOCENTRO                       |   |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 310           | 222  |   |                                    | non ancora votato               |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5043.001      | IMPIANTO FOTOVOLTAICO ECOCENTRO                    |   |                                    |                                 | 39'919                              |   | L   | 10'710   | 32'710                      | 7'209                             |                                |
| 310           | 240  | Data liquidato: 31-12-24                                    |                                    | competenza art.39 Rg            |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5043.002      | RIFACIMENTO PIAZZALE ECOCENTRO                     |   |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 310           | 288  |   |                                    | Non ancora votato               |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |

**CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2**  
**Anno 2024**

COMUNE

Mca2 - v3

| Conto<br>CeCo   | Descrizione<br>Nro cespite                                       | Data votato<br>Scadenza  | Imp. votato<br>totale<br>Messaggio   | Uscite inv.<br>anno in<br>esame | Uscite inv.<br>cumulate<br>al 31.12 | Credito<br>residuo (+)<br>Sorpasso (-)<br>(1) | Previsione<br>liquidaz.<br>Liquidato "L"<br>(2) | Cred.resid.(+)<br>sorpasso(-)<br>previsto<br>(3) | Entrate<br>anno<br>in esame | Entrate inv.<br>cumulate<br>31-12 | Investim.<br>netto<br>cumulato |
|-----------------|--|--------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|---|---|--|-----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| 5045.002<br>220 | SE: SOSTITUZIONE SERRAMENTI<br>110                               | 17-12-20<br>31-12-22     | 2'430'000<br>MMn 1296 del 09-11-2020 | 770'064                         | 2'299'026                           | 130'974                                       |   | 130'974  | 200'000                     | 543'122                           | 1'755'905                      |
| 5045.003<br>220 | RISANAMENTO TETTO SE<br>296                                      |                          | Non ancora votato                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5045.005<br>530 | EDIFICAZIONE CENTRO ASSOCIAZIONI MAPP.649 VIA<br>CAMPAGNA<br>113 | 10-04-24<br>31-12-25     | 2'680'000<br>MMn 1398 del 26-02-2024 | 89'099                          | 168'993                             | 2'511'007                                     |   | 2'511'007  |                             |                                   | 168'993                        |
| 5045.008<br>220 | RISANAMENTO FACCIATE SE<br>268                                   |                          |                                      | 21'548                          | 21'548                              |   |   |  |                             |                                   | 21'548                         |
| 5045.009<br>530 | NUOVA BUVETTE PIAZZA LAGO<br>272                                 |                          |                                      | 19'421                          | 19'421                              |   |   |  |                             |                                   | 19'421                         |
| 5045.010<br>540 | CENTRO SPORTIVO RISANAMENTO TETTO<br>269                         | Data liquidato: 31-12-24 |                                      | 35'000                          | 35'000                              |   | L   |  |                             |                                   | 35'000                         |
| 5045.011<br>540 | CENTRO SPORTIVO PISTA D'ATLETICA E ILLUMINAZIONE<br>283          |                          | Non ancora votato                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5045.012<br>200 | RISANAMENTO TETTO SI<br>284                                      |                          | Non ancora votato                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5050.000<br>320 | PROGETTO DI GESTIONE FORESTALE STREMADONE-<br>SASSALTO<br>115    | 17-06-20<br>31-12-21     | 1'270'000<br>MMn 1277 del 17-02-2020 | 61'240                          | 525'764                             | 744'236                                       |   | 744'236  |                             | 325'000                           | 200'764                        |
| 5050.100<br>320 | PIANO DI GESTIONE DELLE NEOFITE INVASIVE<br>261                  | 14-06-23<br>31-12-24     | 950'000<br>MMn 1367 del 04-05-2023   | 191'695                         | 191'695                             | 758'305                                       |   | 758'305  | 75'121                      | 75'121                            | 116'574                        |
| 5060.016<br>510 | TRATTORE PER SQUADRA ESTERNA<br>285                              |                          | Non ancora votato                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |

**CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2**  
**Anno 2024**

COMUNE

Mca2 - v3

| Conto<br>CeCo   | Descrizione<br>Nro cespite                              | Data votato<br>Scadenza  | Imp. votato<br>totale<br>Messaggio | Uscite inv.<br>anno in<br>esame | Uscite inv.<br>cumulate<br>al 31.12 | Credito<br>residuo (+)<br>Sorpasso (-)<br>(1) | Previsione<br>liquidaz.<br>Liquidato "L"<br>(2) | Cred.resid.(+)<br>sorpasso(-)<br>previsto<br>(3) | Entrate<br>anno<br>in esame | Entrate inv.<br>cumulate<br>31-12 | Investim.<br>netto<br>cumulato |
|-----------------|---|--------------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|---|---|--|-----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| 5060.017<br>610 | COLONNINE RICARICA VEICOLI ELETTRICI<br>289             |                          |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |   |                          | Non ancora votato                  |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5060.018<br>610 | VIDEOSORVEGLIANZA POSTEGGI (COMPLETAMENTO)<br>290       |                          |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |   |                          | Non ancora votato                  |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5061.004<br>570 | SOSTITUZIONE CONTATORI CON TELELETTURA<br>129           |                          |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |   |                          | non ancora votato                  |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5063.004<br>310 | LETTORE CARTE DI CREDITO PER RSU<br>247                 |                          |                                    | 5'269                           | 9'103                               |   |   |  |                             |                                   | 9'103                          |
|                 |   |                          | Competenza art.39 Rg               |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5063.013<br>310 | SOSTITUZIONE BARRIERA INGRESSO ECOCENTRO<br>239         |                          |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |   |                          | Competenza art.39 Rg               |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5063.014<br>310 | AMPLIAMENTO STAZIONE RSU CIMITERO (VIA MARTELLI)<br>301 |                          |                                    | 22'697                          | 22'697                              |   |   |  |                             |                                   | 22'697                         |
|                 |   |                          | Competenza art.39 Rg               |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5063.015<br>310 | ADATTAMENTO SISTEMA ACCESSO STAZIONI RSU<br>303         |                          |                                    | 35'987                          | 35'987                              |   | L   |  |                             |                                   | 35'987                         |
|                 |   | Data liquidato: 31-12-24 | Competenza art.39 Rg               |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5065.006<br>260 | SEGNALETICA STORICA<br>235                              |                          |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |   |                          | Competenza art.39 Rg               |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5065.009<br>220 | LAVAGNE ELETTRONICHE<br>254                             |                          |                                    | 9'500                           | 18'500                              |   | L   |  |                             |                                   | 18'500                         |
|                 |   | Data liquidato: 31-12-24 | Competenza art.39 Rg               |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5065.010<br>220 | SOSTITUZIONE MOBILIO AULE SE<br>270                     | 10-04-24                 | 283'000                            | 241'294                         | 241'294                             | 41'706  | L   |  |                             |                                   | 241'294                        |
|                 |   | Data liquidato: 31-12-25 | 31-12-25                           | MMn 1404 del 04-03-2024         |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5065.011<br>510 | RINNOVO PARCO GIOCHI SE<br>275                          |                          |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |   |                          | Non ancora votato                  |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5065.012<br>540 | SOSTITUZIONE ILLUMINAZIONE CAMPO E TABELLONE<br>302     |                          |                                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
|                 |   |                          | competenza art.39 Rg               |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |

**CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2**  
**Anno 2024**

COMUNE

Mca2 - v3

| Conto<br>CeCo   | Descrizione<br><b>Nro cespite</b>                                    | Data votato<br>Scadenza | Imp. votato<br>totale<br>Messaggio        | Uscite inv.<br>anno in<br>esame | Uscite inv.<br>cumulate<br>al 31.12 | Credito<br>residuo (+)<br>Sorpasso (-)<br>(1) | Previsione<br>liquidaz.<br>Liquidato "L"<br>(2) | Cred.resid.(+)<br>sorpasso(-)<br>previsto<br>(3) | Entrate<br>anno<br>in esame | Entrate inv.<br>cumulate<br>31-12 | Investim.<br>netto<br>cumulato |
|-----------------|--|-------------------------|---|---------------------------------|-------------------------------------|---|---|--|-----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| 5067.000<br>510 | PIAZZA LAGO - CABINA ELETTRICA<br><b>248</b>                         | 15-02-23<br>31-12-23    | 245'000<br><i>MMn 1356 del 04-11-2022</i> | 13'988                          | 314'580                             | -69'580                                       |   | -69'580  |                             |                                   | 314'580                        |
| 5200.001<br>310 | NUOVO SERVER CLOUD PER RIFIUTI<br>Data liquidato: 31-12-24           |                         |   | 40'140                          | 40'140                              |   | L   |  |                             |                                   | 40'140                         |
| 5290.002<br>300 | VARIANTI PR DOPO APPROVAZ. CDS E ADEGUAM. LST<br><b>144</b>          | 13-06-17<br>31-12-17    | 85'000<br><i>MMn 1154 del 08-05-2017</i>  | 41'739                          | 96'421                              | -11'421                                       |   | -11'421  |                             |                                   | 96'421                         |
| 5290.004<br>300 | VARIANTI PR: IMPIANTI DI TELEFONIA MOBILE<br><b>146</b>              | 13-06-18<br>31-12-19    | 10'000<br><i>MMn 1184 del 23-04-2018</i>  |                                 | 5'302                               | 4'698   |   | 4'698  |                             |                                   | 5'302                          |
| 5290.009<br>520 | PIANO GENERALE DI SMALTIMENTO: STUDIO<br><b>151</b>                  | 17-12-20<br>31-12-21    | 815'000<br><i>MMn 1286 del 26-10-2020</i> | 134'626                         | 689'915                             | 125'085                                       |   | 125'085  |                             |                                   | 689'915                        |
| 5290.012<br>300 | VARIANTE PR: BAGNO PUBBLICO<br><b>154</b>                            |                         | <i>non ancora votato</i>                  |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5290.013<br>300 | REVISIONE PIANO DEL TRAFFICO<br><b>286</b>                           |                         | <i>Non ancora votato</i>                  |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5290.017<br>300 | ADEGUAMENTO ALLA SCHEDA R6 DEL PD - PAC E<br>COMPENDIO<br><b>238</b> | 14-06-23<br>31-12-24    | 65'000<br><i>MMn 1368 del 10-05-2023</i>  | 6'702                           | 63'224                              | 1'777   |   | 1'777  |                             |                                   | 63'224                         |
| 5290.019<br>300 | VARIANTI PR LIDO E POMPIERI<br><b>287</b>                            |                         | <i>Non ancora votato</i>                  |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5290.020<br>300 | STUDIO FATTIBILITÀ AMPLIAMENTO LIDO<br><b>294</b>                    |                         | <i>Non ancora votato</i>                  |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5290.021<br>300 | VARIANTE PR: PIANO PARTICOLAREGGIATO DEL NUCLEO<br><b>297</b>        |                         | <i>Non ancora votato</i>                  |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |

**CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2**  
**Anno 2024**

COMUNE

Mca2 - v3

| Conto<br>CeCo   | Descrizione<br>Nro cespite                                    | Data votato<br>Scadenza              | Imp. votato<br>totale<br>Messaggio   | Uscite inv.<br>anno in<br>esame | Uscite inv.<br>cumulate<br>al 31.12 | Credito<br>residuo (+)<br>Sorpasso (-)<br>(1) | Previsione<br>liquidaz.<br>Liquidato "L"<br>(2) | Cred.resid.(+)<br>sorpasso(-)<br>previsto<br>(3) | Entrate<br>anno<br>in esame | Entrate inv.<br>cumulate<br>31-12 | Investim.<br>netto<br>cumulato |
|-----------------|---|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|---|---|--|-----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| 5290.701<br>570 | PIANO D'EMERGENZA<br>159                                      |                                      | non ancora votato                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5470.000<br>400 | EMISSIONE PRESTITI FONDO SOCIALE<br>185                       |                                      | vedi Regolamento                     |                                 | 18'471                              |   |   | 2'400  | 14'672                      | 3'799                             |                                |
| 5471.000<br>280 | EMISSIONE PRESTITI DI STUDIO<br>184                           |                                      | vedi Regolamento                     |                                 | 27'300                              |   |   | 2'300  | 10'800                      | 16'500                            |                                |
| 5610.000<br>730 | PARTECIPAZIONE FINANZIARIA ATTUAZIONE PTL (II FASE)<br>161    | 17-12-14<br>31-12-15                 | 4'060'800<br>MMn 1093 del 03-11-2014 | 262'822                         | 2'172'848                           | 1'887'952                                     |   | 1'887'952  |                             | 2'172'848                         |                                |
| 5620.001<br>510 | CHIESA S. CRISTOFORO: SISTEMAZIONE CAMERA<br>MORTUARIA<br>229 |                                      | non ancora votato                    |                                 |                                     |   |   |  |                             |                                   |                                |
| 5620.002<br>750 | CHIESA MADONNA DEL ROSARIO MANUT.STRAORD.TETTO<br>271         | Data liquidato: 31-12-24             | Competenza art.39 Rg                 |                                 | 23'072                              | 23'072  | L   |  |                             | 23'072                            |                                |
| 5620.003<br>750 | CHIESA S. CRISTOFORO: MIGLIORIE CAMPANILE<br>299              |                                      | Competenza art.39 Rg                 |                                 | 47'436                              | 47'436  |   |  |                             | 47'436                            |                                |
| 5640.001<br>750 | CONTRIBUTO MONTE LEMA (2020-2024)<br>165                      | 17-06-20<br>Data liquidato: 31-12-24 | MMn 1275 del 10-02-2020              |                                 | 89'285                              | 18'178  | 90'395  | -1'110   | L                           | 90'395                            |                                |
| 5650.000<br>750 | CONTRIBUTO VPOD PISCINA AI GRAPPOLI SESSA<br>166              | 08-06-11                             | 120'266<br>MMn 999 del 02-05-2011    | 8'210                           | 103'845                             | 16'420  |   | 16'420   |                             | 103'845                           |                                |
| <b>Totale</b>   |   |                                      | <b>24'182'850</b>                    | <b>4'566'575</b>                | <b>12'070'831</b>                   | <b>12'577'153</b>                             |   | <b>12'577'153</b>                                | <b>471'531</b>              | <b>1'730'938</b>                  | <b>10'339'892</b>              |

(1) Credito votato ./ Uscite inv. cumulate al 31.12.

(2) Stimare il costo finale, dove tecnicamente possibile. Viene messo "L" se tutte le uscite e le entrate sono avvenute

(3) Credito votato ./ Previsione di liquidazione

NB Gli importi dei messaggi supplementari sono già compresi nell' "Importo votato totale"

**CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2**  
**Anno 2024**

COMUNE

Mca2 - v3

| <b>Nro Opera</b>            | <b>Descrizione opera</b>                                   | <b>Data votato<br/>Scadenza</b> | <b>Imp. votato<br/>totale<br/>Messaggio</b> | <b>Uscite inv.<br/>anno in<br/>esame</b> | <b>Uscite inv.<br/>cumulate<br/>al 31.12</b> | <b>Credito<br/>residuo (+)<br/>Sorpasso (-)<br/>(1)</b> | <b>Previsione<br/>liquidaz.<br/>Liquidato "L"<br/>(2)</b> | <b>Cred.resid.(+)<br/>sorpasso(-)<br/>previsto<br/>(3)</b> | <b>Entrate<br/>anno<br/>in esame</b> | <b>Entrate inv.<br/>cumulate<br/>31-12</b> | <b>Investim.<br/>netto<br/>cumulato</b> |
|-----------------------------|--|---------------------------------|---|--|--|---|---|--|--------------------------------------|--|---|
| <b>Opere - Macrocespiti</b> |  |                                 |   |  |  |   |   |  |                                      |  |   |
| <b>5</b>                    | <b>Via Industria - Fase 2</b>                              | 08-04-21                        | 2'510'000                                   | 1'280                                    | 140'099                                      | 2'369'901   |   | 2'369'901  |                                      |  | 140'099                                 |
|                             |  |                                 | MMn 1312 del 03-03-2021                     |  |  |   |   |  |                                      |  |   |
|                             | <i>Cespiti collegati: 5010.011 - 5032.005 -</i>            |                                 |   |  |  |   |   |  |                                      |  |   |
| <b>7</b>                    | <b>Via Meriggi</b>   | 14-12-22                        | 810'000                                     | 425'409                                  | 471'664                                      | 338'336   |   | 338'336  |                                      |  | 471'664                                 |
|                             |  | 31-12-23                        | MMn 1353 del 26-10-2022                     |  |  |   |   |  |                                      |  |   |
|                             | <i>Cespiti collegati: 5010.017 - 5031.031 - 5032.006 -</i> |                                 |   |  |  |   |   |  |                                      |  |   |
| <b>8</b>                    | <b>Via Mimosa</b>  | 14-12-22                        | 600'000                                     | 329'819                                  | 491'111                                      | 108'889   |   | 108'889  |                                      |  | 491'111                                 |
|                             |  | 31-12-23                        | MMn 1354 del 26-10-2022                     |  |  |   |   |  |                                      |  |   |
|                             | <i>Cespiti collegati: 5010.018 - 5031.032 - 5032.007 -</i> |                                 |   |  |  |   |   |  |                                      |  |   |
| <b>9</b>                    | <b>Via Martelli</b>  |                                 | Non ancora votato                           |  |  |   |   |  |                                      |  |   |
|                             | <i>Cespiti collegati: 5010.019 - 5031.039 - 5032.009 -</i> |                                 |   |  |  |   |   |  |                                      |  |   |

(1) Credito votato ./ Uscite inv. cumulate al 31.12.

(2) Stimare il costo finale, dove tecnicamente possibile. Viene messo "L" se tutte le uscite e le entrate sono avvenute

(3) Credito votato ./ Previsione di liquidazione

NB Gli importi dei messaggi supplementari sono già compresi nell' "Importo votato totale"



**Tabella cespiti Beni Amministrativi  
da allegare al consuntivo a fine anno  
Anno : 2024**

COMUNE

v3.1

| Conto bilancio | Testo Conto Bilancio                              | Valore di acquisizione netto (1) | Amm. cum. fino al 1.1 (2) | Valore di bilancio al 1.1 | Amm. pianif. NON pianificati | Uscite per investimenti | Entrate per inv. o trasferimenti ai BP | Valore di bilancio al 31.12 (3) |
|----------------|---|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------------|-------------------------|--|---------------------------------|
| 1400.000       | TERRENI DEI BENI AMMINISTRATIVI                   | 9'946'502.25                     | 405'247.85                | 9'541'254.40              | 203'516.00                   |                         |  | 9'337'738.40                    |
| 1401.000       | STRADE, PIAZZE E VIE DI COMUNICAZIONE             | 2'531'070.63                     | 242'851.50                | 2'288'219.13              | 54'924.00                    | 1'381'576.55            | 175'000.00                             | 3'439'871.68                    |
| 1402.000       | SISTEMAZIONE CORSI D'ACQUA E LAGHI                | 1'253'248.08                     | 76'439.25                 | 1'176'808.83              | 923.00                       | 20'560.59               |  | 1'196'446.42                    |
| 1403.000       | AMMINISTRAZIONE GENERALE                          | 1'479'154.14                     | 295'113.75                | 1'184'040.39              | 37'955.00                    | 38'727.89               |  | 1'184'813.28                    |
| 1403.100       | APPROVIGIONAMENTO IDRICO                          | 3'406'083.24                     | 313'139.00                | 3'092'944.24              | 160'310.00                   | 663'424.87              |  | 3'596'059.11                    |
| 1403.200       | OPERE DI DEPURAZIONE ACQUE                        | 3'040'278.03                     | 128'973.95                | 2'911'304.08              | 78'956.00                    | 108'296.24              |  | 2'940'644.32                    |
| 1403.300       | RACCOLTA ED ELIMINAZIONE RIFIUTI                  | 791'199.50                       | 58'607.00                 | 732'592.50                | 29'304.00                    |                         |  | 703'288.50                      |
| 1403.400       | RIPARI VALANGARI E ALTRE PREMUNIZIONI             | 201'245.90                       | 11'902.25                 | 189'343.65                | 5'109.00                     |                         |  | 184'234.65                      |
| 1403.700       | PRODUZIONE E FORNITURA ELETTRICITA'               | 0.00                             | 0.00                      | 0.00                      |                              | 23'619.85               | 6'000.00                               | 17'619.85                       |
| 1403.900       | OPERE DEL GENIO CIVILE DIVERSE                    | 528'122.11                       | 52'610.30                 | 475'511.81                | 13'225.00                    |                         |  | 462'286.81                      |
| 1404.000       | AMMINISTRAZIONE GENERALE, UTC E SICUREZZA         | 613'402.01                       | 17'667.00                 | 595'735.01                | 13'828.00                    | 230'641.75              |  | 812'548.76                      |
| 1404.100       | APPROVIGIONAMENTO IDRICO                          | 317'117.10                       | 46'523.00                 | 270'594.10                | 10'407.00                    |                         |  | 260'187.10                      |
| 1404.300       | RACCOLTA ED ELIMINAZIONE RIFIUTI                  | 17'919.25                        | 543.00                    | 17'376.25                 | 741.00                       |                         | 10'710.00                              | 5'925.25                        |
| 1404.500       | SCUOLE, SPORT, CULTURA E TEMPO LIBERO, CULTO      | 3'013'890.56                     | 282'583.40                | 2'731'307.16              | 67'301.00                    | 935'132.81              | 200'000.00                             | 3'399'138.97                    |
| 1405.000       | BOSCHI (TERRENI)                                  | 0.00                             | 0.00                      | 0.00                      |                              | 191'694.75              | 75'120.80                              | 116'573.95                      |
| 1405.200       | LAVORI FORESTALI IN GENERE                        | 139'524.01                       | 0.00                      | 139'524.01                |                              | 61'240.00               |  | 200'764.01                      |
| 1406.000       | AMMINISTRAZIONE GENERALE, UTC E SICUREZZA         | 525'138.87                       | 139'310.90                | 385'827.97                | 45'005.00                    |                         |  | 340'822.97                      |
| 1406.100       | APPROVIGIONAMENTO IDRICO                          | 1'746.35                         | 1'164.00                  | 582.35                    | 582.35                       |                         |  | 0.00                            |
| 1406.300       | RACCOLTA ED ELIMINAZIONE RIFIUTI                  | 1'322'568.82                     | 413'882.55                | 908'686.27                | 113'615.00                   | 63'953.00               |  | 859'024.27                      |
| 1406.500       | SCUOLE, SPORT, CULTURA E TEMPO LIBERO, CULTO      | 426'599.05                       | 21'458.00                 | 405'141.05                | 12'400.00                    | 264'782.35              |  | 657'523.40                      |
| 1420.000       | SOFTWARE  | 0.00                             | 0.00                      | 0.00                      |                              | 40'139.60               |  | 40'139.60                       |
| 1429.000       | ALTRI INVESTIMENTI IN BENI IMMATERIALI            | 435'458.86                       | 147'832.65                | 287'626.21                | 29'436.00                    | 48'441.11               |  | 306'631.32                      |
| 1429.100       | APPROVIGIONAMENTO IDRICO                          | 56'552.75                        | 11'937.00                 | 44'615.75                 | 7'951.00                     |                         |  | 36'664.75                       |
| 1429.200       | CANALIZZAZIONI                                    | 573'543.10                       | 7'302.00                  | 566'241.10                | 3'651.00                     | 134'625.93              |  | 697'216.03                      |
| 1447.100       | PRESTITI FONDO SOCIALE                            | 6'199.55                         | 0.00                      | 6'199.55                  |                              |                         | 2'400.30                               | 3'799.25                        |
| 1447.220       | PRESTITI DI STUDIO                                | 18'800.00                        | 0.00                      | 18'800.00                 |                              |                         | 2'300.00                               | 16'500.00                       |
| 1454.000       | SOCIETÀ FERROVIE LUGANESI SA                      | 1'000.00                         | 0.00                      | 1'000.00                  |                              |                         |  | 1'000.00                        |
| 1461.000       | CONTRIBUTI AL CANTONE                             | 2'020'026.00                     | 890'207.00                | 1'129'819.00              | 99'145.00                    | 262'822.00              |  | 1'293'496.00                    |
| 1462.000       | CONTRIBUTI A COMUNI, CONSORZI E ALTRI ENTI LOCALI | 10'080.00                        | 2'240.00                  | 7'840.00                  | 1'120.00                     | 70'507.70               |  | 77'227.70                       |
| 1464.000       | CONTRIBUTI AD IMPRESE PUBBLICHE                   | 96'429.09                        | 24'665.70                 | 71'763.39                 | 11'579.00                    | 18'178.31               |  | 78'362.70                       |
| 1465.000       | CONTRIBUTI AD IMPRESE PRIVATE                     | 95'635.35                        | 47'311.60                 | 48'323.75                 | 4'053.00                     | 8'210.05                |  | 52'480.80                       |
| 1466.000       | CONTRIBUTI AD ORGANIZZAZIONI SENZA SCOPO DI LUCRO | 72'000.00                        | 16'000.00                 | 56'000.00                 | 8'000.00                     |                         |  | 48'000.00                       |



**Tabella cespiti Beni Amministrativi  
da allegare al consuntivo a fine anno  
Anno : 2024**

COMUNE

v3.1

| Conto bilancio | Testo Conto Bilancio              | Valore di acquisizione netto (1) | Amm. cum. fino al 1.1 (2) | Valore di bilancio al 1.1 | Amm. pianif. <b>NON pianificati</b>                      | Uscite per investimenti | Entrate per inv. o trasferimenti ai BP | Valore di bilancio al 31.12 (3) |
|----------------|-----------------------------------|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|--|-------------------------|--|---------------------------------|
|                | <b>TOTALE BENI AMMINISTRATIVI</b> | 32'940'534.60                    | 3'655'512.65              | 29'285'021.95             | 1'013'036.35   | 4'566'575.35            | 471'531.10                             | 32'367'029.85                   |
|                |                                   |                                  |                           |                           | <i>Totale ammortamenti pianificati + NON pianificati</i> |                         |  | 1'013'036.35                    |

(1) Valore Netto al 1.1 (quindi senza uscite e entrate dell'anno corrente). Sono esclusi i cespiti completamente ammortizzati.

(2) Deve corrispondere alla differenza tra il valore "**Valore acq. netto al 1.1**" meno "**Valore di bilancio al 1.1**"

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

**INDICATORI FINANZIARI**  
(con scala di valutazione)

Contabilità : COMUNE DI CASLANO

MCA2

| N° | Tipo indicatore  | Scala di valutazione  | Anno : 2024 |               |
|----|--|---|-------------|---------------|
| 1  | <b>Tasso indebitamento netto</b><br>Debito pubblico netto_1 / Ricavi fiscali<br>[ (20 - 10) / 40 ] x 100   | Basso < 100%<br>Medio 100% - 150%<br>Eccessivo > 150%   | 227.4%      | Eccessivo     |
| 2  | <b>Grado autofinanziamento</b><br>Autofinanziamento / Investimenti netti<br>[ (4 - 3 + 33 + 35 - 45 + 364 + 365 + 366 + 389 - 4892) / (5 - 6) ] x 100                                      | Debole < 80%<br>Sufficiente 80% - 100%<br>Buono > 100%  | 7.7%        | Debole        |
| 3  | <b>Quota delle spese per interessi</b><br>Interessi netti / Ricavi correnti<br>[ (340 - 440) / (40 + 41 + 42 + 43 + 44 + 45 + 46 + 48 - 4892) ]  | Eccessiva > 9%<br>Media dal 4% - 9%<br>Bassa < 4%   | 2.9%        | Bassa         |
| 4  | <b>Debito pubblico netto I pro capite</b><br>Debito pubblico I / Popolazione residente permanente<br>[ (20 - 10) / (popolazione residente permanente a fine anno) ]                        | Basso < 1000<br>Medio da 1'000 a 3'000<br>Elevato da 3'000 a 5'000<br>Molto elevato > 5'000   | 6'233       | Molto elevato |
| 5  | <b>Quota degli investimenti</b><br>Investimenti lordi / Uscite totali consolidate<br>(5 - 57) / [30 + 31 - 3180 + 34 - 344 + 36 - 364 - 365 - 366 + 380 + 381 + 3840 + 386 + 5 - 57] x 100 | Molto elevata > 30%<br>Elevata 20% - 30%<br>Media 10% - 20%<br>Ridotta < 10%                  | 20.3%       | Elevata       |
| 6  | <b>Quota di capitale proprio</b><br>Capitale proprio / totale dei passivi<br>29 / 2) x 100   | Molto elevata > 40%<br>Buona 20% - 40%<br>Media 10% - 20%<br>Debole < 10%                     | 11.2%       | Media         |
| 7  | <b>Quota di indebitamento lordo</b><br>Debito lordo / Ricavi correnti  | Ottimo < 50%<br>Buono 50% - 100%<br>Medio 100% - 150%<br>Debole 150% - 200%<br>Critico > 200% | 163.9%      | Debole        |
| 8  | <b>Quota degli oneri finanziari</b><br>Oneri finanziari / Ricavi correnti  | Alto > 15%<br>Sopportabile 5% - 15%<br>Debole < 5%  | 8.2%        | Sopportabile  |
| 9  | <b>Capacità di autofinanziamento</b><br>autofinanziamento / Ricavi correnti  | Debole < 10%<br>Media 10% - 20%<br>Buona > 20%  | 2.3%        | Debole        |
|    | <b>Moltiplicatore politico</b>   |   | 85.0%       |               |

## TABELLA ATTRIBUZIONI DAL FONDO F. E E. KEVER ANNO 2024

| DICASTERO                   | TESTO                                    | SPESE          | RICAVI         | CONSUNTIVO<br>2024   | PREVENTIVO<br>2024   |
|-----------------------------|--|----------------|----------------|----------------------|----------------------|
| <i>Istruzione e cultura</i> | Educazione musicale                      | fr. 35'432.15  |                |                      |                      |
|                             | Educazione fisica                        | fr. 98'508.75  |                |                      |                      |
|                             | Scuola verde                             | fr. 11'556.30  |                |                      |                      |
|                             | Corsi nuoto e altri                      | fr. 10'470.00  |                |                      |                      |
|                             | Corsi polisportivi                       | fr. 14'867.00  | fr. 6'920.00   |                      |                      |
|                             |  | fr. 170'834.20 | fr. 6'920.00   | fr. 12'000.00        | fr. 12'000.00        |
|                             | Corsi opzionali                          | fr. 7'955.65   | fr. 13'110.00  | fr. 0.00             | fr. 0.00             |
|                             | Biblioteca comunale e attività culturale | fr. 23'748.36  | fr. 779.00     | fr. 0.00             | fr. 0.00             |
|                             | Spese per attività giovanili             | fr. 12'843.45  | fr. 0.00       | fr. 0.00             | fr. 0.00             |
|                             | Sussidi di studio                        | fr. 6'500.00   | fr. 0.00       | fr. 0.00             | fr. 0.00             |
| Corsi estivi                | fr. 5'088.80                             | fr. 4'515.00   | fr. 0.00       | fr. 0.00             |                      |
| <i>Attività sociali</i>     | Fondo sociale comunale                   | fr. 4'082.30   | fr. 0.00       | fr. 0.00             | fr. 0.00             |
|                             | Centro diurno comunale                   | fr. 863'672.33 | fr. 759'338.39 | fr. 12'000.00        | fr. 12'000.00        |
|                             | <b>TOTALE</b>                            |                |                | <b>fr. 24'000.00</b> | <b>fr. 24'000.00</b> |

## TABELLA LEGATI AL 31 DICEMBRE 2024

| Indicazione                     | Consuntivo<br>2023 | Movimento anno<br>2024 |                 | Saldo       | Consuntivo<br>2024 | Destinazione                                       |
|---------------------------------|--------------------|------------------------|-----------------|-------------|--------------------|--|
|                                 |                    | Uscite                 | Entrate         |             |                    |  |
| Legato Boldt Kaethe             | 225'113.75         | 0.00                   | 0.00            | 0.00        | 225'113.75         | Mantenimento tomba di famiglia per 80 anni         |
| Legato Avv. Dr. Greppi Giuseppe | 100'000.00         | 1'000.00               | 1'000.00        | 0.00        | 100'000.00         | Fondo sociale comunale                             |
| Legato Bettelini Sparta         | 11'490.15          | 0.00                   | 0.00            | 0.00        | 11'490.15          | Fruitori Centro Diurno di Caslano                  |
| Legato E. e M. Jucker           | 466'241.09         | 0.00                   | 0.00            | 0.00        | 466'241.09         | Persone anziane in condizioni finanziarie precarie |
| <b>Totali</b>                   | <b>802'844.99</b>  | <b>1'000.00</b>        | <b>1'000.00</b> | <b>0.00</b> | <b>802'844.99</b>  |  |

## Tabella delle partecipazioni

|                         |  |
|-------------------------|--|
| Denominazione, sede     | <b>Autorità di protezione 6, Agno</b>                |
| Genere                  | Ente autonomo di diritto comunale (art. 193c LOC)    |
| Scopo                   | Gestione di tutele e curatele                        |
| Tipo di contabilità     | LOC / MCA1   |
| Partecipazione ai costi | CHF 78'398.25  |
| Eventuali osservazioni  | Riparto dei costi in funzione del numero di abitanti |

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Denominazione, sede     | <b>Commissione regionale trasporti Luganese, Lugano</b> |
| Genere                  | Convenzione (art. 193a LOC)                             |
| Scopo                   | Sviluppo dei piani di agglomerato                       |
| Tipo di contabilità     | LOC / MCA1  |
| Partecipazione ai costi | CHF 3'845.57  |
| Eventuali osservazioni  | Riparto costi in base a popolazione economica           |

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Denominazione, sede     | <b>Regione energia Malcantone Ovest, Magliaso</b> |
| Genere                  | Convenzione (art. 193a LOC)                       |
| Scopo                   | Attuazione di progetti di efficienza energetica   |
| Tipo di contabilità     | LOC / MCA2  |
| Partecipazione ai costi | CHF 11'672.25                                     |
| Eventuali osservazioni  | Quota parte stabilita per ogni progetto           |

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Denominazione, sede     | <b>Associazione MAGGIO, Agno</b>                                  |
| Genere                  | Ente autonomo di diritto comunale (art. 193c LOC)                 |
| Scopo                   | Cure a domicilio per il Malcantone-Vedeggio                       |
| Tipo di contabilità     | Programma ad hoc  |
| Partecipazione ai costi | CHF 428'921.51 contributo SADC                                    |
| Eventuali osservazioni  | La partecipazione alle spese è stabilita annualmente dall'Ufficio |

|  |   |
|--|---|
| Ragione sociale, sede                          | <b>Monte Lema SA, Miglieglia</b>                    |
| Tipo di società                                | Società anonima                                     |
| Scopo della società                            | Gestione impianto di risalita al Monte Lema         |
| Capitale azionario (tot. / partec. del Comune) | fr. 1'580'000 / fr. 81'000                          |
| Ultimo dividendo per azione                    | 0 % sul valore nominale                             |
| Eventuali osservazioni                         | 1'620 azioni al portatore di CHF 50 valore nominale |

|  |  |
|--|--|
| Denominazione, sede                            | <b>Consorzio Depurazione Acque Magliasina, Croglio</b> |
| Genere   | Consorzio (LCCom)                                      |
| Numero di comuni                               | 17   |
| Scopo  | Gestione impianto depurazione acque (IDA)              |
| Tipo di contabilità                            | LOC / MCA1   |
| Chiave di riparto spese correnti               | Popolazione residente permanente                       |
| Debiti nei conti del Consorzio (SI/NO)         | NO   |
| Quota parte Debito pubblico netto I, al 31.12. | 0  |
| Diritti di voto in Consiglio consortile        | 26.78%   |
| Eventuali osservazioni                         | -  |

|  |   |
|--|---|
| Denominazione, sede                            | <b>Consorzio pulizie delle rive del Ceresio, Lugano</b> |
| Genere   | Consorzio (LCCom)                                       |
| Numero di comuni                               | 17 (+ 6 consorzi depurazione)                           |
| Scopo  | Pulizia delle rive e dello specchio d'acqua             |
| Tipo di contabilità                            | LOC / MCA1  |
| Chiave di riparto spese correnti               | 4.43%   |
| Debiti nei conti del Consorzio (SI/NO)         | NO  |
| Quota parte Debito pubblico netto I, al 31.12. | 0   |
| Eventuali osservazioni                         | -   |

|  |   |
|--|---|
| Denominazione, sede                            | <b>Consorzio TREMA, Novaggio</b>                    |
| Genere   | Consorzio (LCCom)                                   |
| Numero di comuni                               | 18  |
| Scopo  | Opere di premunizione contro i rischi idrogeologici |
| Tipo di contabilità                            | LOC / MCA1  |
| Chiave di riparto spese correnti               | Popolazione residente permanente                    |
| Debiti nei conti del Consorzio (SI/NO)         | NO  |
| Quota parte Debito pubblico netto I, al 31.12. | 0   |
| Eventuali osservazioni                         | -   |

|  |  |
|--|--|
| Denominazione, sede                            | <b>Consorzio Protezione Civile, Mezzovico-Vira</b> |
| Genere   | Consorzio (LCCom)                                  |
| Numero di comuni                               | 32   |
| Scopo  | Gestione regionale della protezione civile         |
| Tipo di contabilità                            | LOC / MCA1   |
| Chiave di riparto spese correnti               | Popolazione residente permanente                   |
| Debiti nei conti del Consorzio (SI/NO)         | NO   |
| Quota parte Debito pubblico netto I, al 31.12. | 0  |
| Eventuali osservazioni                         | -  |

|                        |  |
|------------------------|--|
| Denominazione, sede    | <b>Associazione Croce Verde, Lugano</b>  |
| Genere                 | Associazione secondo diritto privato CCS |
| Scopo                  | Soccorso e trasporto sanitario           |
| Tipo di contabilità    | Programma ad hoc                         |
| Eventuali osservazioni | -  |

|                        |   |
|------------------------|---|
| Denominazione, sede    | <b>Ente turistico del Luganese, Lugano</b>    |
| Genere                 | Ente autonomo di diritto pubblico (LTur)      |
| Scopo                  | Promozione turistica del Luganese             |
| Tipo di contabilità    | Programma ad hoc                              |
| Eventuali osservazioni | Contributo calcolato in base ai pernottamenti |

|                        |  |
|------------------------|--|
| Denominazione, sede    | <b>Ente regionale di sviluppo del Luganese, Savosa</b> |
| Genere                 | Associazione secondo diritto privato CCS               |
| Scopo                  | Promozione economica del Luganese                      |
| Tipo di contabilità    | Programma ad hoc                                       |
| Eventuali osservazioni | -  |

|  |   |
|--|---|
| Ragione sociale, sede                  | <b>Consorzio nuova piazza di tiro Malcantone-Agno</b> |
| Genere                                 | Consorzio (LCCom)                                     |
| Numero di comuni                       | 19  |
| Scopo                                  | Gestione regionale della protezione civile            |
| Tipo di contabilità                    | LOC / MCA1  |
| Chiave di riparto spese correnti       | Popolazione residente permanente                      |
| Debiti nei conti del Consorzio (SI/NO) | NO  |
| Eventuali osservazioni                 | -   |