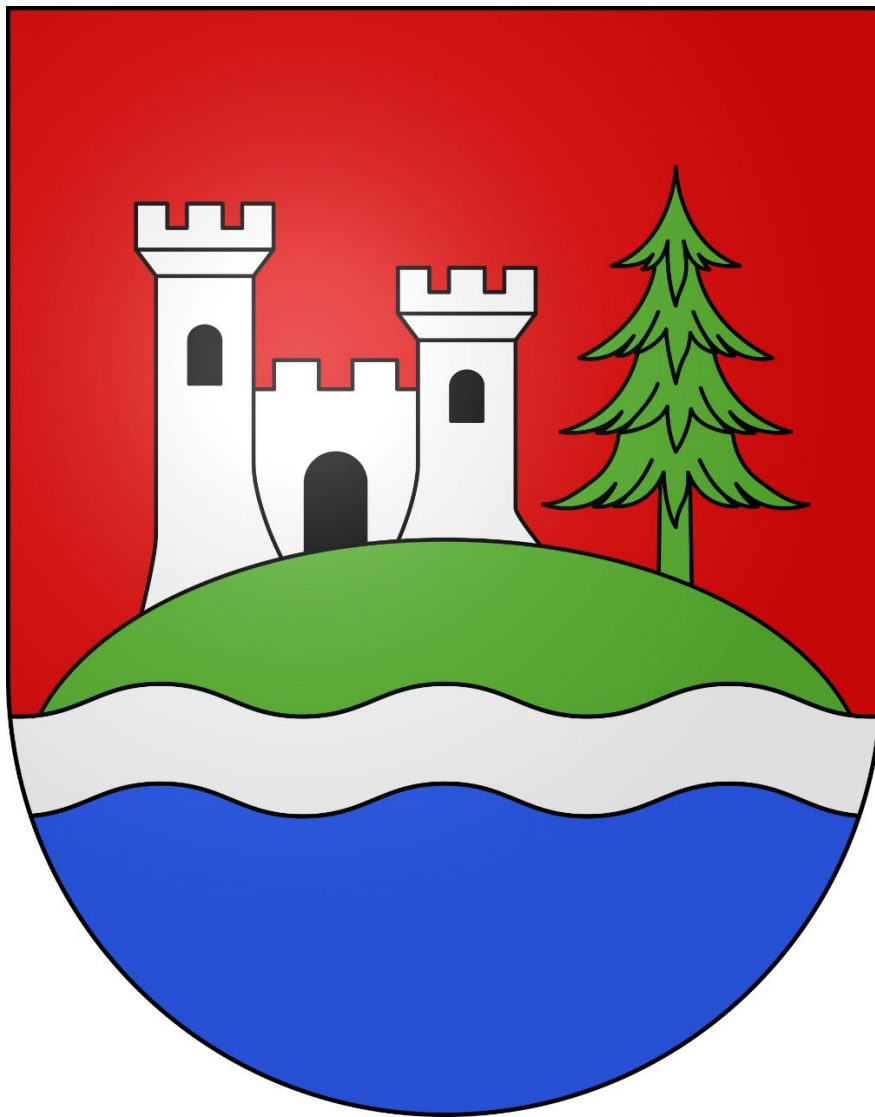


COMUNE DI CASLANO



Consuntivo 2025

Indice

| | |
|--|------------|
| <u>MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 1462 E RELAZIONE ORGANO DI CONTROLLO</u> | 1 |
| <u>RIASSUNTO GENERALE E CALCOLO AUTOFINANZIAMENTO – ALLEGATO 1</u> | 18 |
| <u>SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12 – BILANCIO, TABELLA RIASSUNTIVA DELLE IMPOSTE DA INCASSARE E STATO DEL CAPITALE PROPRIO</u> | 20 |
| <u>CONTO DEI FLUSSI – FONDO MEZZI LIQUIDI</u> | 37 |
| <u>SITUAZIONE DEI TRANSITORI AL 31.12</u> | 38 |
| <u>SITUAZIONE DEBITI</u> | 39 |
| <u>CONSUNTIVO - RIASSUNTO</u> | 40 |
| <u>CONSUNTIVO – DETTAGLIO (PER DICASTERO E GENERE DI CONTO)</u> | 41 |
| <u>CONFRONTI PER DICASTERO E CONTO</u> | 106 |
| <u>STRUTTURA DEI COSTI PER GENERE DI CONTO</u> | 133 |
| <u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI PER DICASTERO - RIASSUNTO</u> | 134 |
| <u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI PER DICASTERO - DETTAGLIO</u> | 135 |
| <u>CONTROLLO DEI CREDITI</u> | 150 |
| <u>TABELLA DEI CESPITI CON GLI AMMORTAMENTI DEI BA</u> | 158 |
| <u>INDICATORI FINANZIARI</u> | 160 |
| <u>TABELLE DEI LEGATI E DELLE PARTECIPAZIONI</u> | 161 |



Messaggio Municipale 1462/2026 del 20.04.2026

Consuntivo 2025

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

come da disposti legali vi sottoponiamo, per esame e approvazione, il conto consuntivo 2025 del Comune, composto dal presente Messaggio e nello stesso fascicolo i conti, le tabelle ed i confronti.

Considerazioni generali

Come di consueto si informa che il presente Messaggio evidenzia i dati generali, per le singole voci dei conti si rimanda alla tabella "confronti con il preventivo" inserita nel fascicolo. In evidenza gli scostamenti di una certa rilevanza rispetto al preventivo o al consuntivo precedente.

L'esercizio dell'anno 2025 chiude con un avanzo d'esercizio di CHF 310'833.73 a fronte di un preventivo che prospettava una perdita di CHF 78'754. Rispetto al preventivo la chiusura presenta dunque un miglioramento di CHF 389'587.73. A questo proposito si ricorda che l'importo di preventivo era stato modificato in seduta di Consiglio Comunale, infatti, a seguito degli emendamenti votati, il disavanzo era passato da CHF 239'679 a CHF 78'754.

Per quanto riguarda i ricavi dei servizi che devono autofinanziarsi, si segnala un leggero deficit per il servizio dei rifiuti e per quello dell'approvvigionamento idrico. La situazione è sotto osservazione e se del caso saranno proposti i dovuti correttivi.

In merito allo smaltimento delle acque si informa che come da disposti della Sezione degli Enti locali, a partire dall'anno 2027 ogni comune dovrà aver costituito il fondo dedicato che fino ad oggi era facoltativo. Il Comune di Caslano ha già provveduto da alcuni anni; tuttavia, nel caso in cui il fondo fosse negativo è data facoltà di azzerarlo nelle contabilità 2025 e 2026 anni per i quali non vale ancora l'obbligo di pareggio del centro di costo.

In conformità a quanto prima descritto, nell'esercizio 2025 si è proceduto ad azzerare il deficit di CHF 265'667.34.

Le imposte hanno beneficiato di entrate supplementari riferite ad anni precedenti (sopravvenienze), ad imposte suppletorie ed a imposte speciali inerenti a prelievi di secondo e terzo pilastro. Per quanto riguarda il gettito del 2025 si ricorda che le persone giuridiche beneficeranno dell'abbassamento dell'aliquota dell'imposizione degli utili dall'8% al 5.5%.

Anche nel 2025 siamo stati confrontati con l'aumento dei prezzi generalizzati e dei costi per la socialità, aspetti difficilmente monitorabili e quantificabili. Anche in futuro sarà dunque compito dell'Esecutivo mantenere alto il livello di guardia delle finanze comunali pur mantenendo una sufficiente progettualità per rendere il Comune interessante e attivo.



Durante lo scorso anno sono proseguiti i lavori di edificazione del nuovo Centro delle Associazioni in via Campagna. Si tratta di un investimento strategico a favore della coesione sociale e del benessere della popolazione e che risponderà in modo flessibile ai bisogni emergenti della comunità.

Due opere di rilievo sono invece terminate nel corso del 2025 e si tratta della sistemazione delle vie Meriggi e Mimosa, infine, un riferimento all'acquisto della caserma dei pompieri avvenuto nel mese di dicembre. Diversi altri crediti sono in via di liquidazione, i dettagli sono visibili nella tabella allegata del controllo dei crediti.

Il Municipio è conscio del fatto che gli investimenti in corso d'opera e quelli progettati andranno ad appesantire le finanze comunali, ma proprio per la loro natura, porteranno a lungo termine frutti positivi alla cittadinanza.

Di seguito i totali di spese e ricavi.

| Conto | Conto economico | Consuntivo 25 | Preventivo 25 | Variazione | Consuntivo 24 |
|-------|-----------------|-------------------|----------------------|---------------|-------------------|
| 3 | Spese | 20'392'043.75 | 19'562'001.00 | 830'042.75 | 20'010'177.24 |
| 4 | Ricavi | 20'702'877.48 | 9'478'747.00 | 11'224'130.48 | 19'958'808.36 |
| | | Risultato | Fabbisogno | | Risultato |
| | | 310'833.73 | 10'083'254.00 | | -51'368.88 |

Gettito fiscale

La chiusura del consuntivo 2025 evidenzia la contabilizzazione di sopravvenienze fiscali per imposte delle persone fisiche di CHF 623'158.40 (+273'158.40 rispetto al preventivo). Le stesse riguardano in particolare gli anni d'imposta 2020 (200'000) e 2021 (260'000) e sono riconducibili alla prudenza nelle valutazioni ma anche a situazioni di difficile previsione.

| Nome conto | Consuntivo 25 | Preventivo 25 | Variazione | Consuntivo 24 |
|----------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| Imposte di anni precedenti | 623'158.40 | 350'000.00 | 273'158.40 | 755'049.80 |

Per quanto riguarda il gettito del 2025, l'Esecutivo ha deciso per la scritturazione contabile di tassazioni per CHF 10'010'000 (con un aumento di CHF 50'000 rispetto al consuntivo 2024). L'aumento rispecchia la situazione aggiornata a gennaio 2026. 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 25 | Consuntivo 24 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Imposta immobiliare comunale | 715'000.00 | 715'000.00 |
| Imposta delle PF | 8'450'000.00 | 8'200'000.00 |
| Imposta delle PG | 700'000.00 | 900'000.00 |
| Imposta personale | 145'000.00 | 145'000.00 |



In merito all'accertamento del gettito di imposta cantonale si informa che l'ultimo si riferisce all'anno d'imposta del 2022 ed è pervenuto in data 4 giugno 2025. L'ammontare totale è di CHF 13'230'784 rispettivamente CHF 12'274'797 accertati per il 2021.

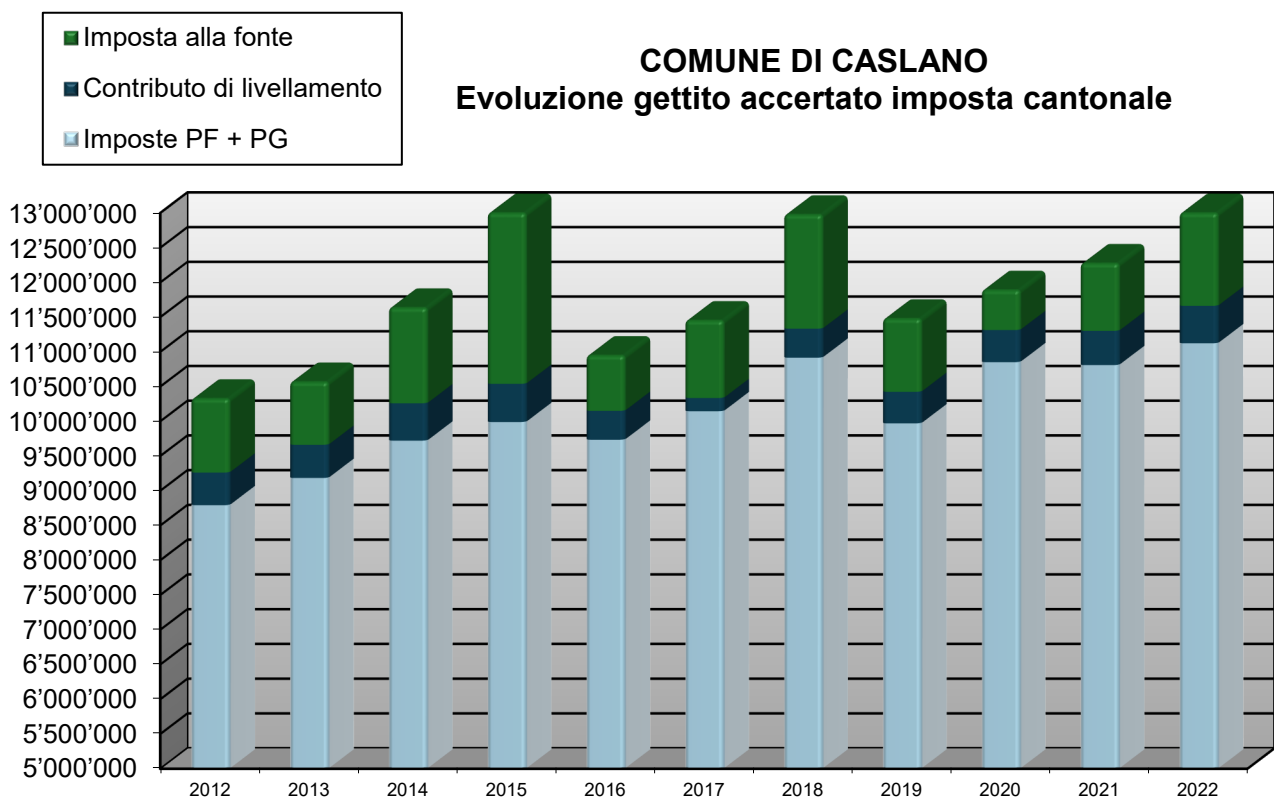
Per quanto riguarda il gettito accertato delle persone fisiche si segnala un aumento dello 0.46% rispetto al 2021. Da notare però che le partite non emesse a quel momento si attestavano a CHF 968'069, importo che supera il 10% del totale e che potrà avere degli scostamenti anche importanti.

Il gettito accertato delle persone giuridiche invece è oggetto di un aumento del 4.42% che fa ben sperare prima dell'atteso calo che ci sarà proprio dal 2025 a seguito della diminuzione dell'aliquota dell'imposizione degli utili dall'8% al 5.5%. Anche in questo caso si evidenzia il fatto che le imposte ancora valutate ammontano a CHF 488'749.

In merito alle imposte alla fonte, si segnala il recupero dell'imposta dovuta da due aziende importanti. Senza questi recuperi l'importo si sarebbe attestato come di consueto a ca. CHF 1mio.

Le perdite comprovate maturate durante l'anno 2024, vanno in deduzione del gettito 2022 per un importo di CHF 64'721, cifra in diminuzione se confrontata con il 2021 che si attestava a CHF 176'818.

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





Capitale proprio, autofinanziamento

Conformemente alle disposizioni legali, l'avanzo d'esercizio di CHF 310'833.73 andrà ad aumentare l'attuale capitale proprio, che passerà a CHF 5'286'135.14. Negli allegati troverete la tabella che riassume lo stato del capitale proprio che comprende anche la copertura dei fondi del servizio eliminazione dei rifiuti, della depurazione delle acque e dell'approvvigionamento idrico. Si ricorda infatti che quest'ultimi devono, ad eccezione di quello della depurazione delle acque come anticipato in precedenza, 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 12.1%. Le percentuali tra il 10% e il 20% sono ritenute "medie" secondo le graduatorie cantonali. Per informazione la percentuale di questo indicatore dei comuni del cantone per il 2024 si attesta al 20.6%.

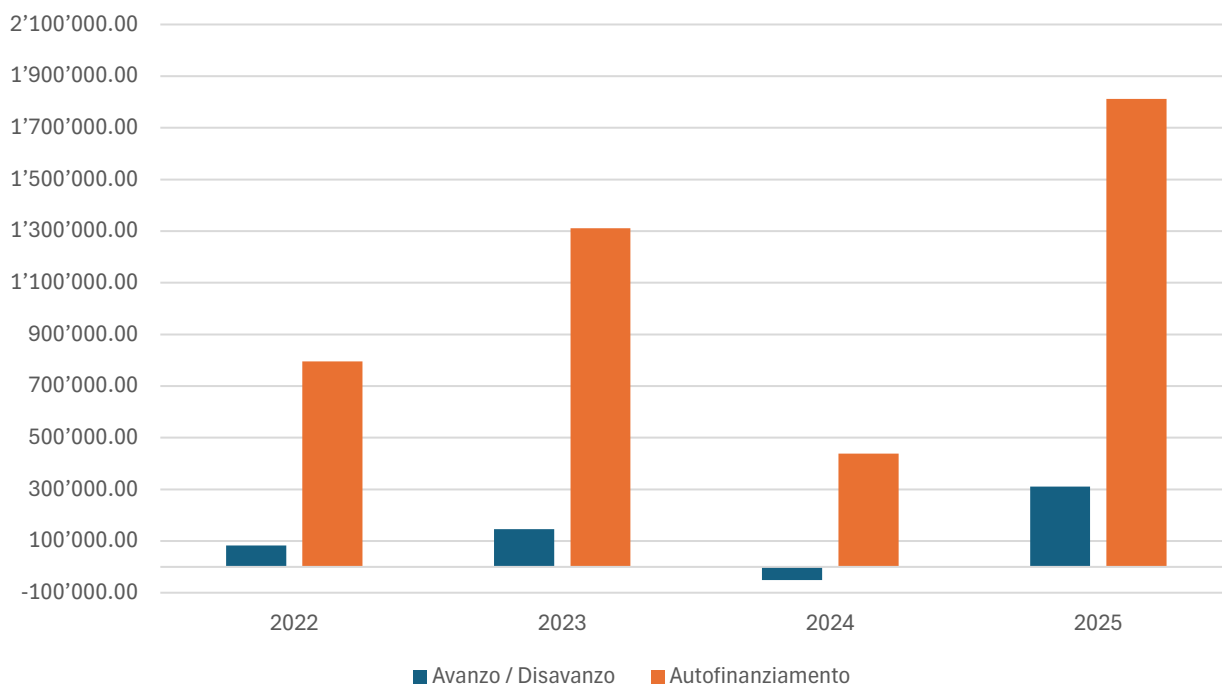
Capitale proprio

| No. conto | | Saldo 01.01 | Saldo 31.12 | Variazione |
|-----------|--|---------------------|---------------------|-------------------|
| 2910 | Fondi del capitale proprio | -396'304.05 | -157'923.97 | 238'380.08 |
| 2990 | Risultato annuale | -51'368.88 | 310'833.73 | 362'202.61 |
| 2999 | Risultati cumulati degli anni precedenti | 5'184'594.26 | 5'133'225.38 | -51'368.88 |
| | Totali | 4'736'921.33 | 5'286'135.14 | 549'213.81 |

L'autofinanziamento per il 2025 si fissa a CHF 1'811'469.48 di molto superiore alla media, in genere infatti lo stesso si attesta a ca. CHF 1'000'000, mentre gli investimenti amministrativi netti ammontano a CHF 3'542'760.28. Questi elementi hanno portato ad un risultato globale d'esercizio di -CHF 1'731'290.80. Conformemente al MCA2, quest'ultimo 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 prelevamenti dagli omonimi fondi. Esso ne conferma tuttavia l'evoluzione tendenziale. Si segnala infine che nel 2025 l'autofinanziamento è condizionato dal risultato d'esercizio e dal versamento al fondo legato al servizio delle canalizzazioni. Come indicato nelle considerazioni generali, infatti, il disavanzo è stato interamente coperto dalla gestione corrente.

Di seguito l'autofinanziamento messo in relazione agli avanzi/disavanzi d'esercizio e la relativa rappresentazione grafica.

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--------------------|------------|--------------|------------|--------------|
| Avanzo / Disavanzo | 83'288.45 | 145'752.21 | -51'368.88 | 310'833.73 |
| Autofinanziamento | 795'377.39 | 1'310'537.04 | 438'947.40 | 1'811'469.48 |



Debito pubblico

Il debito pubblico si fissa a CHF 29'589'151.99 (CHF 27'630'108.52 nel 2024) pari ad un debito pubblico pro-capite di CHF 6'740.13 (CHF 6'232.82 nel 2024). Secondo le graduatorie della Sezione degli Enti locali, sopra i CHF 5'000 il dato è da giudicare "molto elevato". A titolo di paragone si segnala che a fine 2024 il valore medio pro-capite dei comuni ticinesi si attestava a CHF 6'004.

| | | CHF | CHF |
|---------------------------|---|---------------|-----------------------------|
| Beni patrimoniali | | | |
| 100 | Liquidità e piazzamenti a breve termine | 666'161.65 | |
| 101 | Crediti | 5'717'709.34 | |
| 104 | Ratei e risconti attivi | 2'320'779.10 | |
| 107 | Investimenti finanziari (a lungo termine) | 449.90 | |
| 108 | Investimenti materiali dei BP | 0.00 | -8'705'099.99 |
| Capitale dei terzi | | | |
| 200 | Impegni correnti | 1'261'219.35 | |
| 201 | Impegni a breve termine | 361'674.64 | |
| 204 | Ratei e risconti passivi (RRP) | 1'228'641.70 | |
| 206 | Impegni a lungo termine | 31'000'000.00 | |
| 208 | Accantonamenti a lungo termine | 521'132.45 | |
| 209 | Impegni verso finanziamenti speciali e legati | 3'921'583.84 | 38'294'251.98 |
| | | | <u>29'589'151.99</u> |

Debito pubblico al 31.12.2025

29'589'151.99



Investimenti

Le operazioni relative a tutti i crediti possono essere rilevate nella tabella “controllo dei crediti” che trovate come di consueto nel fascicolo.

L'attività degli investimenti ha generato un onere netto di CHF 3'542'760.28. Le uscite per investimenti sono state inferiori a quanto preventivato in particolare per studi di fattibilità e varianti di PR, come pure per opere inerenti al servizio raccolta rifiuti che sono stati rinviati. Anche la sistemazione di via Industria (Il tratta), a causa di un ricorso pendente al Tribunale Federale, è slittato di un ulteriore anno.

Per quanto riguarda le entrate per investimenti, si segnala che gli importi girati negli accantonamenti a lungo termine (vedi gruppo conti 2088) nell'esercizio 2024, sono stati utilizzati per azzerare vecchi investimenti in fase di ammortamento e riguardanti le canalizzazioni in questo esercizio. Come da direttive della SEL, l'importo a disposizione è stato registrato quale entrata nei vari investimenti in modo da portarli a CHF 0. Ne consegue un minor onere per ammortamenti che andrà ad aiutare anche gli esercizi futuri.

L'onere netto per investimenti è stato in parte coperto dall'autofinanziamento. Il grado di autofinanziamento si attesta per il 2025 al 51.1% giudicato debole secondo le graduatorie cantonali.

Le opere liquidate durante l'anno non presentano sorpassi degni di nota, si segnala tuttavia l'investimento in competenza riguardante le migliorie al campanile della Chiesa S. Cristoforo. La spesa cumulata registrata ammonta a CHF 52'316 in quanto, per motivi di tempo, è stato anticipato il pagamento di una fattura di competenza della Chiesa. L'importo è stato poi restituito nell'ambito della partecipazione alle spese per un totale di CHF 20'000.

Come da disposti vi sottoponiamo le relative liquidazioni:

- Orti comunali – MMn 1423
- Via Meriggi – MMn 1353
- Via Mimosa – MMn 1354
- Opere di risanamento PTL Magliaso-Caslano – in competenza art. 39 Reg. Com.
- Riorganizzazione viaria comparto Migros – in competenza art. 39 Reg. Com.
- Manut.straord.sui riali e sulle camere Trema – MMn 1311 e 1419
- Valorizzazione riva lago via Mera mapp. 619 e 913 – MMn 1395
- Messa in sicurezza riva lago zona lido mapp. 200 – in competenza art. 39 Reg. Com.
- Camera Trema 41 – in competenza art. 39 Reg. Com.
- Sostituzione tratto condotta via Camparlungo – MMn 1386
- Piazza lago – MMn 1366
- Impianto fotovoltaico ex asilo – AIAP – in competenza art. 39 Reg. Com.
- Copertura parcheggio via Valle – MMn 1289
- Sostituzione serramenti SE – MMn 1296
- Sostituzione mobilio aule SE – MMn 1404
- Sostituzione illuminazione campo e tabellone – in competenza art. 39 Reg. Com.
- Varianti PR dopo adeguamento LST – MMn 1154
- Varianti PR impianti di telefonia mobile – MMn 1184
- Adeguamento alla scheda R6 del PD-PAC e compendio – MMn 1368
- Migliorie campanile Chiesa S. Cristoforo – in competenza art. 39 Reg. Com.



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.

Bilancio

La situazione patrimoniale del Comune, grazie agli avanzi accumulati nel corso degli anni è sana.

Il capitale proprio al 31.12.2025 si attesta a CHF 5'286'135.14 con una quota di CP del 12.1% che secondo la valutazione della Sezione degli Enti locali (vedi tabella indicatori finanziari) è considerata "media".

Conti riassuntivi per dicastero

Di seguito presentiamo le differenze principali secondo la classificazione istituzionale.

| No. | Centro di costo | Consuntivo 2025 | Preventivo 2025 | Variazione | Consuntivo 2024 |
|-----|-----------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|
| 100 | CONSIGLIO COMUNALE | 33'877.75 | 26'050.00 | 7'827.75 | 30'322.13 |
| 110 | MUNICIPIO | 168'758.41 | 183'600.00 | -14'841.59 | 193'993.77 |
| 120 | VOTAZIONI | 20'540.86 | 23'400.00 | -2'859.14 | 28'979.22 |
| 130 | UFFICI AMMINISTRATIVI | 349'617.01 | 351'500.00 | -1'882.99 | 462'441.48 |

Le spese riguardanti il Legislativo sono maggiori in quanto nel 2025 si sono tenute 5 sedute di Consiglio Comunale, mentre nel centro di costo del Municipio vi è un risparmio riconducibile in particolare alla spesa inerente alle consulenze legali.

In merito agli uffici amministrativi si riscontra un risparmio dovuto al mancato addebito per la copertura dei costi inerenti alla riforma Ticino 2020.

L'attività del Municipio durante il 2025 è stata la seguente:

- Sedute di Municipio 49
- Risoluzioni Municipali 1'347
- Messaggi municipali 25
- Sedute commissioni municipali 10
- Altre riunioni municipali 274

L'attività del Consiglio comunale:

- Sedute 5
- Sedute commissioni 34



| No. | Centro di costo | Consuntivo 2025 | Preventivo 2025 | Variazione | Consuntivo 2024 |
|-----|---|-----------------|-----------------|------------|-----------------|
| 200 | SCUOLA DELL'INFANZIA | 439'751.51 | 432'800.00 | 6'951.51 | 425'499.49 |
| 210 | SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA | 239'709.05 | 227'750.00 | 11'959.05 | 239'173.73 |
| 220 | SCUOLA ELEMENTARE | 1'298'876.50 | 1'258'800.00 | 40'076.50 | 1'235'272.90 |
| 230 | SERVIZIO SCUOLA ELEMENTARE | 257'674.93 | 251'600.00 | 6'074.93 | 257'591.23 |
| 240 | CORSI OPZIONALI | -3'042.80 | 3'100.00 | -6'142.80 | -5'154.35 |
| 250 | SERVIZIO MEDICO E DENTARIO | 34'093.95 | 36'850.00 | -2'756.05 | 34'739.15 |
| 260 | BIBLIOTECA COMUNALE E ATTIVITA' CULTURALE | 21'093.46 | 21'700.00 | -606.54 | 23'369.36 |
| 270 | CONTRIBUTI PER ALTRE SCUOLE, A SOCIETA' E DIVERSI | 82'708.50 | 84'000.00 | -1'291.50 | 85'852.35 |
| 280 | SUSSIDI DI STUDIO | 15'000.00 | 8'000.00 | 7'000.00 | 8'500.00 |

Gli allievi iscritti nell'anno scolastico 2025-2026 risultano essere 80 per la SI e 174 per la SE. Le sezioni sono dunque 5 per la SI e 11 per la SE. L'Istituto scolastico non ha effettuato nuove assunzioni ciò ha garantito una significativa continuità all'interno del corpo docente e nella presa a carico degli allievi.

Si segnalano un leggero aumento della dotazione delle ore dell'insergente di cucina dovuto in particolare all'aumentata complessità dei menu imposti dal cantone e l'aumento inerente agli acquisti per la refezione.

In merito alla scuola elementare oltre al rincaro dei salari, vi è da segnalare la sostituzione della centrale audio per un importo di CHF 10'200.

Per quanto riguarda i sussidi e prestiti di studio, il maggior onere riguarda in particolare vecchi prestiti erogati ed ora parzialmente condonati secondo le disposizioni in vigore.

| No. | Centro di costo | Consuntivo 2025 | Preventivo 2025 | Variazione | Consuntivo 2024 |
|-----|---------------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|
| 300 | PIANIFICAZIONE | 39'860.83 | 46'050.00 | -6'189.17 | 66'326.83 |
| 310 | SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 320 | PROTEZIONE AMBIENTE | 87'027.77 | 88'870.00 | -1'842.23 | 129'792.44 |

I minori costi che si evidenziano nella pianificazione riguardano il mancato utilizzo del credito riguardante le consulenze legali (-CHF 8'400 ca.).

Si informa che nel 2025 è stato incassato l'importo di CHF 310'000 inerente al cambio di destinazione del mappale 1347 RFD Caslano. La metà dell'importo spetta al Cantone e sarà versato nel corso del 2026, mentre la differenza rimane a disposizione del comune. La somma incassata dovrà essere destinata a misure di sviluppo territoriale qualificate, in particolare interventi di valorizzazione territoriale e del paesaggio. L'importo è stato registrato nel conto 2090.600.

Il servizio raccolta rifiuti fa parte di quei servizi che devono autofinanziarsi; dunque, da questa tabella non si possono notare le differenze. Si segnalano maggiori costi del personale incaricato (ca. +CHF 10'000) in parte recuperati dalle assicurazioni infortuni e malattie (ca. +CHF 9'000). Sono stati spesi (ca. +CHF 15'000) per la raccolta dei rifiuti domestici. Il Municipio si è attivato in questo ambito trovando un accordo con una nuova Società a partire dal 2026.



Nel conto delle spese di comunicazione vi sono anche le prestazioni inerenti alla piattaforma gestionale dei dati (+CHF 3'243), mentre nei ricavi la voce delle prestazioni dei dipendenti per altri servizi è stata adeguata ed è ora in linea con l'importo di consuntivo 2024.

In merito alle tasse sui rifiuti si informa che considerato il disavanzo del centro di costo che andrà ad aumentare il deficit del fondo, in occasione del prossimo preventivo sarà valutata la possibilità di ritoccare le tariffe per il 2027.

Di seguito alcune informazioni sui rifiuti raccolti nel 2025:

| Tipo di rifiuto | Anno 2025 tonnellate | Giri / Sacchi Benne/Pressa/ Contenitori | Anno 2024 tonnellate | Giri / Sacchi Benne/Pressa / Contenitori |
|---------------------------------------|----------------------|---|----------------------|--|
| RSU | 618.67 | 125 giri | 607.68 | 131 giri |
| RSU – prodotti da ente pubblico | 36.60 | | 37.72 | |
| Ingombranti | 58.97 | 21 benne | 55.58 | 23 benne |
| Legname pulito | 46.67 | 14 benne | 45.85 | 13 benne |
| Vegetali benne | 121.55 | 17 benna/pressa | 127.87 | 16 benna/pressa |
| Vegetali squadra esterna - Zanetti | 45.43 | | 65.79 | |
| Carta | 187.66 | 41 presse | 181.10 | 44 presse |
| Vetro interrato | 132.34 | 38 giri | 135.73 | 40 giri |
| Vetro ecocentro | 79.56 | 8 benne | 71.92 | 8 benne |
| PET interrato | | 38 giri | | 40 giri |
| PET ecocentro | 8.93 | 306 sacchi big-bag | 8.29 | 230 sacchi big-bag |
| Ferro | 41.42 | 9 benne | 29.96 | 9 benne |
| Alluminio | 1.87 | 4 benne | 1.79 | 3 benne |
| Lattine | | 200 sacchi | | 238 sacchi |
| Plastiche voluminose | 35.47 | 3 presse | 31.14 | 3 presse |
| PP+PE/cellophane | | 608 sacchi | | 430 sacchi |
| Oli | 3.02 | 6 volte | 2.04 | 4 volte |
| Polistirolo | | 70 sacchi | | 59 sacchi |
| Capsule caffè | 3.10 | 25 bidoni | 3.93 | 41 bidoni |
| Inerti | 61.18 | 9 benne | 67.14 | 11 benne |
| Rifiuti elettrici | 27.71 | | 28.75 | |
| Vernici + medicinali | 2.16 | 9 volte | 3.00 | 10 volte |
| Vestiti usati | 25.95 | | 26.95 | |
| Scarti da cucina scuola dell'infanzia | 0.87 | | 0.94 | |
| Scarti da cucina ecocentro | 53.65 | | 52.69 | |
| Giocattoli | | 9 palette | | 13 palette |

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, vedi conti 320.3130.205 e 320.4500.500.



| No. | Centro di costo | Consuntivo 2025 | Preventivo 2025 | Variazione | Consuntivo 2024 |
|-----|----------------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|
| 400 | CONTRIBUTI DIVERSI | 4'190'309.49 | 3'751'000.00 | 439'309.49 | 4'084'148.45 |
| 410 | CENTRO DIURNO COMUNALE | 111'202.71 | 120'225.00 | -9'022.29 | 116'333.94 |
| 420 | AMMINISTRAZIONE | 436'916.26 | 369'825.00 | 67'091.26 | 388'129.45 |
| 430 | CIMITERO | 2'744.50 | 13'600.00 | -10'855.50 | 40'115.29 |
| 440 | SERVIZIO MEDICO E IGIENICO | 4'441.00 | 6'700.00 | -2'259.00 | 2'235.50 |
| 450 | CURATORE INTERCOMUNALE | 84'958.23 | 45'700.00 | 39'258.23 | 77'476.27 |

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 2025 arriverà unicamente verso la fine del 2026 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 aggiornati, le giornate di presenza degli anziani del conguaglio 2024 ed il gettito d'imposta previsto per il 2023.

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 87'220.80) rispetto al preventivo. La cifra non si discosta molto dalla cifra di consuntivo 2024, considerato l'andamento, sarà da prevedere un rialzo della cifra già in occasione del prossimo preventivo.

Il Centro Diurno comunale, dopo i festeggiamenti del 30° anniversario nel 2024, ha continuato ad offrire momenti di svago e di formazione per tutti gli utenti. Tra gli obiettivi del 2025, oltre a sondare il livello di soddisfazione che si è rivelato molto alto, vi era il proseguimento del progetto "quartiere solidale". Ricevuto l'avvallo del Municipio, sono stati inviati dei sondaggi ad un'utenza selezionata che ha risposto in modo incoraggiante. Nel corso del 2026 vi sarà l'avvio dei gruppi di lavoro che proseguirà anche gli anni a seguire. Nel 2025 la frequenza del Centro è stata la seguente:

| Frequenza Centro Diurno | | | |
|-------------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| Mese | Giorni d'apertura | Numero utenti | Media giornaliera |
| Gennaio | 24 | 1'810 | 75 |
| Febbraio | 24 | 1'903 | 79 |
| Marzo | 25 | 2'264 | 91 |
| Aprile | 23 | 2'356 | 102 |
| Maggio | 25 | 2'166 | 87 |
| Giugno | 22 | 1'634 | 74 |
| Luglio | 23 | 1'513 | 66 |
| Agosto | 22 | 1'417 | 64 |
| Settembre | 26 | 2'148 | 83 |
| Ottobre | 27 | 2'524 | 93 |
| Novembre | 24 | 2'271 | 95 |
| Dicembre | 22 | 1'693 | 77 |
| Totale | 287 | 23'699 | 83 |



In merito all'amministrazione delle attività sociali, si segnala un maggior onere per il pagamento di mercedi a curatrici private che svolgono i loro compiti a favore di persone domiciliate a Caslano. La maggior spesa si attesta a (+CHF 54'386.45). Per quanto riguarda l'organico si segnala la partenza per pensionamento di un dipendente e l'arrivo di una nuova collaboratrice. Nei mesi di giugno, luglio e agosto vi è stato un accompagnamento che ha portato ad avere costi maggiori in merito ai salari ed ai relativi oneri sociali.

A riguardo del cimitero si segnalano minori costi grazie alla voce per manutenzioni, che per il 2025 si attestano a CHF 2'195.15 a fronte di un preventivo di CHF 10'000.

Il centro di costo del curatore intercomunale chiude con un maggior onere di CHF 39'258.23. La differenza è dovuta al fatto che, come già spiegato in occasione del consuntivo 2024, è stato deciso di non registrare più il transitorio attivo a fine anno riguardante le probabili mercedi da rifattare, 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. Il preventivo 2026 è stato dunque adeguato alla nuova situazione.

| No. | Centro di costo | Consuntivo 2025 | Preventivo 2025 | Variazione | Consuntivo 2024 |
|-----|-------------------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|
| 500 | AMMINISTRAZIONE E SERVIZI | 459'853.37 | 530'475.00 | -70'621.63 | 369'264.08 |
| 510 | STRADE E AREE PUBBLICHE | 719'825.83 | 722'957.00 | -3'131.17 | 725'130.91 |
| 520 | CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE | 190'656.54 | 0.00 | 190'656.54 | 0.00 |
| 530 | STABILI AMMINISTRATIVI | 316'663.70 | 270'565.00 | 46'098.70 | 369'475.38 |
| 540 | CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI | 101'141.25 | 102'000.00 | -858.75 | 126'673.15 |
| 550 | SERVIZI TECNICI E DIVERSI | 47'801.64 | 28'800.00 | 19'001.64 | 37'639.69 |
| 570 | APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 580 | BAGNO PUBBLICO | 1'144.15 | 11'100.00 | -9'955.85 | 12'439.75 |

Nel centro di costo amministrazione e servizi vi sono risparmi sul personale in organico rispetto al preventivo. La prevista assunzione di una nuova figura per l'ufficio tecnico è stata infatti posticipata a data da definire. Anche la voce delle misurazioni catastali e aggiornamenti mappa è inferiore di ca. CHF 13'000. La stessa è influenzata in modo diretto dal lavoro del geometra.

Per le strade e aree pubbliche si denota un minor costo di ca. CHF 3'200. Si segnala tuttavia che la voce della manutenzione stradale ordinaria ammonta a CHF 150'953.74 a fronte di un preventivo di CHF 120'000. Il maggior onere è da ricondurre all'esecuzione di nuove caditoie presso il posteggio del campo da calcio. In contropartita la pulizia delle strade con la scopatrice vede un risparmio di ca. CHF 18'000.

In merito alle canalizzazioni, come anticipato in precedenza, si informa che, come da nuove direttive della SEL, si è proceduto con l'abbattimento del saldo negativo del fondo. A riguardo del fondo della manutenzione straordinaria invece (3500.200), siccome la LGA (Legge sulla gestione delle acque) non prevede più la costituzione di accantonamenti specifici per la manutenzione straordinaria, è stata sciolta la giacenza del conto 2090.200 a favore del centro di costo. Queste registrazioni hanno portato ad avere un maggior onere per il 2025 di CHF 190'656.54, con il vantaggio che a partire dal 2026 il fondo della depurazione delle acque riparte da CHF 0.

Per quanto riguarda le tasse, dopo il recente adeguamento di tariffe, possiamo affermare che per ora le entrate sono sufficienti e dovrebbero garantire anche in futuro la copertura dei costi.



A riguardo degli stabili amministrativi va segnalato che la voce delle manutenzioni è stata rispettata, nel 2025 purtroppo vi sono stati maggiori costi inerenti al consumo di energia elettrica e quello di energia termica. A fare la differenza sono le tariffe fatturate da AIL SA piuttosto che il consumo vero e proprio.

Il centro di costo 550 registra un aumento di ca. CHF 20'000 dovuto all'acquisto del nuovo veicolo per il manutentore di stabili e edifici.

In merito all'approvvigionamento idrico si informa che in generale le voci sono rispettate ad eccezione di quella legata alla manutenzione generale. Vi sono stati infatti diversi problemi agli impianti che sono in fase di ammodernamento anche con la costruzione del nuovo pozzo. Sono cifre che verosimilmente nei prossimi anni sono destinate a tornare a livelli normali. Per quanto riguarda le tasse, come per le canalizzazioni, il recente aumento dovrebbe per ora essere sufficiente. La situazione sarà monitorata ed in occasione del prossimo preventivo, se del caso, si adotteranno gli eventuali correttivi.

Il bagno pubblico ha avuto minori necessità di manutenzione che sono all'origine del risparmio di ca. CHF 10'000.

| No. | Centro di costo | Consuntivo 2025 | Preventivo 2025 | Variazione | Consuntivo 2024 |
|-----|-------------------------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|
| 600 | ISTITUZIONI | 154'172.18 | 175'200.00 | -21'027.82 | 157'064.61 |
| 610 | REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE | -69'648.49 | -88'200.00 | 18'551.51 | -15'124.81 |
| 650 | SPESE DIVERSE PER MILITARI | 12'300.00 | 14'200.00 | -1'900.00 | 12'300.00 |
| 660 | CORPO POMPIERI | 101'598.48 | 101'230.00 | 368.48 | 107'059.26 |
| 670 | PROTEZIONE CIVILE | 99'861.23 | 110'000.00 | -10'138.77 | 116'644.99 |
| 680 | POLIZIA INTERCOMUNALE | 455'750.76 | 471'190.00 | -15'439.24 | 466'233.19 |

In merito alle istituzioni si evidenziano minori uscite in particolare grazie a maggiori tasse per naturalizzazioni (+CHF 10'900) e contravvenzioni per traffico fermo (+CHF 15'392).

Per quanto riguarda la circolazione, si informa dell'acquisto della videosorveglianza in via Bosconi e la sistemazione del posteggio all'entrata della foce. Sul fronte dei ricavi si denotano minori entrate dai parchimetri (ca. -CHF 26'000) e da abbonamenti (ca. -CHF 15'000). In merito alla questione delle tariffe e degli orari inerenti ai posteggi si informa che l'esecuzione di quanto deciso in Consiglio comunale è in fase di studio anche con il coinvolgimento della Commissione della gestione.

Il corpo pompieri presenta un consuntivo sostanzialmente fedele al preventivo nel suo insieme.

Il consuntivo del 2024 della Protezione civile invece, è stato inferiore al previsto. L'importo in eccesso è andato a favore di quello del 2025.

Il corpo di polizia intercomunale ha registrato nel suo complesso un minor costo di ca. CHF 16'000. Nel dettaglio si informa di maggiori costi inerenti all'acquisto dei computer per gli agenti, dell'acquisto a leasing di una nuova vettura, ma anche maggiori ricavi inerenti a tasse e contravvenzioni di polizia. Considerati questi scostamenti, anche gli importi richiesti ai comuni convenzionati sono diminuiti di conseguenza.



| No. | Centro di costo | Consuntivo 2025 | Preventivo 2025 | Variazione | Consuntivo 2024 |
|-----|--|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|
| 700 | AMMINISTRAZIONE | 416'916.26 | 387'700.00 | 29'216.26 | 363'918.28 |
| 710 | SERVIZIO INTERESSI | 415'132.60 | 566'500.00 | -151'367.40 | 460'871.54 |
| 720 | AMMORTAMENTI | 921'126.00 | 1'004'217.00 | -83'091.00 | 899'544.00 |
| 730 | CONTRIBUTI AL CANTONE | -580'549.95 | -561'000.00 | -19'549.95 | -569'657.00 |
| 740 | CONTRIBUTI A CONSORZI ED ENTI | 72'978.03 | 73'400.00 | -421.97 | 73'586.00 |
| 750 | CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI | 431'659.39 | 389'300.00 | 42'359.39 | 423'556.05 |

In merito alle finanze si segnalano maggiori costi dovuti ad acquisti di apparecchiature e servizi inerenti al cambiamento di fornitori IT. Si sono infatti rese necessarie delle sostituzioni per incompatibilità di sistemi. È stato anche deciso di conformarci alle più recenti tecnologie offerte dal Centro di calcolo elettronico che fornisce al nostro comune il software gestionale. Anche in questo caso, infatti, si è passati al loro sistema in Cloud. Questo ci permette di non doverci più preoccupare di acquistare, gestire e mantenere dei server dedicati in casa.

Per quanto riguarda gli interessi si informa che a preventivo si era ipotizzata maggiore richiesta di liquidità e i prestiti scaduti durante l'anno sono stati rinnovati, fortunatamente, a tassi più bassi del previsto.

Gli ammortamenti hanno subito una leggera contrazione dovuta alla questione già spiegata in precedenza e legata ai contributi di costruzione incassati dal 2014 al 2024.

I contributi da parte del cantone sono condizionati da un maggior contributo di livellamento che per il 2025 si attesta a CHF 585'445.

Nel centro di costo dei contributi a società, privati e diversi vi è da segnalare, in particolare, il maggior contributo per il finanziamento della comunità tariffale Arcobaleno. Per l'anno appena trascorso, l'importo a consuntivo per il finanziamento della CTA ammonta a CHF 7.2mio, a fronte di un preventivo pari a CHF 5.2mio. Tale differenza è principalmente riconducibile a minori introiti realizzati rispetto a quelli comunicati in precedenza.

| No. | Centro di costo | Consuntivo 2025 | Preventivo 2025 | Variazione | Consuntivo 2024 |
|-----|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 800 | IMPOSTE | -12'455'873.21 | -1'538'500.00 | -10'917'373.21 | -11'970'435.63 |
| 810 | PARTECIPAZIONI | -39'463.41 | -39'000.00 | -463.41 | -40'526.99 |

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 395'122.55) e imposte suppletorie (+CHF 62'625.15).



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 e rinnovata il 25 febbraio 2019 per altri 25 anni.

- **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.

- **Pozzi captazione – zona Golf mappale 846**

Diritto di superficie concesso da Immobiliare Sportiva SA ai Comuni di Caslano, Magliaso, Tresa e Pura per tre pozzi di captazione dell'acqua potabile e relative condotte. Iscritto il 21.10.1976, per 99 anni.

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 2025 presenta un buon risultato a confronto del preventivo. Le sopravvenienze d'imposta di anni precedenti, le imposte speciali, le riprese fiscali e l'impegno di tutti i Dicasteri nel rivedere la spesa corrente, hanno aiutato a chiudere l'esercizio con un avanzo significativo. D'altra parte, il costante aumento dei prezzi e dei costi riversati dal Cantone ai Comuni penalizza gli Enti locali. L'avanzo d'esercizio andrà ad aumentare il già cospicuo capitale proprio. I servizi autofinanziati della raccolta dei rifiuti e dell'approvvigionamento idrico, che dovranno recuperare i saldi negativi, saranno oggetto di attenta analisi da parte dell'Esecutivo. Per il futuro sarà necessario mantenere un rigoroso controllo delle spese laddove possibile e pianificare con attenzione gli investimenti. Questo impegno accompagnerà giorno dopo giorno l'azione dell'Esecutivo, per continuare a garantire alla popolazione i servizi consueti.

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 2025 del Comune di Caslano che presenta un avanzo d'esercizio di CHF 310'833.73;**
- 2. Sono approvate le liquidazioni del conto degli investimenti indicate nel Messaggio;**
- 3. È dato scarico al Municipio.**

Con ossequio.

Per il Municipio
Il Sindaco
E. Tajana
Il Vicesegretario
M. Coter

Ris. Mun. del 20.04.2026

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, 9 aprile 2026/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 2025 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 31.12.2025 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.

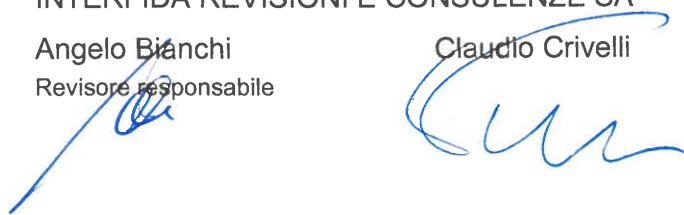
Raccomandiamo di approvare il presente conto consuntivo.

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 2025**

| CONTO ECONOMICO <i>(senza imputazioni interne - Addebiti/Accrediti)</i> | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 <i>(compreso il gettito)</i> | CONSUNTIVO 2024 |
|---|------------------------|--|------------------------|
| Spese operative | 19'259'091.46 | 18'179'001.00 | 18'542'922.75 |
| Ricavi operativi | 19'688'521.63 | 18'443'387.00 | 18'752'820.11 |
| RISULTATO OPERATIVO | 429'430.17 | 264'386.00 | 209'897.36 |
| Spese finanziarie | 534'081.92 | 726'000.00 | 611'200.69 |
| Ricavi finanziari | 415'485.48 | 382'860.00 | 349'934.45 |
| RISULTATO FINANZIARIO | -118'596.44 | -343'140.00 | -261'266.24 |
| RISULTATO ORDINARIO | 310'833.73 | -78'754.00 | -51'368.88 |
| Spese straordinarie | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ricavi straordinari | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| RISULTATO STRAORDINARIO | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| RISULTATO TOTALE ESERCIZIO | 310'833.73 | -78'754.00 | -51'368.88 |
| | | | |
| CONTO DEGLI INVESTIMENTI | | | |
| Uscite per investimenti | 5'204'180.73 | 6'746'000.00 | 4'566'575.35 |
| Entrate per investimenti | 1'661'420.45 | 737'000.00 | -1'114'022.90 |
| ONERE NETTO PER INVESTIMENTI | 3'542'760.28 | 6'009'000.00 | 5'680'598.25 |
| | | | |
| CONTO DI FINANZIAMENTO | | | |
| ONERE NETTO PER INVESTIMENTI | 3'542'760.28 | 6'009'000.00 | 5'680'598.25 |
| AUTOFINANZIAMENTO | 1'811'469.48 | 1'101'913.00 | 438'947.40 |
| RISULTATO GLOBALE | -1'731'290.80 | -4'907'087.00 | -5'241'650.85 |

BILANCIO

| | Anno 2025 | Anno 2024 |
|--|-----------------------|----------------------|
| Beni Patrimoniali | 8'705'099.99 | 9'986'081.20 |
| Beni Amministrativi | 34'875'287.13 | 32'367'029.85 |
| TOTALE ATTIVI | 43'580'387.12 | 42'353'111.05 |
| Capitale di terzi | 38'294'251.98 | 37'616'189.72 |
| Capitale proprio | 5'286'135.14 | 4'736'921.33 |
| <i>di cui eccedenza di bilancio (gruppo 299)</i> | <i>(5'444'059.11)</i> | |
| TOTALE PASSIVI | 43'580'387.12 | 42'353'111.05 |



**ALLEGATO
RIASSUNTO CONSUNTIVO
PER ANNO 2025**

Calcolo Autofinanziamento Anno : 2025

310'833.73 + Risultato totale d'esercizio

910'418.00 + (33) Ammortamenti beni amministrativi

609'363.34 + (35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali

143'230.59 - (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

124'085.00 + (366) Ammortamenti contributi per investimenti

0.00 + (389) Versamenti al capitale proprio

0.00 - (489) Prelievi da capitale proprio

1'811'469.48

AUTOFINANZIAMENTO

Risultato dei servizi autofinanziati

Conti
3511 / 4511

| | | | |
|--|------|--|------------|
| Servizio Approvvigionamento idrico | .100 | (-) prelevamento dal fondo (disavanzo) | -8'698.03 |
| Servizio Depurazione delle acque | .200 | (+) versamento al fondo (avanzo) | 265'667.34 |
| Servizio Raccolta e eliminazione rifiuti | .300 | (-) prelevamento dal fondo (disavanzo) | -18'589.23 |

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2025**

v1.5

RIASSUNTO DEL BILANCIO

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

RIASSUNTO DEL BILANCIO

| | | |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
| BENI PATRIMONIALI | 8'705'099.99 | |
| BENI AMMINISTRATIVI | 34'875'287.13 | |
| | | |
| | | |
| CAPITALE DI TERZI | | 38'294'251.98 |
| CAPITALE PROPRIO | | 5'286'135.14 |
| | | |
| TOTALI | 43'580'387.12 | 43'580'387.12 |
| | | |
| | | |
| TOTALI A PAREGGIO | 43'580'387.12 | 43'580'387.12 |

Avanzo esercizio anno 2025: 310'833.73

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2025**

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE

| Conto | Descrizione gruppo del conto | Importo | Var. % | Anno precedente |
|--------------|-------------------------------------|----------------------|---------------|------------------------|
| 1 | ATTIVI | | | |
| 10 | Beni patrimoniali (BP) | 8'705'099.99 | -12.83 | 9'986'081.20 |
| 14 | Beni amministrativi (BA) | 34'875'287.13 | 7.75 | 32'367'029.85 |
| | | 43'580'387.12 | 2.90 | 42'353'111.05 |

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2025**

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE

| Conto | Descrizione gruppo del conto | Importo | Var. % | Anno precedente |
|--------------|-------------------------------------|----------------------|---------------|------------------------|
| 2 | PASSIVI | | | |
| 20 | Capitale di terzi | 38'294'251.98 | 1.80 | 37'616'189.72 |
| 29 | Capitale proprio | 5'286'135.14 | 11.59 | 4'736'921.33 |
| | | 43'580'387.12 | 2.90 | 42'353'111.05 |

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2025**

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 3 CIFRE

| Conto | Descrizione gruppo del conto | Importo | Anno precedente | Var. % | Variaz. Netta |
|------------|---|----------------------|----------------------|-------------|---------------------|
| 1 | ATTIVI | | | | |
| 100 | Liquidità e piazzamenti a breve termine | 666'161.65 | 1'143'438.54 | -41.74 | -477'276.89 |
| 101 | Crediti | 5'717'709.34 | 5'763'276.67 | -0.79 | -45'567.33 |
| 104 | Ratei e risconti attivi | 2'320'779.10 | 3'079'618.84 | -24.64 | -758'839.74 |
| 107 | Investimenti finanziari (a lungo termine) | 449.90 | -252.85 | -277.93 | 702.75 |
| 108 | Investimenti materiali dei BP | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 140 | Investimenti materiali dei BA | 32'084'328.63 | 29'715'511.70 | 7.97 | 2'368'816.93 |
| 142 | Investimenti immateriali | 1'113'274.15 | 1'080'651.70 | 3.02 | 32'622.45 |
| 144 | Prestiti | 3'500.00 | 20'299.25 | -82.76 | -16'799.25 |
| 145 | Partecipazioni, capitali sociali | 1'000.00 | 1'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 146 | Contributi per investimenti | 1'673'184.35 | 1'549'567.20 | 7.98 | 123'617.15 |
| | | 43'580'387.12 | 42'353'111.05 | 2.90 | 1'227'276.07 |

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2025**

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 3 CIFRE

| Conto | Descrizione gruppo del conto | Importo | Anno precedente | Var. % | Variaz. Netta |
|------------|--|----------------------|----------------------|-------------|---------------------|
| 2 | PASSIVI | | | | |
| 200 | Impegni correnti | 1'261'219.35 | 1'801'645.47 | -30.00 | -540'426.12 |
| 201 | Impegni a breve termine | 361'674.64 | 2'000'000.00 | -81.92 | -1'638'325.36 |
| 204 | Ratei e risconti passivi (RRP) | 1'228'641.70 | 955'744.28 | 28.55 | 272'897.42 |
| 206 | Impegni a lungo termine | 31'000'000.00 | 27'500'000.00 | 12.73 | 3'500'000.00 |
| 208 | Accantonamenti a lungo termine | 521'132.45 | 1'613'103.05 | -67.69 | -1'091'970.60 |
| 209 | Impegni verso finanziamenti speciali e legati | 3'921'583.84 | 3'745'696.92 | 4.70 | 175'886.92 |
| 291 | Fondi | -157'923.97 | -396'304.05 | -60.15 | 238'380.08 |
| 296 | Riserve da rivalutazione dei beni patrimoniali | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 299 | Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio | 5'444'059.11 | 5'133'225.38 | 6.06 | 310'833.73 |
| | | 43'580'387.12 | 42'353'111.05 | 2.90 | 1'227'276.07 |

BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2025

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 4 CIFRE

| Conto | Descrizione gruppo del conto | Importo | Anno precedente | Var. % | Variaz. Netta |
|----------|---|----------------------|----------------------|-------------|---------------------|
| 1 | ATTIVI | | | | |
| 1000 | Cassa | 9'877.40 | 11'173.25 | -11.60 | -1'295.85 |
| 1002 | Banca / Posta | 656'004.25 | 1'132'195.29 | -42.06 | -476'191.04 |
| 1004 | Carte di debito e di credito | 280.00 | 70.00 | 300.00 | 210.00 |
| 1010 | Crediti per forniture e prestazioni a terzi | 1'520'309.12 | 1'738'187.66 | -12.53 | -217'878.54 |
| 1012 | Crediti per imposte | 4'191'700.22 | 3'816'100.97 | 9.84 | 375'599.25 |
| 1014 | Crediti da trasferimenti | 5'700.00 | 208'988.04 | -97.27 | -203'288.04 |
| 1040 | RRA SPESE DEL PERSONALE | 3'071.75 | 1'132.90 | 171.14 | 1'938.85 |
| 1041 | RRA Spese per beni e servizi | 910.00 | 8'680.90 | -89.52 | -7'770.90 |
| 1042 | RRA IMPOSTE | 2'308'308.30 | 2'958'058.10 | -21.97 | -649'749.80 |
| 1043 | RRA Trasferimenti (conto economico) | 4'088.00 | 30'231.45 | -86.48 | -26'143.45 |
| 1045 | RRA Altri ricavi d'esercizio | 448.10 | 79'438.14 | -99.44 | -78'990.04 |
| 1049 | Altri RRA del conto economico | 3'952.95 | 2'077.35 | 90.29 | 1'875.60 |
| 1070 | Azioni e quote di partecipazione | 200.00 | 200.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1072 | Crediti a lungo termine | 249.90 | -452.85 | -155.18 | 702.75 |
| 1400 | Terreni dei beni amministrativi | 9'208'056.55 | 9'337'738.40 | -1.39 | -129'681.85 |
| 1401 | Strade, piazze e vie di comunicazione | 3'754'821.18 | 3'439'871.68 | 9.16 | 314'949.50 |
| 1402 | Sistemazione corsi d'acqua e laghi | 1'098'027.53 | 1'196'446.42 | -8.23 | -98'418.89 |
| 1403 | Altre opere del genio civile | 8'469'928.83 | 9'088'946.52 | -6.81 | -619'017.69 |
| 1404 | Immobili dei BA | 7'434'038.10 | 4'477'800.08 | 66.02 | 2'956'238.02 |
| 1405 | Boschi | 446'475.40 | 317'337.96 | 40.69 | 129'137.44 |
| 1406 | Beni mobili dei BA | 1'672'981.04 | 1'857'370.64 | -9.93 | -184'389.60 |
| 1420 | Software | 32'111.60 | 40'139.60 | -20.00 | -8'028.00 |
| 1429 | Altri investimenti in beni immateriali | 1'081'162.55 | 1'040'512.10 | 3.91 | 40'650.45 |
| 1447 | Prestiti ad economie domestiche | 3'500.00 | 20'299.25 | -82.76 | -16'799.25 |
| 1454 | Partecipazione ad imprese pubbliche | 1'000.00 | 1'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1461 | Contributi al Cantone | 1'457'173.00 | 1'293'496.00 | 12.65 | 163'677.00 |
| 1462 | Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali | 59'833.85 | 77'227.70 | -22.52 | -17'393.85 |
| 1464 | Contributi ad imprese pubbliche | 66'783.70 | 78'362.70 | -14.78 | -11'579.00 |
| 1465 | Contributi ad imprese private | 49'393.80 | 52'480.80 | -5.88 | -3'087.00 |
| 1466 | Contributi ad organizzazioni senza scopo di lucro | 40'000.00 | 48'000.00 | -16.67 | -8'000.00 |
| | | 43'580'387.12 | 42'353'111.05 | 2.90 | 1'227'276.07 |

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2025**

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 4 CIFRE

| Conto | Descrizione gruppo del conto | Importo | Anno precedente | Var. % | Variaz. Netta |
|-------------|---|----------------------|----------------------|-------------|---------------------|
| 2 | PASSIVI | | | | |
| 2000 | Impegni correnti da forniture o prestazioni di terzi | 1'259'684.30 | 1'778'955.07 | -29.19 | -519'270.77 |
| 2002 | Debiti per imposte | 1'535.05 | 21'290.40 | -92.79 | -19'755.35 |
| 2006 | Averi in custodia e cauzioni | 0.00 | 1'400.00 | -100.00 | -1'400.00 |
| 2010 | Impegni verso intermediari finanziari | 361'674.64 | 2'000'000.00 | -81.92 | -1'638'325.36 |
| 2040 | RRP Spese del personale | 3'088.35 | 5'697.50 | -45.79 | -2'609.15 |
| 2041 | RRP Spese per beni e servizi | 253'972.17 | 457'588.50 | -44.50 | -203'616.33 |
| 2043 | RRP Trasferimenti (conto economico) | 743'598.98 | 492'406.73 | 51.01 | 251'192.25 |
| 2046 | RRP del Conto Investimenti | 219'234.95 | 0.00 | | 219'234.95 |
| 2049 | Altre RRP del Conto economico | 8'747.25 | 51.55 | | 8'695.70 |
| 2064 | Prestiti, Riconoscimenti di debito | 31'000'000.00 | 27'500'000.00 | 12.73 | 3'500'000.00 |
| 2088 | Accantonamenti a lungo termine del conto degli investimenti | 521'132.45 | 1'613'103.05 | -67.69 | -1'091'970.60 |
| 2090 | Impegni verso finanziamenti speciali e legati | 624'589.10 | 436'836.43 | 42.98 | 187'752.67 |
| 2092 | Impegni verso legati e lasciti del capitale di terzi | 3'296'994.74 | 3'308'860.49 | -0.36 | -11'865.75 |
| 2910 | Fondi del capitale proprio | -157'923.97 | -396'304.05 | -60.15 | 238'380.08 |
| 2990 | Risultato annuale | 310'833.73 | -51'368.88 | -705.10 | 362'202.61 |
| 2999 | Risultati cumulati degli anni precedenti | 5'133'225.38 | 5'184'594.26 | -0.99 | -51'368.88 |
| | | 43'580'387.12 | 42'353'111.05 | 2.90 | 1'227'276.07 |

BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2025

| Conto | Descrizione | S A L D O | Anno preced. | Var.% | Variaz. Netta |
|--|--|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|
| ATTIVI | | 43'580'387.12 | 42'353'111.05 | 2.90 | 1'227'276.07 |
| Beni patrimoniali (BP) | | 8'705'099.99 | 9'986'081.20 | -12.83 | -1'280'981.21 |
| Liquidità e piazzamenti a breve termine | | 666'161.65 | 1'143'438.54 | -41.74 | -477'276.89 |
| Cassa | | 9'877.40 | 11'173.25 | -11.60 | -1'295.85 |
| 1000.000 | CASSA CANCELLERIA COMUNALE | 1'101.50 | 1'214.25 | -9.29 | -112.75 |
| 1000.001 | CASSA BIBLIOTECA COMUNALE | 1'329.75 | 833.00 | 59.63 | 496.75 |
| 1000.002 | CASSA ISTITUTO SCOLASTICO | 2'533.25 | 1'229.60 | 106.02 | 1'303.65 |
| 1000.003 | CASSA ASSISTENZA | 782.45 | 962.85 | -18.74 | -180.40 |
| 1000.004 | CASSA UFFICIO POLIZIA | 1'210.40 | 1'773.25 | -31.74 | -562.85 |
| 1000.005 | CASSA CENTRO DIURNO | 1'281.45 | 1'664.70 | -23.02 | -383.25 |
| 1000.006 | CASSA UFFICIO CONTROLLO ABITANTI | 1'000.00 | 1'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1000.007 | CASSA SERVIZI FINANZIARI | 638.60 | 2'495.60 | -74.41 | -1'857.00 |
| Banca / Posta | | 656'004.25 | 1'132'195.29 | -42.06 | -476'191.04 |
| 1002.000 | CONTO CORRENTE POSTALE | 624'162.21 | 851'252.99 | -26.68 | -227'090.78 |
| 1002.011 | BANCA RAIFFEISEN | 0.00 | 253'774.47 | -100.00 | -253'774.47 |
| 1002.012 | Banca Raiffeisen - CDC donazioni a favore del centro | 8'030.26 | 8'032.56 | -0.03 | -2.30 |
| 1002.013 | Banca Raiffeisen - CDC donazioni a favore degli utenti | 13'247.71 | 13'245.02 | 0.02 | 2.69 |
| 1002.020 | Banca dello Stato | 9'572.07 | 4'862.25 | 96.87 | 4'709.82 |
| 1002.030 | Banca Migros | 992.00 | 1'028.00 | -3.50 | -36.00 |
| Carte di debito e di credito | | 280.00 | 70.00 | 300.00 | 210.00 |
| 1004.000 | CARTE DI DEBITO E CREDITO | 280.00 | 70.00 | 300.00 | 210.00 |
| Crediti | | 5'717'709.34 | 5'763'276.67 | -0.79 | -45'567.33 |
| Crediti per forniture e prestazioni a terzi | | 1'520'309.12 | 1'738'187.66 | -12.53 | -217'878.54 |
| 1010.001 | DEBITORI | 195'135.30 | 190'958.80 | 2.19 | 4'176.50 |
| 1010.002 | AFFITTO POSTEGGI | -50.00 | 4'000.00 | -101.25 | -4'050.00 |
| 1010.003 | TASSE REFEZIONE | 14'496.60 | 16'069.35 | -9.79 | -1'572.75 |
| 1010.004 | CREDITI PER TASSE CIMITERO | 1'500.00 | 200.00 | 650.00 | 1'300.00 |
| 1010.021 | TASSA RIFIUTI (CONTO AGGREGATO) | 366'909.43 | 366'885.61 | 0.01 | 23.82 |
| 1010.041 | TASSA FOGNATURA (CONTO AGGREGATO) | 790'551.63 | 708'201.54 | 11.63 | 82'350.09 |
| 1010.070 | TASSA MISURAZIONE CATASTALE (CONTO AGGREGATO) | 2'699.60 | 15.90 | 999.99 | 2'683.70 |
| 1010.112 | TASSA ORMEGGIO NATANTI (CONTO AGGREGATO) | -1'075.20 | -2'302.40 | -53.30 | 1'227.20 |
| 1010.122 | TASSA OCCUPAZIONE AREA PUBBLICA (CONTO AGGREGATO) | 6'575.00 | 2'530.00 | 159.88 | 4'045.00 |
| 1010.145 | TASSA CONTROLLO COMBUSTIONE (CONTO AGGREGATO) | 4'815.10 | 487.10 | 888.52 | 4'328.00 |
| 1010.172 | TASSA ACQUA POTABILE (CONTO AGGREGATO) | 26'061.01 | 22'130.76 | 17.76 | 3'930.25 |

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2025**

| Conto | Descrizione | S A L D O | Anno preced. | Var.% | Variaz. Netta |
|----------|--|---------------------|---------------------|---------------|--------------------|
| 1010.181 | TASSE SERVIZI FINANZIARI (CONTO AGGREGATO) | 30.00 | 45.00 | -33.33 | -15.00 |
| 1010.191 | CREDITI UFFICIO TECNICO (CONTO AGGREGATO) | 6'257.95 | 6'212.40 | 0.73 | 45.55 |
| 1010.201 | CREDITI POLIZIA INTERCOMUNALE (CONTO AGGREGATO) | 19'883.25 | 287'217.85 | -93.08 | -267'334.60 |
| 1010.232 | AUTORIZZAZIONI DI TRANSITO (CONTO AGGREGATO) | 30.00 | 20.00 | 50.00 | 10.00 |
| 1010.242 | CREDITI CONTROLLO ABITANTI (CONTO AGGREGATO) | 82.00 | 245.00 | -66.53 | -163.00 |
| 1010.261 | CREDITI ACQUEDOTTO INTERCOMUNALE (CONTO AGGREGATO) | 46'160.65 | 96'146.85 | -51.99 | -49'986.20 |
| 1010.272 | CREDITI FATTURAZIONE LIBERA (CONTO AGGREGATO) | 39'350.80 | 36'362.80 | 8.22 | 2'988.00 |
| 1010.282 | CREDITI DA TUTORI/CURATORI (CONTO AGGREGATO) | 0.00 | 59.20 | -100.00 | -59.20 |
| 1010.292 | CREDITI PER DECRETI DI MULTA (CONTO AGGREGATO) | 896.00 | 2'701.90 | -66.84 | -1'805.90 |
| | Crediti per imposte | 4'191'700.22 | 3'816'100.97 | 9.84 | 375'599.25 |
| 1012.015 | CREDITI PER IMPOSTE COMUNALI 2015 | 1'820.90 | 1'490.80 | 22.14 | 330.10 |
| 1012.016 | CREDITI PER IMPOSTE COMUNALI 2016 | 10'192.10 | 10'486.55 | -2.81 | -294.45 |
| 1012.017 | CREDITI PER IMPOSTE COMUNALI 2017 | 32'112.35 | 34'275.15 | -6.31 | -2'162.80 |
| 1012.018 | CREDITI PER IMPOSTE COMUNALI 2018 | 31'495.75 | 10'628.35 | 196.34 | 20'867.40 |
| 1012.019 | CREDITI PER IMPOSTE COMUNALI 2019 | 59'328.75 | 233'431.55 | -74.58 | -174'102.80 |
| 1012.020 | CREDITI PER IMPOSTE COMUNALI 2020 | 10'268.20 | -109'235.00 | -109.40 | 119'503.20 |
| 1012.021 | CREDITI PER IMPOSTE COMUNALI 2021 | 221'950.20 | 334'541.15 | -33.66 | -112'590.95 |
| 1012.022 | CREDITI PER IMPOSTE COMUNALI 2022 | 882'965.15 | 1'128'181.15 | -21.74 | -245'216.00 |
| 1012.023 | CREDITI PER IMPOSTE COMUNALI 2023 | 603'927.35 | 1'047'645.70 | -42.35 | -443'718.35 |
| 1012.024 | CREDITI PER IMPOSTE COMUNALI 2024 | 1'131'899.93 | 1'078'923.17 | 4.91 | 52'976.76 |
| 1012.025 | CREDITI PER IMPOSTE COMUNALI 2025 | 1'183'424.94 | 0.00 | | 1'183'424.94 |
| 1012.100 | IMPOSTE SPECIALI E SUPPLETORIE | 20'970.10 | 44'851.80 | -53.25 | -23'881.70 |
| 1012.132 | TASSA CANI (CONTO AGGREGATO) | 1'344.50 | 880.60 | 52.68 | 463.90 |
| | Crediti da trasferimenti | 5'700.00 | 208'988.04 | -97.27 | -203'288.04 |
| 1014.000 | PARTECIPAZIONI A RICAVI | 5'700.00 | 36'035.04 | -84.18 | -30'335.04 |
| 1014.300 | CONTRIBUTI DA TERZI | 0.00 | 172'953.00 | -100.00 | -172'953.00 |
| | Ratei e risconti attivi | 2'320'779.10 | 3'079'618.84 | -24.64 | -758'839.74 |
| | RRA SPESE DEL PERSONALE | 3'071.75 | 1'132.90 | 171.14 | 1'938.85 |
| 1040.000 | RRA SPESE DEL PERSONALE | 3'071.75 | 1'132.90 | 171.14 | 1'938.85 |
| | RRA Spese per beni e servizi | 910.00 | 8'680.90 | -89.52 | -7'770.90 |
| 1041.000 | RRA SPESE PER BENI E SERVIZI | 910.00 | 8'680.90 | -89.52 | -7'770.90 |
| | RRA IMPOSTE | 2'308'308.30 | 2'958'058.10 | -21.97 | -649'749.80 |
| 1042.021 | RRA IMPOSTE 2021 | 0.00 | 16'755.75 | -100.00 | -16'755.75 |

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2025**

| Conto | Descrizione | SALDO | Anno preced. | Var. % | Variaz. Netta |
|----------|--|----------------------|----------------------|----------------|---------------------|
| 1042.022 | RRA IMPOSTE 2022 | -533'604.00 | 1'570.40 | 999.99 | -535'174.40 |
| 1042.023 | RRA IMPOSTE 2023 | 200'000.00 | 921'796.75 | -78.30 | -721'796.75 |
| 1042.024 | RRA IMPOSTE 2024 | 895'142.45 | 2'017'935.20 | -55.64 | -1'122'792.75 |
| 1042.025 | RRA IMPOSTE 2025 | 1'746'769.85 | 0.00 | | 1'746'769.85 |
| | RRA Trasferimenti (conto economico) | 4'088.00 | 30'231.45 | -86.48 | -26'143.45 |
| 1043.000 | RRA TRASFERIMENTI (CONTO ECONOMICO) | 4'088.00 | 30'231.45 | -86.48 | -26'143.45 |
| | RRA Altri ricavi d'esercizio | 448.10 | 79'438.14 | -99.44 | -78'990.04 |
| 1045.000 | RRA ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | 448.10 | 79'438.14 | -99.44 | -78'990.04 |
| | Altri RRA del conto economico | 3'952.95 | 2'077.35 | 90.29 | 1'875.60 |
| 1049.100 | ANTICIPI SUSSIDI ASSISTENZA | 2'400.00 | 1'776.00 | 35.14 | 624.00 |
| 1049.500 | ANTICIPI PER SPESE POSTALI | 1'552.95 | 301.35 | 415.33 | 1'251.60 |
| | Investimenti finanziari (a lungo termine) | 449.90 | -252.85 | -277.93 | 702.75 |
| | Azioni e quote di partecipazione | 200.00 | 200.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1070.001 | BANCA RAIFFEISEN QUOTA SOCIALE | 200.00 | 200.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Crediti a lungo termine | 249.90 | -452.85 | -155.18 | 702.75 |
| 1072.001 | CONTRIBUTI DI MIGLIORIA | 249.90 | -452.85 | -155.18 | 702.75 |
| | Beni amministrativi (BA) | 34'875'287.13 | 32'367'029.85 | 7.75 | 2'508'257.28 |
| | Investimenti materiali dei BA | 32'084'328.63 | 29'715'511.70 | 7.97 | 2'368'816.93 |
| | Terreni dei beni amministrativi | 9'208'056.55 | 9'337'738.40 | -1.39 | -129'681.85 |
| 1400.000 | TERRENI DEI BENI AMMINISTRATIVI | 9'208'056.55 | 9'337'738.40 | -1.39 | -129'681.85 |
| | Strade, piazze e vie di comunicazione | 3'754'821.18 | 3'439'871.68 | 9.16 | 314'949.50 |
| 1401.000 | STRADE, PIAZZE E VIE DI COMUNICAZIONE | 3'754'821.18 | 3'439'871.68 | 9.16 | 314'949.50 |
| | Sistemazione corsi d'acqua e laghi | 1'098'027.53 | 1'196'446.42 | -8.23 | -98'418.89 |
| 1402.000 | SISTEMAZIONE CORSI D'ACQUA E LAGHI | 1'098'027.53 | 1'196'446.42 | -8.23 | -98'418.89 |
| | Altre opere del genio civile | 8'469'928.83 | 9'088'946.52 | -6.81 | -619'017.69 |
| 1403.000 | AMMINISTRAZIONE GENERALE | 1'144'922.28 | 1'184'813.28 | -3.37 | -39'891.00 |
| 1403.100 | APPROVIGIONAMENTO IDRICO | 3'938'122.75 | 3'596'059.11 | 9.51 | 342'063.64 |
| 1403.200 | OPERE DI DEPURAZIONE ACQUE | 1'870'320.59 | 2'940'644.32 | -36.40 | -1'070'323.73 |
| 1403.300 | RACCOLTA ED ELIMINAZIONE RIFIUTI | 673'984.50 | 703'288.50 | -4.17 | -29'304.00 |

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2025**

| Conto | Descrizione | S A L D O | Anno preced. | Var.% | Variaz. Netta |
|---|--|---------------------|---------------------|---------------|---------------------|
| 1403.400 | RIPARI VALANGARI E ALTRE PREMUNIZIONI | 382'326.45 | 184'234.65 | 107.52 | 198'091.80 |
| 1403.700 | PRODUZIONE E FORNITURA ELETTRICITA' | 11'190.45 | 17'619.85 | -36.49 | -6'429.40 |
| 1403.900 | OPERE DEL GENIO CIVILE DIVERSE | 449'061.81 | 462'286.81 | -2.86 | -13'225.00 |
| Immobili dei BA | | 7'434'038.10 | 4'477'800.08 | 66.02 | 2'956'238.02 |
| 1404.000 | AMMINISTRAZIONE GENERALE, UTC E SICUREZZA | 2'152'018.76 | 812'548.76 | 164.85 | 1'339'470.00 |
| 1404.100 | APPROVIGIONAMENTO IDRICO | 249'780.10 | 260'187.10 | -4.00 | -10'407.00 |
| 1404.300 | RACCOLTA ED ELIMINAZIONE RIFIUTI | 5'184.25 | 5'925.25 | -12.51 | -741.00 |
| 1404.500 | SCUOLE, SPORT, CULTURA E TEMPO LIBERO, CULTO | 5'027'054.99 | 3'399'138.97 | 47.89 | 1'627'916.02 |
| Boschi | | 446'475.40 | 317'337.96 | 40.69 | 129'137.44 |
| 1405.000 | BOSCHI (TERRENI) | 135'982.39 | 116'573.95 | 16.65 | 19'408.44 |
| 1405.200 | LAVORI FORESTALI IN GENERE | 310'493.01 | 200'764.01 | 54.66 | 109'729.00 |
| Beni mobili dei BA | | 1'672'981.04 | 1'857'370.64 | -9.93 | -184'389.60 |
| 1406.000 | AMMINISTRAZIONE GENERALE, UTC E SICUREZZA | 295'817.97 | 340'822.97 | -13.20 | -45'005.00 |
| 1406.300 | RACCOLTA ED ELIMINAZIONE RIFIUTI | 738'630.27 | 859'024.27 | -14.02 | -120'394.00 |
| 1406.500 | SCUOLE, SPORT, CULTURA E TEMPO LIBERO, CULTO | 638'532.80 | 657'523.40 | -2.89 | -18'990.60 |
| Investimenti immateriali | | 1'113'274.15 | 1'080'651.70 | 3.02 | 32'622.45 |
| Software | | 32'111.60 | 40'139.60 | -20.00 | -8'028.00 |
| 1420.000 | SOFTWARE | 32'111.60 | 40'139.60 | -20.00 | -8'028.00 |
| Altri investimenti in beni immateriali | | 1'081'162.55 | 1'040'512.10 | 3.91 | 40'650.45 |
| 1429.000 | ALTRI INVESTIMENTI IN BENI IMMATERIALI | 299'291.22 | 306'631.32 | -2.39 | -7'340.10 |
| 1429.100 | APPROVIGIONAMENTO IDRICO | 28'713.75 | 36'664.75 | -21.69 | -7'951.00 |
| 1429.200 | CANALIZZAZIONI | 753'157.58 | 697'216.03 | 8.02 | 55'941.55 |
| Prestiti | | 3'500.00 | 20'299.25 | -82.76 | -16'799.25 |
| Prestiti ad economie domestiche | | 3'500.00 | 20'299.25 | -82.76 | -16'799.25 |
| 1447.100 | PRESTITI FONDO SOCIALE | 3'500.00 | 3'799.25 | -7.88 | -299.25 |
| 1447.220 | PRESTITI DI STUDIO | 0.00 | 16'500.00 | -100.00 | -16'500.00 |
| Partecipazioni, capitali sociali | | 1'000.00 | 1'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| Partecipazione ad imprese pubbliche | | 1'000.00 | 1'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1454.000 | SOCIETÀ FERROVIE LUGANESI SA | 1'000.00 | 1'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| Contributi per investimenti | | 1'673'184.35 | 1'549'567.20 | 7.98 | 123'617.15 |

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2025**

| Conto | Descrizione | S A L D O | Anno preced. | Var.% | Variaz. Netta |
|----------|--|---------------------|---------------------|---------------|-------------------|
| | Contributi al Cantone | 1'457'173.00 | 1'293'496.00 | 12.65 | 163'677.00 |
| 1461.000 | CONTRIBUTI AL CANTONE | 1'457'173.00 | 1'293'496.00 | 12.65 | 163'677.00 |
| | Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali | 59'833.85 | 77'227.70 | -22.52 | -17'393.85 |
| 1462.000 | CONTRIBUTI A COMUNI, CONSORZI E ALTRI ENTI LOCALI | 59'833.85 | 77'227.70 | -22.52 | -17'393.85 |
| | Contributi ad imprese pubbliche | 66'783.70 | 78'362.70 | -14.78 | -11'579.00 |
| 1464.000 | CONTRIBUTI AD IMPRESE PUBBLICHE | 66'783.70 | 78'362.70 | -14.78 | -11'579.00 |
| | Contributi ad imprese private | 49'393.80 | 52'480.80 | -5.88 | -3'087.00 |
| 1465.000 | CONTRIBUTI AD IMPRESE PRIVATE | 49'393.80 | 52'480.80 | -5.88 | -3'087.00 |
| | Contributi ad organizzazioni senza scopo di lucro | 40'000.00 | 48'000.00 | -16.67 | -8'000.00 |
| 1466.000 | CONTRIBUTI AD ORGANIZZAZIONI SENZA SCOPO DI LUCRO | 40'000.00 | 48'000.00 | -16.67 | -8'000.00 |

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2025**

| Conto | Descrizione | S A L D O | Anno preced. | Var.% | Variaz. Netta |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------|----------------------|
| PASSIVI | | 43'580'387.12 | 42'353'111.05 | 2.90 | 1'227'276.07 |
| Capitale di terzi | | 38'294'251.98 | 37'616'189.72 | 1.80 | 678'062.26 |
| Impegni correnti | | 1'261'219.35 | 1'801'645.47 | -30.00 | -540'426.12 |
| Impegni correnti da forniture o prestazioni di terzi | | 1'259'684.30 | 1'778'955.07 | -29.19 | -519'270.77 |
| 2000.000 | CREDITORI AUTOMATICI | 1'255'060.70 | 1'772'708.22 | -29.20 | -517'647.52 |
| 2000.100 | CONTRIBUTI AVS-AD (DIPENDENTI + DOCENTI) | -3'000.00 | 0.00 | | -3'000.00 |
| 2000.102 | CONTRIBUTI ASSICURAZIONE INFORTUNI (DIPENDENTI) | 0.00 | -921.40 | -100.00 | 921.40 |
| 2000.103 | CONTRIBUTI ASSICURAZIONE INFORTUNI (DOCENTI) | 7'623.60 | 7'168.25 | 6.35 | 455.35 |
| Debiti per imposte | | 1'535.05 | 21'290.40 | -92.79 | -19'755.35 |
| 2002.000 | DEBITI PER IMPOSTE COMUNALI | 1'535.05 | 21'290.40 | -92.79 | -19'755.35 |
| Averi in custodia e cauzioni | | 0.00 | 1'400.00 | -100.00 | -1'400.00 |
| 2006.000 | CAUZIONI | 0.00 | 1'400.00 | -100.00 | -1'400.00 |
| Impegni a breve termine | | 361'674.64 | 2'000'000.00 | -81.92 | -1'638'325.36 |
| Impegni verso intermediari finanziari | | 361'674.64 | 2'000'000.00 | -81.92 | -1'638'325.36 |
| 2010.000 | BANCA RAIFFEISEN - LINEA DI CREDITO | 361'674.64 | 0.00 | | 361'674.64 |
| 2010.005 | Banca dello Stato - 240624 | 0.00 | 2'000'000.00 | -100.00 | -2'000'000.00 |
| Ratei e risconti passivi (RRP) | | 1'228'641.70 | 955'744.28 | 28.55 | 272'897.42 |
| RRP Spese del personale | | 3'088.35 | 5'697.50 | -45.79 | -2'609.15 |
| 2040.000 | RRP SPESE DEL PERSONALE | 3'088.35 | 5'697.50 | -45.79 | -2'609.15 |
| RRP Spese per beni e servizi | | 253'972.17 | 457'588.50 | -44.50 | -203'616.33 |
| 2041.000 | RRP SPESE PER BENI E SERVIZI | 253'972.17 | 457'588.50 | -44.50 | -203'616.33 |
| RRP Trasferimenti (conto economico) | | 743'598.98 | 492'406.73 | 51.01 | 251'192.25 |
| 2043.000 | RRP TRASFERIMENTI (CONTO ECONOMICO) | 743'598.98 | 492'406.73 | 51.01 | 251'192.25 |
| RRP del Conto Investimenti | | 219'234.95 | 0.00 | | 219'234.95 |
| 2046.000 | RRP DEL CONTO INVESTIMENTI | 219'234.95 | 0.00 | | 219'234.95 |
| Altre RRP del Conto economico | | 8'747.25 | 51.55 | 999.99 | 8'695.70 |
| 2049.000 | ALTRE RRP DEL CONTO ECONOMICO | 0.00 | 51.55 | -100.00 | -51.55 |
| 2049.001 | INCASSI IMPOSTE | 8'747.25 | 0.00 | | 8'747.25 |
| Impegni a lungo termine | | 31'000'000.00 | 27'500'000.00 | 12.73 | 3'500'000.00 |
| Prestiti, Riconoscimenti di debito | | 31'000'000.00 | 27'500'000.00 | 12.73 | 3'500'000.00 |

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2025**

| Conto | Descrizione | S A L D O | Anno preced. | Var.% | Variaz. Netta |
|----------|--|---------------------|---------------------|---------------|----------------------|
| 2064.003 | BANCA RAIFFEISEN - PRESTITO SARON 18.10.2024 - 18.10.2025 | 0.00 | 2'500'000.00 | -100.00 | -2'500'000.00 |
| 2064.101 | BANCA RAIFFEISEN PRESTITO FISSO 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 17.05.2023 - 17.05.2025 - 2.08% | 0.00 | 3'000'000.00 | -100.00 | -3'000'000.00 |
| 2064.103 | BANCA RAIFFEISEN - PRESTITO FISSO 15.05.2023 - 15.05.2025 - 2.31% | 0.00 | 3'000'000.00 | -100.00 | -3'000'000.00 |
| 2064.104 | HYPOTHEKARBANK LENZBURG AG - PRESTITO FISSO 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 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 24.07.2024 - 24.07.2029 - 1.52% | 3'500'000.00 | 3'500'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2064.107 | Banca dello Stato - prestito fisso 31.12.2024 - 31.12.2029 - 1.01% | 2'000'000.00 | 2'000'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2064.108 | Banca dello Stato - prestito fisso 21.02.2025 - 21.02.2030 - 1.17% | 1'500'000.00 | 0.00 | | 1'500'000.00 |
| 2064.109 | Banca Raiffeisen - prestito Saron 15.05.2025 - 15.05.2028 | 6'000'000.00 | 0.00 | | 6'000'000.00 |
| 2064.110 | Banca dello Stato - prestito fisso 24.06.2025 - 24.06.2030 - 0.92% | 2'000'000.00 | 0.00 | | 2'000'000.00 |
| 2064.111 | Banca Raiffeisen - prestito fisso 18.10.2025 - 17.10.2026 - 0.5% | 2'500'000.00 | 0.00 | | 2'500'000.00 |
| | Accantonamenti a lungo termine | 521'132.45 | 1'613'103.05 | -67.69 | -1'091'970.60 |
| | Accantonamenti a lungo termine del conto degli | 521'132.45 | 1'613'103.05 | -67.69 | -1'091'970.60 |
| 2088.000 | ACCANTONAMENTO CONTRIBUTI DI COSTRUZIONE | 0.00 | 1'091'970.60 | -100.00 | -1'091'970.60 |
| 2088.200 | ACCREDITI PER OPERE STRADALI | 519'674.00 | 519'674.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2088.300 | ACCREDITI PER OPERE EDILI | 1'458.45 | 1'458.45 | 0.00 | 0.00 |
| | Impegni verso finanziamenti speciali e legati | 3'921'583.84 | 3'745'696.92 | 4.70 | 175'886.92 |
| | Impegni verso finanziamenti speciali e legati | 624'589.10 | 436'836.43 | 42.98 | 187'752.67 |
| 2090.000 | CONTRIBUTI SOSTITUTIVI PER POSTEGGI | 32'000.00 | 32'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2090.200 | ACCANTONAMENTI PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA CANALIZZAZIONI | 0.00 | 25'391.93 | -100.00 | -25'391.93 |
| 2090.500 | CONTRIBUTI FER | 437'589.10 | 379'444.50 | 15.32 | 58'144.60 |
| 2090.600 | CONTRIBUTI DI PLUSVALORE | 155'000.00 | 0.00 | | 155'000.00 |

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2025**

| Conto | Descrizione | S A L D O | Anno preced. | Var.% | Variaz. Netta |
|----------|---|---------------------|---------------------|----------------|-------------------|
| | Impegni verso legati e lasciti del capitale di terzi | 3'296'994.74 | 3'308'860.49 | -0.36 | -11'865.75 |
| 2092.000 | FONDO PER SCOPI E ATTIVITA' EDUCATIVE, SOCIALI E CULTURALI | 2'491'088.70 | 2'494'294.70 | -0.13 | -3'206.00 |
| 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 |
| 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 | 3'061.05 | 11'720.80 | -73.88 | -8'659.75 |
| | Capitale proprio | 5'286'135.14 | 4'736'921.33 | 11.59 | 549'213.81 |
| | Fondi | -157'923.97 | -396'304.05 | -60.15 | 238'380.08 |
| | Fondi del capitale proprio | -157'923.97 | -396'304.05 | -60.15 | 238'380.08 |
| 2910.100 | APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | -121'283.20 | -112'585.17 | 7.73 | -8'698.03 |
| 2910.200 | DEPURAZIONE DELLE ACQUE | 0.00 | -265'667.34 | -100.00 | 265'667.34 |
| 2910.300 | ELIMINAZIONE DEI RIFIUTI | -36'640.77 | -18'051.54 | 102.98 | -18'589.23 |
| | Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio | 5'444'059.11 | 5'133'225.38 | 6.06 | 310'833.73 |
| | Risultato annuale | 310'833.73 | -51'368.88 | -705.10 | 362'202.61 |
| 2990.000 | RISULTATO ANNUALE | 310'833.73 | -51'368.88 | -705.10 | 362'202.61 |
| | Risultati cumulati degli anni precedenti | 5'133'225.38 | 5'184'594.26 | -0.99 | -51'368.88 |
| 2999.000 | RISULTATI COMULATI ANNI PRECEDENTI | 5'133'225.38 | 5'184'594.26 | -0.99 | -51'368.88 |



Tabella riassuntiva delle imposte da incassare
Anno contabile : 2025

| | 2025 | | 2024 | | 2023 | | 2022 | | 2021 e precedenti | |
|------------------------------------|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 01.01 | 31.12 | 01.01 | 31.12 | 01.01 | 31.12 | 01.01 | 31.12 | 01.01 | 31.12 |
| Imposte emesse (1012.0) | 0 | 1'183'425 | 1'078'923 | 1'131'900 | 1'047'646 | 603'927 | 1'128'181 | 882'965 | 515'619 | 367'168 |
| Imposte valutate (1042) | 0 | 1'746'770 | 2'017'935 | 895'142 | 921'797 | 200'000 | 1'570 | -533'604 | 16'756 | 0 |
| Totale imposte da incassare | 0 | 2'930'195 | 3'096'858 | 2'027'042 | 1'969'442 | 803'927 | 1'129'752 | 349'361 | 532'374 | 367'168 |



**Stato del Capitale Proprio
Anno contabile 2025**

| Conto | Gruppo di fondo del capitale proprio | Importo 1.1 | Aumenti | | Diminuzioni | | Importo al 31.12 |
|--------------------------------|--|---------------------|----------|-------------------|-------------|------------------|---------------------|
| | | | Conto | Importo | | | |
| 2910.100 | APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | -112'585.17 | 3511.100 | 0.00 | 4511.100 | 8'698.03 | -121'283.20 |
| 2910.200 | DEPURAZIONE DELLE ACQUE | -265'667.34 | 3511.200 | 265'667.34 | 4511.200 | 0.00 | 0.00 |
| 2910.300 | ELIMINAZIONE DEI RIFIUTI | -18'051.54 | 3511.300 | 0.00 | 4511.300 | 18'589.23 | -36'640.77 |
| 2990 | Risultato annuale | -51'368.88 | 9000.000 | 310'833.73 | 9001.000 | 0.00 | 310'833.73 |
| 2999 | Eccedenze/disavanzi bilancio (variazione è il risultato anno precedente) | 5'184'594.26 | - | 0.00 | - | 51'368.88 | 5'133'225.38 |
| Totale capitale proprio | | 4'736'921.33 | | 576'501.07 | | 78'656.14 | 5'286'135.14 |

*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 : 2025**

| | Afflusso (+) | Deflusso (-) | |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|
| Riassunto totale d'esercizio | 20'702'877.48 | 20'392'043.75 | 310'833.73 |
| + Spese non monetarie | | | 1'643'866.34 |
| 33 Ammortamenti su BA | 910'418.00 | | |
| 35 Versamenti a fondi e FS | 609'363.34 | | |
| 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 | 124'085.00 | | |
| 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 | | |
| ./. Ricavi non monetari | | | -143'230.59 |
| 45 Prelevamenti da fondi e FS | | 143'230.59 | |
| 444 Rettifiche di valore su investimenti dei BP | | 0.00 | |
| 4892 Prelievi da riserve per budget globali | | 0.00 | |
| Variazioni di | | | |
| 101 Crediti | 45'567.33 | | |
| 104 Ratei e risconti attivi | 758'839.74 | | |
| 106 Scorte merci e lavori in corso | | 0.00 | |
| 109 Crediti verso finanziamenti speciali | | 0.00 | |
| 200 Impegni correnti | | 540'426.12 | |
| 204 Ratei e risconti passivi | 272'897.42 | | |
| 205 Accantonamenti a breve termine | 0.00 | | |
| 208 Accantonamenti a lungo termine | | 1'091'970.60 | |
| 2092 Legati e lasciti | | 11'865.75 | |
| = Flusso da attività operativa | | | 1'244'511.50 |
| Entrate dal conto degli investimenti | 1'661'420.45 | | |
| Uscite dal conto degli investimenti | | 5'204'180.73 | |
| - 639 Prelievo da FS (ent. non monet.) escluso 6399 | | 40'000.00 | |
| Flusso da attività di investimento (BA) | | | -3'582'760.28 |
| Variazioni investimenti in beni patrimoniali | | | |
| 102 Investimenti finanziari a breve termine | | 0.00 | |
| 107 Investimenti finanziari a lungo termine | | 702.75 | |
| 108 Investimenti materiali in BP | | 0.00 | |
| Rettifiche o perdite investimenti dei BP (344/444/341) | 0.00 | | |
| Flusso da attività di piazzamenti finanziari (BP) | | | -702.75 |
| = Flusso da attività di investimento e di piazzamenti finanziari | | | -3'583'463.03 |
| Variazione finanziamenti da terzi | | | |
| 201 Impegni a breve termine | | 1'638'325.36 | |
| 206 Impegni a lungo termine | 3'500'000.00 | | |
| = Flusso da attività di finanziamento | | | 1'861'674.64 |
| = Variazione totale dei mezzi liquidi (gruppo 100) | | | -477'276.89 |

Consuntivo 2025

| Conto | Descrizione | Importo | Totale conto |
|---------------------------------|---|---|---------------------|
| Ratei e risconti attivi | | | 14'217.85 |
| 1014.000 | Ufficio giuridico della circolazione dicembre 2025 | 5'700.00 | 5'700.00 |
| 1040.000 | LPP parte DL - cong. 2025 | 3'071.75 | 3'071.75 |
| 1041.000 | Pag. anticipato affitto ufficio curatore 01.26 Pag. anticipato affitto posteggi Bolliger & Tanzi 01-03.26 | 550.00 360.00 | 910.00 |
| 1043.000 | Sussidio stipendi docenti 2025 Ridistribuzione tassa sul CO2 2025 | 188.00 3'900.00 | 4'088.00 |
| 1045.000 | Rendiconti caccia e pesca 2025 - tasse per il Comune | 448.10 | 448.10 |
| Ratei e risconti passivi | | | 1'000'659.50 |
| 2040.000 | LPP parte DL - cong. 2025 Accantonamento trasferte curatrici intercomunali 2025 | 2'409.65 678.70 | 3'088.35 |
| 2041.000 | Accantonamento spese bollettino 2025 Accantonamento sgombero neve e spargimento sale 2025 Accantonamento bibliomedia contributo 2025 Accantonamento cong. Consorzio Protezione civile Accantonamento addebito nuove divise PMO Accantonamento affitto centro rifiuti via Golf 44 Accantonamento per riscossione imposte comunali 2025 Accantonamento costo uso sistema integrato di condotta 25 Accantonamento costi coordinatore CFP e CCA POLCOM Accantonamento cong. spese accessorie Centro Diurno 2024 e 2025 Accantonamento cong. spese accessorie deposito pompieri 25 Accantonamento spese postali per invio tasse 2025 Accantonamento tassa annua conferenza dei Sindaci Accantonamento sportello REMO 2025 Accantonamento energia e manut. ill. pubblica 25 Accantonamento cong. 2025 - Consorzio depurazione acque Magliasina | 5'000.00 4'400.00 3'950.00 14'200.00 20'000.00 400.20 60'344.57 7'000.00 5'112.00 9'000.00 5'000.00 1'600.00 400.00 8'500.00 65'065.40 44'000.00 | 253'972.17 |
| 2043.000 | Accantonamento cong. Consorzio pulizia del Ceresio 2025 Accantonamento partecipazione assistenza sociale 3 trim. 2025 Accantonamento partecipazione assistenza sociale 4 trim. 2025 Accantonamento cong. Consorzio nuova pza tiro del Malcantone 24+25 Accantonamento servizio medico scolastico 2025 Accantonamento sussidi di studio 25-26 Accantonamento Croce Verde 2025 Accantonamento conguagli case anziani 2025 Accantonamento sussidio stipendi docenti 2025 Accantonamento finanziamento compiti cantonali Partecipazione comunità tariffale Arcobaleno 2025 Accantonamento caccia e pesca 2025 Accantonamento quota ricavo Cantone - plusvalore Contributo al fondo di perequazione 2025 | 5'400.00 68'830.79 65'207.59 24'600.00 2'004.00 4'500.00 35'600.00 165'600.00 1'368.00 131'243.00 62'541.00 9'468.60 155'000.00 12'236.00 | 743'598.98 |

DEBITI A CORTO, MEDIO E LUNGO TERMINE AL 31 DICEMBRE 2025

| Creditore | | Tasso interesse | Saldo 01.01.2025 | Finanziamenti | Definanziamenti | Interessi maturati | Saldo 31.12.2025 |
|--|----------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| Corto termine | | | | | | | |
| Banca Raiffeisen linea di credito (max. fr.2.5 mio.) | | (1) 2 % | -253'774.47 | 615'449.11 | | 2'108.50 | 361'674.64 |
| Totale | | | -253'774.47 | 615'449.11 | 0.00 | 2'108.50 | 361'674.64 |
| Medio, lungo termine | | | | | | | |
| Banca dello Stato | 24.07.2024 - 24.07.2029 | 1.52 % | 3'500'000.00 | | | 53'938.89 | 3'500'000.00 |
| Banca dello Stato | 31.12.2024 - 31.12.2029 | 1.01 % | 2'000'000.00 | | | 20'480.56 | 2'000'000.00 |
| Banca dello Stato | 21.02.2025 - 21.02.2030 | 1.17 % | 0.00 | 1'500'000.00 | | 15'258.75 | 1'500'000.00 |
| Banca dello Stato | 24.06.2024 - 24.06.2025 | 1.61 % | 2'000'000.00 | | 2'000'000.00 | 15'652.78 | 0.00 |
| Banca dello Stato | 24.06.2025 - 24.06.2030 | 0.92 % | | 2'000'000.00 | | 9'711.11 | 2'000'000.00 |
| Hypothekarbank Lenzburg AG | 23.10.2023 - 23.10.2028 | 2.01 % | 5'000'000.00 | | | 101'895.85 | 5'000'000.00 |
| Banca Raiffeisen | 15.05.2023 - 15.05.2025 | 2.31 % | 3'000'000.00 | | 3'000'000.00 | 25'987.50 | 0.00 |
| Banca Raiffeisen | 17.05.2023 - 17.05.2025 | 2.08 % | 3'000'000.00 | | 3'000'000.00 | 23'400.00 | 0.00 |
| Banca Raiffeisen | 15.05.2025 - 15.05.2028 | (2) | 0.00 | 6'000'000.00 | | 12'655.65 | 6'000'000.00 |
| 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 - 15.05.2026 | 2.36 % | 3'000'000.00 | | | 70'800.00 | 3'000'000.00 |
| Banca Raiffeisen prestito variabile | 18.10.2024 - 18.10.2025 | (2) | 1'500'000.00 | | 1'500'000.00 | 5'849.85 | 0.00 |
| Banca Raiffeisen prestito variabile | 13.11.2024 - 13.11.2025 | (2) | 1'000'000.00 | | 1'000'000.00 | 4'116.55 | 0.00 |
| Banca Raiffeisen | 18.10 e 13.11 - 17.10.2026 | 0.50 % | 0.00 | 2'500'000.00 | | 2'152.80 | 2'500'000.00 |
| Totale | | | 29'500'000.00 | 12'000'000.00 | 10'500'000.00 | 492'800.28 | 31'000'000.00 |
| Totale generale | | | 29'246'225.53 | 12'615'449.11 | 10'500'000.00 | 494'908.78 | 31'361'674.64 |

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

(2) tasso variabile SARON + 0.30%

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| DICASTERO | RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE | | | | | | |
|-----------------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------|----------------------|----------------------|
| | CONSUNTIVO 2025 | | 2025 | | PREVENTIVO 2025 | | |
| | SPESE CORRENTI | | RICAVI CORRENTI | | SPESE CORRENTI | RICAVI CORRENTI | |
| 1 | AMMINISTRAZIONE | 579'623.33 | 2.84% | 6'829.30 | 0.03 % | 593'550.00 | 9'000.00 |
| 2 | ISTRUZIONE E CULTURA | 3'190'904.20 | 15.65% | 805'039.10 | 3.89 % | 3'137'200.00 | 812'600.00 |
| 3 | PIANIFICAZIONE E AMBIENTE | 1'483'764.69 | 7.28% | 1'356'876.09 | 6.55 % | 1'191'580.00 | 1'056'660.00 |
| 4 | ATTIVITA' SOCIALI | 5'809'858.64 | 28.49% | 979'286.45 | 4.73 % | 5'303'160.00 | 996'110.00 |
| 5 | COSTRUZIONI | 3'805'859.24 | 18.66% | 1'968'772.76 | 9.51 % | 3'575'474.00 | 1'909'577.00 |
| 6 | ISTITUZIONI | 2'508'585.76 | 12.30% | 1'754'551.60 | 8.47 % | 2'519'720.00 | 1'736'100.00 |
| 7 | FINANZE | 2'830'958.40 | 13.88% | 1'153'696.07 | 5.57 % | 3'071'817.00 | 1'211'700.00 |
| 8 | IMPOSTE | 182'489.49 | 0.89% | 12'677'826.11 | 61.24 % | 169'500.00 | 1'747'000.00 |
| TOTALI | | 20'392'043.75 | 100.00 % | 20'702'877.48 | 100.00% | 19'562'001.00 | 9'478'747.00 |
| FABBISOGNO D'IMPOSTA | | | | | | | 10'083'254.00 |
| AVANZO D'ESERCIZIO | | 310'833.73 | | | | | |
| TOTALI A PAREGGIO | | 20'702'877.48 | | 20'702'877.48 | | 19'562'001.00 | 19'562'001.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE
Fr. SPESE %

| | | | | Fr. RICAVI | % |
|----------|---|---------------------|-------|---------------------|------|
| 1 | AMMINISTRAZIONE | | | | |
| 100 | CONSIGLIO COMUNALE | 33'877.75 | 0.17 | 0.00 | 0.00 |
| 110 | MUNICIPIO | 168'758.41 | 0.83 | 0.00 | 0.00 |
| 120 | VOTAZIONI | 20'540.86 | 0.10 | 0.00 | 0.00 |
| 130 | UFFICI AMMINISTRATIVI | 356'446.31 | 1.75 | 6'829.30 | 0.03 |
| | TOTALE PER DICASTERO | 579'623.33 | | 6'829.30 | |
| 2 | ISTRUZIONE E CULTURA | | | | |
| 200 | SCUOLA DELL'INFANZIA | 624'073.51 | 3.06 | 184'322.00 | 0.89 |
| 210 | SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA | 297'697.00 | 1.46 | 57'987.95 | 0.28 |
| 220 | SCUOLA ELEMENTARE | 1'767'997.65 | 8.67 | 469'121.15 | 2.27 |
| 230 | SERVIZIO SCUOLA ELEMENTARE | 338'816.13 | 1.66 | 81'141.20 | 0.39 |
| 240 | CORSI OPZIONALI | 6'147.20 | 0.03 | 9'190.00 | 0.04 |
| 250 | SERVIZIO MEDICO E DENTARIO | 34'093.95 | 0.17 | 0.00 | 0.00 |
| 260 | BIBLIOTECA COMUNALE E ATTIVITA' CULTURALE | 21'870.26 | 0.11 | 776.80 | 0.00 |
| 270 | CONTRIBUTI PER ALTRE SCUOLE, A SOCIETA' E DIVERSI | 85'208.50 | 0.42 | 2'500.00 | 0.01 |
| 280 | SUSSIDI DI STUDIO | 15'000.00 | 0.07 | 0.00 | 0.00 |
| 290 | CORSI ESTIVI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTALE PER DICASTERO | 3'190'904.20 | | 805'039.10 | |
| 3 | PIANIFICAZIONE E AMBIENTE | | | | |
| 300 | PIANIFICAZIONE | 392'596.83 | 1.93 | 352'736.00 | 1.70 |
| 310 | SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI | 742'379.55 | 3.64 | 742'379.55 | 3.59 |
| 320 | PROTEZIONE AMBIENTE | 348'788.31 | 1.71 | 261'760.54 | 1.26 |
| | TOTALE PER DICASTERO | 1'483'764.69 | | 1'356'876.09 | |
| 4 | ATTIVITA' SOCIALI | | | | |
| 400 | CONTRIBUTI DIVERSI | 4'191'309.49 | 20.55 | 1'000.00 | 0.00 |
| 410 | CENTRO DIURNO COMUNALE | 896'223.02 | 4.39 | 785'020.31 | 3.79 |
| 420 | AMMINISTRAZIONE | 577'279.74 | 2.83 | 140'363.48 | 0.68 |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE

PRIMA RICAPITOLAZIONE

| | | SPESA | % | RICAVI | % |
|----------|-------------------------------------|---------------------|------|---------------------|------|
| 430 | CIMITERO | 14'744.50 | 0.07 | 12'000.00 | 0.06 |
| 440 | SERVIZIO MEDICO E IGIENICO | 4'441.00 | 0.02 | 0.00 | 0.00 |
| 450 | CURATORE INTERCOMUNALE | 125'860.89 | 0.62 | 40'902.66 | 0.20 |
| | TOTALE PER DICASTERO | 5'809'858.64 | | 979'286.45 | |
| 5 | COSTRUZIONI | | | | |
| 500 | AMMINISTRAZIONE E SERVIZI | 483'328.27 | 2.37 | 23'474.90 | 0.11 |
| 510 | STRADE E AREE PUBBLICHE | 884'061.48 | 4.34 | 164'235.65 | 0.79 |
| 520 | CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE | 1'288'265.17 | 6.32 | 1'097'608.63 | 5.30 |
| 530 | STABILI AMMINISTRATIVI | 325'213.70 | 1.59 | 8'550.00 | 0.04 |
| 540 | CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI | 103'058.45 | 0.51 | 1'917.20 | 0.01 |
| 550 | SERVIZI TECNICI E DIVERSI | 47'801.64 | 0.23 | 0.00 | 0.00 |
| 570 | APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | 655'707.18 | 3.22 | 655'707.18 | 3.17 |
| 580 | BAGNO PUBBLICO | 18'423.35 | 0.09 | 17'279.20 | 0.08 |
| | TOTALE PER DICASTERO | 3'805'859.24 | | 1'968'772.76 | |
| 6 | ISTITUZIONI | | | | |
| 600 | ISTITUZIONI | 376'995.18 | 1.85 | 222'823.00 | 1.08 |
| 610 | REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE | 128'056.24 | 0.63 | 197'704.73 | 0.95 |
| 650 | SPESE DIVERSE PER MILITARI | 12'300.00 | 0.06 | 0.00 | 0.00 |
| 660 | CORPO POMPIERI | 208'251.48 | 1.02 | 106'653.00 | 0.52 |
| 670 | PROTEZIONE CIVILE | 99'861.23 | 0.49 | 0.00 | 0.00 |
| 680 | POLIZIA INTERCOMUNALE | 1'683'121.63 | 8.25 | 1'227'370.87 | 5.93 |
| | TOTALE PER DICASTERO | 2'508'585.76 | | 1'754'551.60 | |
| 7 | FINANZE | | | | |
| 700 | AMMINISTRAZIONE | 456'884.71 | 2.24 | 39'968.45 | 0.19 |
| 710 | SERVIZIO INTERESSI | 532'398.07 | 2.61 | 117'265.47 | 0.57 |
| 720 | AMMORTAMENTI | 1'297'095.00 | 6.36 | 375'969.00 | 1.82 |
| 730 | CONTRIBUTI AL CANTONE | 12'236.00 | 0.06 | 592'785.95 | 2.86 |
| | | 72'978.03 | 0.36 | 0.00 | 0.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE
SPESE %

| | | | | RICAVI | % |
|---------------------------|--|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| 740 | CONTRIBUTI A CONSORZI ED ENTI | 72'978.03 | 0.36 | 0.00 | 0.00 |
| 750 | CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI | 459'366.59 | 2.25 | 27'707.20 | 0.13 |
| | TOTALE PER DICASTERO | 2'830'958.40 | | 1'153'696.07 | |
| 8 | IMPOSTE | | | | |
| 800 | IMPOSTE | 182'489.49 | 0.89 | 12'638'362.70 | 61.05 |
| 810 | PARTECIPAZIONI | 0.00 | 0.00 | 39'463.41 | 0.19 |
| | TOTALE PER DICASTERO | 182'489.49 | | 12'677'826.11 | |
| TOTALI | | 20'392'043.75 | 100.00 % | 20'702'877.48 | 100.00 % |
| AVANZO D'ESERCIZIO | | 310'833.73 | | | |
| TOTALI A PAREGGIO | | 20'702'877.48 | | 20'702'877.48 | |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

| | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 3 SPESE | 20'392'043.75 | 19'562'001.00 | 20'010'177.24 |
| 30 Spese per il personale | 7'114'893.70 | 7'077'265.00 | 6'916'062.46 |
| 31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio | 3'736'930.24 | 3'658'805.00 | 4'077'357.21 |
| 33 Ammortamenti beni amministrativi | 910'418.00 | 1'014'666.00 | 889'139.35 |
| 34 Spese finanziarie | 534'081.92 | 726'000.00 | 611'200.69 |
| 35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali | 609'363.34 | 207'144.00 | 208'953.00 |
| 36 Spese di trasferimento | 6'887'486.18 | 6'221'121.00 | 6'451'410.73 |
| 39 Addebiti interni | 598'870.37 | 657'000.00 | 856'053.80 |
| 4 RICAVI | 20'702'877.48 | 9'478'747.00 | 19'958'808.36 |
| 40 Ricavi fiscali | 12'517'857.40 | 1'674'000.00 | 12'149'963.43 |
| 41 Regalie e concessioni | 150'550.00 | 156'943.00 | 154'893.50 |
| 42 Tasse e retribuzioni | 3'719'551.95 | 3'265'800.00 | 2'529'532.15 |
| 43 Ricavi diversi | 63'260.23 | 46'800.00 | 54'360.57 |
| 44 Ricavi finanziari | 415'485.48 | 382'860.00 | 349'934.45 |
| 45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali | 143'230.59 | 166'194.00 | 731'673.07 |
| 46 Ricavi da trasferimento | 3'094'071.46 | 3'129'150.00 | 3'132'397.39 |
| 49 Accrediti interni | 598'870.37 | 657'000.00 | 856'053.80 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO | % | DESCRIZIONE DEL CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|---------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 3 | 100.00 | SPESE | 20'392'043.75 | 19'562'001.00 | 20'010'177.24 |
| 30 | 34.89 | Spese per il personale | 7'114'893.70 | 7'077'265.00 | 6'916'062.46 |
| 300 | 0.80 | Autorità e commissioni | 162'165.00 | 161'000.00 | 168'323.95 |
| 3000 | 0.80 | Stipendi e onorari ad autorità e commissioni | 162'165.00 | 161'000.00 | 168'323.95 |
| 301 | 18.96 | Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio | 3'866'402.45 | 3'835'200.00 | 3'742'024.50 |
| 3010 | 18.96 | Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio | 3'866'402.45 | 3'835'200.00 | 3'742'024.50 |
| 302 | 8.53 | Stipendi dei docenti | 1'738'579.95 | 1'718'500.00 | 1'695'599.40 |
| 3020 | 8.53 | Stipendi dei docenti | 1'738'579.95 | 1'718'500.00 | 1'695'599.40 |
| 303 | 0.12 | Personale temporaneo | 24'298.50 | 16'800.00 | 15'188.50 |
| 3030 | 0.12 | Personale temporaneo | 24'298.50 | 16'800.00 | 15'188.50 |
| 304 | 0.12 | Assegni e indennità | 23'898.95 | 29'000.00 | 33'025.10 |
| 3042 | 0.02 | Indennità per il vitto | 3'623.95 | 11'000.00 | 12'402.00 |
| 3049 | 0.10 | Altri assegni e indennità | 20'275.00 | 18'000.00 | 20'623.10 |
| 305 | 6.25 | Contributi del datore di lavoro | 1'274'906.50 | 1'279'865.00 | 1'220'692.01 |
| 3050 | 1.83 | Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative | 372'708.50 | 373'575.00 | 363'502.58 |
| 3052 | 2.60 | Contributi alla cassa pensione | 530'424.05 | 522'050.00 | 437'956.31 |
| 3053 | 0.26 | Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale | 52'328.75 | 53'650.00 | 50'368.78 |
| 3054 | 0.55 | Contributi alla cassa per assegni figli | 111'547.40 | 119'615.00 | 114'201.45 |
| 3055 | 1.02 | Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malattia | 207'897.80 | 210'975.00 | 254'662.89 |
| 309 | 0.12 | Altre spese per il personale | 24'642.35 | 36'900.00 | 41'209.00 |
| 3090 | 0.05 | Formazione (- continua) del personale | 9'406.80 | 12'800.00 | 17'124.45 |
| 3099 | 0.07 | Altre spese per il personale | 15'235.55 | 24'100.00 | 24'084.55 |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO | % | DESCRIZIONE DEL CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 31 | 18.33 | Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio | 3'736'930.24 | 3'658'805.00 | 4'077'357.21 |
| 310 | 2.36 | Spese per materiale e merci | 480'258.97 | 488'425.00 | 506'630.20 |
| 3100 | 0.07 | Materiale d'ufficio | 13'268.50 | 22'500.00 | 17'912.05 |
| 3101 | 0.38 | Acquisto di -Materiale d'esercizio e di consumo | 77'032.50 | 90'300.00 | 90'676.70 |
| 3102 | 0.28 | Stampati, pubblicazioni | 56'146.43 | 51'625.00 | 64'289.62 |
| 3103 | 0.01 | Letteratura specializzata, riviste | 2'189.70 | 3'000.00 | 1'039.90 |
| 3104 | 0.24 | Materiale scolastico | 48'123.89 | 45'000.00 | 54'760.94 |
| 3105 | 1.39 | Derrate alimentari | 283'497.95 | 275'000.00 | 277'914.64 |
| 3106 | 0.00 | Materiale medico | 0.00 | 1'000.00 | 36.35 |
| 311 | 0.94 | Investimenti non attivabili | 190'797.13 | 189'300.00 | 218'101.52 |
| 3110 | 0.11 | Mobili e apparecchi d'ufficio | 22'648.25 | 15'500.00 | 24'523.14 |
| 3111 | 0.47 | Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli | 95'249.95 | 99'500.00 | 117'979.48 |
| 3112 | 0.16 | Abiti, biancheria, tendaggi | 33'513.51 | 42'300.00 | 22'949.33 |
| 3113 | 0.06 | Apparecchiature informatiche | 11'531.60 | 4'000.00 | 188.13 |
| 3118 | 0.14 | Investimenti immateriali | 27'853.82 | 28'000.00 | 52'461.44 |
| 312 | 1.97 | Approvvigionamento e smaltimento (BA) | 401'160.39 | 346'500.00 | 363'649.06 |
| 3120 | 1.97 | Approvvigionamento e smaltimento (BA) | 401'160.39 | 346'500.00 | 363'649.06 |
| 313 | 5.11 | Prestazioni per servizi e onorari | 1'041'857.64 | 1'119'880.00 | 1'127'671.76 |
| 3130 | 3.87 | Servizi di terzi | 788'419.81 | 758'700.00 | 829'090.20 |
| 3131 | 0.01 | Pianificazione e progettazione di terzi | 1'758.80 | 8'000.00 | 2'606.85 |
| 3132 | 0.48 | Onorari di consulenti esterni, periti, esperti | 98'267.28 | 171'000.00 | 153'694.16 |
| 3133 | 0.03 | Utilizzo di servizi informatici esterni | 7'000.00 | 7'000.00 | 6'370.00 |
| 3134 | 0.37 | Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale | 74'611.60 | 78'180.00 | 76'247.00 |
| 3136 | 0.02 | Onorari per attività medica privata | 4'441.00 | 6'600.00 | 2'235.50 |
| 3137 | 0.33 | Imposte e tasse, IVA forfetaria | 67'359.15 | 90'400.00 | 57'428.05 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO | % | DESCRIZIONE DEL CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|-------------|---|-------------------|---------------------|---------------------|
| 314 | 4.03 | Manutenzioni immobili dei BA | 820'877.02 | 743'000.00 | 1'000'415.46 |
| 3141 | 1.51 | Manutenzione strade | 307'705.86 | 253'000.00 | 316'695.65 |
| 3142 | 0.00 | Manutenzione corsi d'acqua e laghi | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 |
| 3143 | 1.88 | Manutenzione altre opere del genio civile | 383'703.86 | 349'500.00 | 468'028.05 |
| 3144 | 0.63 | Manutenzione edifici | 129'467.30 | 138'500.00 | 215'691.76 |
| 315 | 1.10 | Manutenzione beni mobili e immateriali | 223'325.80 | 193'200.00 | 206'918.56 |
| 3150 | 0.01 | Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio | 1'824.55 | 5'500.00 | 1'004.60 |
| 3151 | 0.56 | Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli | 113'952.29 | 115'500.00 | 142'651.71 |
| 3153 | 0.10 | Manutenzione apparecchi informatici | 20'721.55 | 20'700.00 | 19'559.50 |
| 3158 | 0.43 | Manutenzione beni immateriali | 86'827.41 | 51'500.00 | 43'702.75 |
| 316 | 2.02 | Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo | 412'390.84 | 401'500.00 | 421'338.43 |
| 3160 | 1.54 | Locazioni e affitti di immobili | 313'860.29 | 324'900.00 | 325'837.93 |
| 3161 | 0.11 | Affitti e noleggi di beni mobili | 21'519.75 | 21'500.00 | 21'769.75 |
| 3162 | 0.38 | Rate di leasing operativi | 77'010.80 | 55'100.00 | 73'730.75 |
| 317 | 0.06 | Rimborsi spese | 11'873.95 | 10'500.00 | 8'345.85 |
| 3170 | 0.06 | Rimborsi spese di viaggio, ecc. | 11'873.95 | 10'500.00 | 8'345.85 |
| 318 | 0.47 | Rettifica di valore e perdite su crediti | 95'998.12 | 101'500.00 | 129'770.10 |
| 3181 | 0.47 | Perdite effettive su crediti | 95'998.12 | 101'500.00 | 129'770.10 |
| 319 | 0.29 | Spese d'esercizio diverse | 58'390.38 | 65'000.00 | 94'516.27 |
| 3190 | 0.00 | Risarcimento danni | 345.90 | 9'500.00 | 750.00 |
| 3199 | 0.28 | Altre spese d'esercizio | 58'044.48 | 55'500.00 | 93'766.27 |
| 33 | 4.46 | Ammortamenti beni amministrativi | 910'418.00 | 1'014'666.00 | 889'139.35 |
| 330 | 4.22 | Ammortamenti investimenti materiali | 861'352.00 | 973'628.00 | 848'101.35 |
| 3300 | 4.22 | Ammortamenti pianificati di investimenti materiali | 861'352.00 | 973'628.00 | 848'101.35 |
| 332 | 0.24 | Ammortamenti investimenti immateriali | 49'066.00 | 41'038.00 | 41'038.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO | % | DESCRIZIONE DEL CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 3320 | 0.24 | Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali | 49'066.00 | 41'038.00 | 41'038.00 |
| 34 | 2.62 | Spese finanziarie | 534'081.92 | 726'000.00 | 611'200.69 |
| 340 | 2.55 | Spese per interessi | 519'909.55 | 707'500.00 | 596'247.11 |
| 3401 | 2.43 | Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine | 494'909.55 | 682'500.00 | 571'247.11 |
| 3409 | 0.12 | Altri interessi passivi | 25'000.00 | 25'000.00 | 25'000.00 |
| 349 | 0.07 | Altre spese finanziarie | 14'172.37 | 18'500.00 | 14'953.58 |
| 3499 | 0.07 | Altre spese finanziarie | 14'172.37 | 18'500.00 | 14'953.58 |
| 35 | 2.99 | Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali | 609'363.34 | 207'144.00 | 208'953.00 |
| 350 | 1.69 | Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT) | 343'696.00 | 206'000.00 | 208'953.00 |
| 3500 | 1.69 | Versamenti a FS del CT | 343'696.00 | 206'000.00 | 208'953.00 |
| 351 | 1.30 | Versamenti a fondi del capitale proprio (CP) | 265'667.34 | 1'144.00 | 0.00 |
| 3511 | 1.30 | Versamenti a fondi del CP | 265'667.34 | 1'144.00 | 0.00 |
| 36 | 33.78 | Spese di trasferimento | 6'887'486.18 | 6'221'121.00 | 6'451'410.73 |
| 360 | 1.04 | Quote di ricavo destinate a terzi | 212'973.90 | 41'200.00 | 45'134.75 |
| 3601 | 1.04 | Quote di ricavo a favore del Cantone | 212'973.90 | 41'200.00 | 45'134.75 |
| 361 | 7.08 | Rimborsi a enti pubblici | 1'443'179.37 | 1'433'970.00 | 1'304'894.84 |
| 3610 | 0.12 | Rimborso alla Confederazione | 23'969.25 | 19'770.00 | 16'218.00 |
| 3611 | 0.69 | Rimborsi al Cantone | 141'649.40 | 142'200.00 | 132'751.30 |
| 3612 | 5.85 | Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali | 1'192'100.87 | 1'190'000.00 | 1'069'718.19 |
| 3614 | 0.42 | Rimborso ad imprese di diritto pubblico | 85'459.85 | 82'000.00 | 86'207.35 |
| 362 | 0.06 | Perequazione finanziaria | 12'236.00 | 9'000.00 | 12'090.00 |
| 3622 | 0.06 | Contributi perequativi ai comuni | 12'236.00 | 9'000.00 | 12'090.00 |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO | % | DESCRIZIONE DEL CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 363 | 24.99 | Contributi ad enti pubblici e a terzi | 5'095'011.91 | 4'611'900.00 | 4'965'394.14 |
| 3631 | 10.28 | Contributi al Cantone | 2'096'487.20 | 1'894'400.00 | 1'977'446.16 |
| 3632 | 12.28 | Contributi a Comuni e altri enti locali | 2'503'329.42 | 2'322'500.00 | 2'507'572.59 |
| 3636 | 2.18 | Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro | 444'514.14 | 339'000.00 | 437'991.25 |
| 3637 | 0.25 | Contributi ad economie private | 50'681.15 | 56'000.00 | 42'384.14 |
| 366 | 0.61 | Ammortamenti su contributi per investimenti | 124'085.00 | 125'051.00 | 123'897.00 |
| 3660 | 0.61 | Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti | 124'085.00 | 125'051.00 | 123'897.00 |
| 39 | 2.94 | Addebiti interni | 598'870.37 | 657'000.00 | 856'053.80 |
| 391 | 0.36 | Prestazioni per servizi | 72'700.00 | 62'500.00 | 296'300.00 |
| 3910 | 0.36 | Prestazioni per servizi | 72'700.00 | 62'500.00 | 296'300.00 |
| 393 | 0.16 | Costi d'esercizio e amministrativi | 33'000.00 | 33'000.00 | 34'000.00 |
| 3930 | 0.16 | Costi d'esercizio e amministrativi | 33'000.00 | 33'000.00 | 34'000.00 |
| 394 | 0.57 | Interessi calcolatori e spese finanziarie | 117'201.37 | 157'000.00 | 149'206.45 |
| 3940 | 0.57 | Interessi calcolatori e spese finanziarie | 117'201.37 | 157'000.00 | 149'206.45 |
| 395 | 1.84 | Ammortamenti pianificati e non pianificati | 375'969.00 | 404'500.00 | 376'547.35 |
| 3950 | 1.84 | Ammortamenti pianificati e non pianificati | 375'969.00 | 404'500.00 | 376'547.35 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO | % | DESCRIZIONE DEL CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|---------------|--|----------------------|---------------------|----------------------|
| 4 | 100.00 | RICAVI | 20'702'877.48 | 9'478'747.00 | 19'958'808.36 |
| 40 | 60.46 | Ricavi fiscali | 12'517'857.40 | 1'674'000.00 | 12'149'963.43 |
| 400 | 53.51 | Imposte dirette delle persone fisiche (PF) | 11'077'432.40 | 1'657'000.00 | 10'517'913.43 |
| 4000 | 44.51 | Imposta sul reddito e la sostanza delle PF | 9'215'805.74 | 427'000.00 | 9'065'556.31 |
| 4002 | 5.51 | Imposte alla fonte PF | 1'141'504.11 | 1'050'000.00 | 1'070'712.02 |
| 4008 | 0.70 | Imposta personale | 145'000.00 | 0.00 | 145'000.00 |
| 4009 | 2.78 | Altre imposte dirette sulle PF | 575'122.55 | 180'000.00 | 236'645.10 |
| 401 | 3.38 | Imposte dirette delle persone giuridiche (PG) | 700'000.00 | 0.00 | 900'000.00 |
| 4010 | 3.38 | Imposta sull'utile e sul capitale delle PG | 700'000.00 | 0.00 | 900'000.00 |
| 402 | 3.45 | Altre imposte dirette | 715'000.00 | 0.00 | 715'000.00 |
| 4021 | 3.45 | Imposta immobiliare comunale | 715'000.00 | 0.00 | 715'000.00 |
| 403 | 0.12 | Imposte sul possesso e sulla spesa | 25'425.00 | 17'000.00 | 17'050.00 |
| 4033 | 0.12 | Imposta sui cani | 25'425.00 | 17'000.00 | 17'050.00 |
| 41 | 0.73 | Regalie e concessioni | 150'550.00 | 156'943.00 | 154'893.50 |
| 412 | 0.73 | Concessioni | 150'550.00 | 156'943.00 | 154'893.50 |
| 4120 | 0.73 | Concessioni | 150'550.00 | 156'943.00 | 154'893.50 |
| 42 | 17.97 | Tasse e retribuzioni | 3'719'551.95 | 3'265'800.00 | 2'529'532.15 |
| 420 | 0.00 | Tasse d'esenzione | 0.00 | 6'000.00 | 16'000.00 |
| 4200 | 0.00 | Tasse d'esenzione | 0.00 | 6'000.00 | 16'000.00 |
| 421 | 1.04 | Tasse per servizi amministrativi | 214'312.85 | 149'800.00 | 183'373.90 |
| 4210 | 1.04 | Tasse per servizi amministrativi | 214'312.85 | 149'800.00 | 183'373.90 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO | % | DESCRIZIONE DEL CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 424 | 11.32 | Tasse d'uso e per prestazioni di servizio | 2'342'812.59 | 2'298'000.00 | 1'580'973.30 |
| 4240 | 11.32 | Tasse d'uso e per prestazioni di servizio | 2'342'812.59 | 2'298'000.00 | 1'580'973.30 |
| 425 | 1.30 | Ricavi da vendite | 270'167.45 | 296'000.00 | 271'337.90 |
| 4250 | 1.30 | Vendite | 270'167.45 | 296'000.00 | 271'337.90 |
| 426 | 0.59 | Rimborsi | 122'396.49 | 167'000.00 | 129'822.75 |
| 4260 | 0.59 | Rimborsi e partecipazioni di terzi | 122'396.49 | 167'000.00 | 129'822.75 |
| 427 | 2.22 | Multe | 459'862.57 | 349'000.00 | 348'024.30 |
| 4270 | 2.22 | Multe | 459'862.57 | 349'000.00 | 348'024.30 |
| 429 | 1.50 | Diversi ricavi e tasse | 310'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4290 | 1.50 | Diversi ricavi e tasse | 310'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 43 | 0.31 | Ricavi diversi | 63'260.23 | 46'800.00 | 54'360.57 |
| 430 | 0.16 | Ricavi d'esercizio diversi | 32'860.23 | 19'300.00 | 26'860.57 |
| 4309 | 0.16 | Altri ricavi d'esercizio | 32'860.23 | 19'300.00 | 26'860.57 |
| 439 | 0.15 | Altri ricavi | 30'400.00 | 27'500.00 | 27'500.00 |
| 4390 | 0.15 | Altri ricavi | 30'400.00 | 27'500.00 | 27'500.00 |
| 44 | 2.01 | Ricavi finanziari | 415'485.48 | 382'860.00 | 349'934.45 |
| 440 | 0.53 | Interessi attivi | 109'059.00 | 45'000.00 | 37'318.65 |
| 4400 | 0.00 | Interessi da mezzi liquidi | 64.10 | 0.00 | 149.95 |
| 4401 | 0.53 | Interessi di mora su crediti e int. da conti correnti (p.e. da aziende comunali) e averi in deposito | 108'994.90 | 45'000.00 | 37'168.70 |
| 447 | 1.48 | Redditi immobiliari dei BA | 306'426.48 | 337'860.00 | 312'615.80 |
| 4470 | 0.17 | Affitti e pigioni da immobili dei BA | 34'885.00 | 27'860.00 | 32'615.80 |
| 4472 | 1.31 | Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA | 271'541.48 | 310'000.00 | 280'000.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO | % | DESCRIZIONE DEL CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 45 | 0.69 | Prelievi da fondi e finanziamenti speciali | 143'230.59 | 166'194.00 | 731'673.07 |
| 450 | 0.56 | Prelievi da FS del capitale di terzi | 115'943.33 | 115'000.00 | 93'237.84 |
| 4500 | 0.56 | Prelievi da FS del CT | 115'943.33 | 115'000.00 | 93'237.84 |
| 451 | 0.13 | Prelievi da fondi del capitale proprio | 27'287.26 | 51'194.00 | 638'435.23 |
| 4511 | 0.13 | Prelievo da fondi del CP | 27'287.26 | 51'194.00 | 638'435.23 |
| 46 | 14.95 | Ricavi da trasferimento | 3'094'071.46 | 3'129'150.00 | 3'132'397.39 |
| 460 | 0.17 | Quote di ricavo | 35'563.41 | 36'000.00 | 36'935.04 |
| 4601 | 0.17 | Quote di ricavo dal Cantone | 35'563.41 | 36'000.00 | 36'935.04 |
| 461 | 5.76 | Rimborsi da enti pubblici | 1'192'254.55 | 1'278'550.00 | 1'257'036.30 |
| 4611 | 0.04 | Rimborsi dal Cantone | 8'600.00 | 8'500.00 | 10'941.80 |
| 4612 | 5.72 | Rimborsi da Comuni e altri enti locali | 1'183'654.55 | 1'270'050.00 | 1'246'094.50 |
| 462 | 2.83 | Perequazione finanziaria | 585'445.00 | 570'000.00 | 581'747.00 |
| 4622 | 2.83 | Contributi perequativi dai comuni | 585'445.00 | 570'000.00 | 581'747.00 |
| 463 | 6.17 | Contributi da enti pubblici e da terzi | 1'276'908.50 | 1'241'600.00 | 1'253'087.10 |
| 4631 | 6.13 | Contributi dal Cantone | 1'268'567.55 | 1'240'600.00 | 1'252'087.10 |
| 4635 | 0.00 | Contributi da imprese private | 1'000.00 | 1'000.00 | 1'000.00 |
| 4637 | 0.04 | Contributi da economie private | 7'340.95 | 0.00 | 0.00 |
| 469 | 0.02 | Altri ricavi da trasferimento | 3'900.00 | 3'000.00 | 3'591.95 |
| 4699 | 0.02 | Ridistribuzioni | 3'900.00 | 3'000.00 | 3'591.95 |
| 49 | 2.89 | Accrediti interni | 598'870.37 | 657'000.00 | 856'053.80 |
| 491 | 0.35 | Servizi | 72'700.00 | 62'500.00 | 296'300.00 |
| 4910 | 0.35 | Servizi | 72'700.00 | 62'500.00 | 296'300.00 |
| 493 | 0.16 | Costi d'esercizio e amministrativi | 33'000.00 | 33'000.00 | 34'000.00 |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO | % | DESCRIZIONE DEL CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 4930 | 0.16 | Costi d'esercizio e amministrativi | 33'000.00 | 33'000.00 | 34'000.00 |
| 494 | 0.57 | Interessi calcolatori e spese finanziarie | 117'201.37 | 157'000.00 | 149'206.45 |
| 4940 | 0.57 | Interessi calcolatori e spese finanziarie | 117'201.37 | 157'000.00 | 149'206.45 |
| 495 | 1.82 | Ammortamenti pianificati e non pianificati | 375'969.00 | 404'500.00 | 376'547.35 |
| 4950 | 1.82 | Ammortamenti pianificati e non pianificati | 375'969.00 | 404'500.00 | 376'547.35 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 1 | AMMINISTRAZIONE | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 100 | CONSIGLIO COMUNALE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3000.000 | INDENNITA' ALLE COMMISSIONI DEL CONSIGLIO COMUNALE | 24'345.00 | | 17'500.00 | 21'765.00 |
| 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 22.95 | | 200.00 | 197.40 |
| 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 7.00 | | 50.00 | 63.10 |
| 3102.400 | STAMPA BILANCI, MESSAGGI E RAPPORTI | 970.00 | | 300.00 | 300.00 |
| 3130.000 | SPESE INVII POSTALI | 2'032.80 | | 1'500.00 | 1'496.63 |
| 3636.330 | CONTRIBUTI A PARTITI POLITICI | 6'500.00 | | 6'500.00 | 6'500.00 |
| | Totale RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Totale SPESE | 33'877.75 | | 26'050.00 | 30'322.13 |
| | SALDO | | 33'877.75 | 26'050.00 | 30'322.13 |
| 110 | MUNICIPIO | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3000.001 | ONORARI AL SINDACO E MUNICIPALI | 81'000.00 | | 81'000.00 | 81'000.00 |
| 3000.002 | INDENNITA' ALLE COMMISSIONI MUNICIPALI | 48'820.00 | | 52'500.00 | 55'760.00 |
| 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 7'682.55 | | 8'800.00 | 8'082.50 |
| 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 2'336.75 | | 2'800.00 | 2'581.65 |
| 3102.100 | STAMPATI | 46.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 3102.200 | STAMPA E INVIO BOLLETTINO INFORMATIVO | 4'047.65 | | 5'000.00 | 5'326.73 |
| 3102.400 | STAMPA BILANCI, MESSAGGI E RAPPORTI | 0.00 | | 500.00 | 0.00 |
| 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 751.60 | | 0.00 | 6'638.40 |
| 3130.202 | STUDI DI PROGETTI E RICERCHE | 496.10 | | 500.00 | 0.00 |
| 3130.500 | SPESE DI RAPPRESENTANZA E RICEVIMENTO | 23'577.76 | | 26'000.00 | 32'472.11 |
| 3132.000 | CONSULENZE LEGALI | 0.00 | | 6'000.00 | 2'132.38 |
| 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 0.00 | | 500.00 | 0.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 1 | AMMINISTRAZIONE | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 110 | MUNICIPIO | | | | |
| | <i>Totale RICAVI</i> | | <i>0.00</i> | <i>0.00</i> | <i>0.00</i> |
| | <i>Totale SPESE</i> | <i>168'758.41</i> | | <i>183'600.00</i> | <i>193'993.77</i> |
| | <i>SALDO</i> | | <i>168'758.41</i> | <i>183'600.00</i> | <i>193'993.77</i> |
| 120 | VOTAZIONI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3000.003 | INDENNITA' AI MEMBRI UFFICI ELETTORALI | 0.00 | | 2'000.00 | 1'798.95 |
| 3010.200 | INDENNITA' ADDETTI UFFICI ELETTORALI | 2'472.35 | | 3'000.00 | 4'077.40 |
| 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 162.15 | | 300.00 | 380.40 |
| 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 49.30 | | 100.00 | 121.55 |
| 3100.000 | MATERIALE PER VOTAZIONI | 0.00 | | 2'000.00 | 2'791.10 |
| 3110.000 | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 2'667.00 | | 1'000.00 | 0.00 |
| 3130.000 | SPESE INVII POSTALI | 8'723.71 | | 8'000.00 | 12'949.52 |
| 3130.201 | COMPENSI PER LAVORI D'ASSEMBLAGGIO MATERIALE PER LE VOTAZIONI | 4'090.15 | | 4'000.00 | 4'462.75 |
| 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 2'376.20 | | 3'000.00 | 2'397.55 |
| | <i>Totale RICAVI</i> | | <i>0.00</i> | <i>0.00</i> | <i>0.00</i> |
| | <i>Totale SPESE</i> | <i>20'540.86</i> | | <i>23'400.00</i> | <i>28'979.22</i> |
| | <i>SALDO</i> | | <i>20'540.86</i> | <i>23'400.00</i> | <i>28'979.22</i> |
| 130 | UFFICI AMMINISTRATIVI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO | 210'028.65 | | 209'000.00 | 358'393.20 |
| 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO | 22'134.25 | | 21'700.00 | 23'377.15 |
| 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 15'210.35 | | 15'150.00 | 24'417.45 |
| 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 19'646.15 | | 16'150.00 | 22'093.85 |
| 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 3'080.95 | | 3'050.00 | 4'256.55 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 1 | AMMINISTRAZIONE | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--|-----------------|----------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 130 | UFFICI AMMINISTRATIVI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 4'626.45 | | 4'850.00 | 7'799.15 |
| 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 8'921.00 | | 8'900.00 | 15'838.90 |
| 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE | 468.00 | | 1'000.00 | 0.00 |
| 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 0.00 | | 1'000.00 | 649.00 |
| 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 6'005.60 | | 6'000.00 | 5'607.45 |
| 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE | 5'405.97 | | 5'000.00 | 5'743.15 |
| 3102.100 | STAMPATI | 1'708.00 | | 1'700.00 | 2'974.00 |
| 3103.000 | ABBONAMENTI FU, FF, RACCOLTA LEGGI, AVVISI E ALTRI | 280.00 | | 1'000.00 | 280.00 |
| 3110.000 | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 2'127.80 | | 2'000.00 | 1'985.60 |
| 3130.000 | SPESE INVII POSTALI | 23'445.05 | | 24'000.00 | 25'909.16 |
| 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 13'279.29 | | 12'000.00 | 13'897.97 |
| 3134.300 | ASSICURAZIONE RC D'AZIENDA E PROFESSIONALE | 1'425.00 | | 1'500.00 | 1'425.00 |
| 3134.400 | PREMIO ASSICURAZIONE PROTEZIONE GIURIDICA | 3'990.00 | | 4'000.00 | 3'990.00 |
| 3150.000 | MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 442.40 | | 1'000.00 | 408.00 |
| 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 9'994.05 | | 12'000.00 | 8'073.60 |
| 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE | 0.00 | | 1'000.00 | 0.00 |
| 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 4'227.35 | | 5'000.00 | 5'037.00 |
| 3631.000 | PARTECIPAZIONE SPESE PROGETTO TICINO 2020 | 0.00 | | 3'500.00 | 954.00 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4210.000 | TASSE DI CANCELLERIA | | 3'915.00 | 5'000.00 | 3'930.00 |
| 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA | | 0.00 | 2'000.00 | 1'052.00 |
| 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | | 2'914.30 | 2'000.00 | 3'186.70 |
| 4910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI PER ALTRI SERVIZI | | 0.00 | 0.00 | 62'500.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 1 | AMMINISTRAZIONE | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|-----|-----------------------|-----------------|------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 130 | UFFICI AMMINISTRATIVI | | | | |
| | <i>Totale RICAVI</i> | | 6'829.30 | 9'000.00 | 70'668.70 |
| | <i>Totale SPESE</i> | 356'446.31 | | 360'500.00 | 533'110.18 |
| | <i>SALDO</i> | | 349'617.01 | 351'500.00 | 462'441.48 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 2 | ISTRUZIONE E CULTURA | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--|-----------------|------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 200 | SCUOLA DELL'INFANZIA | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3020.000 | STIPENDIO DOCENTI | 465'154.05 | | 463'000.00 | 457'609.85 |
| 3020.001 | STIPENDIO SUPPLEMENTI | 10'329.15 | | 7'500.00 | 8'484.10 |
| 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 31'505.95 | | 30'600.00 | 30'575.05 |
| 3052.001 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE CANTONALE | 65'905.00 | | 65'400.00 | 57'588.00 |
| 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 1'004.25 | | 900.00 | 981.90 |
| 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 9'582.95 | | 9'800.00 | 9'765.95 |
| 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 18'745.40 | | 18'500.00 | 23'582.60 |
| 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 393.75 | | 500.00 | 173.00 |
| 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE | 2'683.78 | | 2'500.00 | 2'931.05 |
| 3104.000 | MATERIALE SCOLASTICO E DIDATTICO | 11'546.13 | | 10'000.00 | 13'309.64 |
| 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 1'423.10 | | 1'000.00 | 2'183.20 |
| 3130.234 | USCITE DI STUDIO | 3'300.00 | | 1'000.00 | 225.00 |
| 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 0.00 | | 1'000.00 | 20.60 |
| 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 2'500.00 | | 3'000.00 | 2'082.70 |
| 3612.102 | TASSE SCOLASTICHE AD ALTRI COMUNI | 0.00 | | 1'200.00 | 1'167.00 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA | | 0.00 | 4'000.00 | 1'466.65 |
| 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | | 3'000.00 | 500.00 | 3'962.55 |
| 4612.102 | TASSE SCOLASTICHE DA ALTRI COMUNI | | 600.00 | 600.00 | 0.00 |
| 4631.000 | SUSSIDIO CANTONALE STIPENDIO DOCENTI | | 180'722.00 | 178'000.00 | 179'750.95 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 2 | ISTRUZIONE E CULTURA | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 200 | SCUOLA DELL'INFANZIA | | | | |
| | <i>Totale RICAVI</i> | | 184'322.00 | 183'100.00 | 185'180.15 |
| | <i>Totale SPESE</i> | 624'073.51 | | 615'900.00 | 610'679.64 |
| | <i>SALDO</i> | | 439'751.51 | 432'800.00 | 425'499.49 |
| 210 | SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO | 59'370.35 | | 59'100.00 | 62'629.95 |
| 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO | 113'523.75 | | 101'000.00 | 102'001.35 |
| 3010.100 | PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI | 0.00 | | 1'000.00 | 1'167.95 |
| 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 10'660.50 | | 10'650.00 | 10'619.95 |
| 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 12'403.55 | | 12'650.00 | 10'307.89 |
| 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 2'132.35 | | 2'150.00 | 2'007.20 |
| 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 3'242.55 | | 3'400.00 | 3'392.15 |
| 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 6'237.35 | | 6'200.00 | 7'983.60 |
| 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 250.00 | | 100.00 | 948.90 |
| 3101.010 | ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA | 5'662.85 | | 4'000.00 | 4'961.50 |
| 3105.000 | ACQUISTI PER LA REFEZIONE | 40'338.65 | | 35'000.00 | 35'209.44 |
| 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 2'761.95 | | 2'500.00 | 1'881.95 |
| 3112.000 | BIANCHERIA DI CUCINA | 0.00 | | 300.00 | 515.00 |
| 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 3'218.20 | | 3'600.00 | 3'231.00 |
| 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 1'782.50 | | 2'500.00 | 1'877.20 |
| 3181.000 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI | 859.10 | | 500.00 | 117.15 |
| 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 53.35 | | 400.00 | 345.00 |
| 3910.000 | PRESTAZIONI DIREZIONE | 35'200.00 | | 35'000.00 | 33'700.00 |
| 4 | RICAVI | | | | |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 2 | ISTRUZIONE E CULTURA | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 210 | SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA | | | | |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4240.200 | TASSE DI REFEZIONE | | 46'269.00 | 50'000.00 | 42'786.00 |
| 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA | | 11'718.95 | 2'000.00 | 891.85 |
| 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | | 0.00 | 300.00 | 45.60 |
| | Totale RICAVI | | 57'987.95 | 52'300.00 | 43'723.45 |
| | Totale SPESE | 297'697.00 | | 280'050.00 | 282'897.18 |
| | SALDO | | 239'709.05 | 227'750.00 | 239'173.73 |
| 220 | SCUOLA ELEMENTARE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3020.000 | STIPENDIO DOCENTI | 1'035'185.30 | | 1'029'000.00 | 1'021'946.85 |
| 3020.001 | STIPENDIO SUPPLEMENTI | 27'820.25 | | 25'000.00 | 21'058.40 |
| 3020.004 | STIPENDIO DOCENTI EDUCAZIONE FISICA | 107'718.20 | | 104'000.00 | 98'508.75 |
| 3020.005 | STIPENDIO DOCENTI ARTI PLASTICHE | 87'324.25 | | 84'500.00 | 82'741.45 |
| 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 82'133.55 | | 80'300.00 | 79'593.60 |
| 3052.001 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE CANTONALE | 177'460.60 | | 176'100.00 | 154'290.00 |
| 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 2'300.40 | | 2'200.00 | 2'531.85 |
| 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 24'981.95 | | 25'700.00 | 25'422.90 |
| 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 49'452.65 | | 48'300.00 | 61'739.95 |
| 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE | 1'783.60 | | 2'800.00 | 3'001.20 |
| 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 6'806.30 | | 7'000.00 | 6'884.85 |
| 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 119.00 | | 2'000.00 | 536.20 |
| 3101.200 | ACQUISTO CARBURANTE | 473.89 | | 1'000.00 | 384.70 |
| 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE | 7'061.62 | | 5'000.00 | 6'680.35 |
| 3104.000 | MATERIALE SCOLASTICO E DIDATTICO | 36'577.76 | | 35'000.00 | 41'451.30 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 2 | ISTRUZIONE E CULTURA | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|---|-----------------|------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 220 | SCUOLA ELEMENTARE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 11'434.40 | | 6'000.00 | 2'021.05 |
| 3130.000 | SPESE INVII POSTALI | 247.50 | | 500.00 | 164.70 |
| 3130.230 | SCUOLA VERDE | 4'379.10 | | 10'000.00 | 11'556.30 |
| 3130.231 | CORSI NUOTO E ALTRI | 9'553.55 | | 10'000.00 | 10'470.00 |
| 3130.233 | CORSI POLISPORTIVI | 16'013.70 | | 15'000.00 | 15'937.20 |
| 3130.234 | USCITE DI STUDIO | 5'518.38 | | 5'000.00 | 5'486.60 |
| 3130.235 | SPESE CERIMONIA | 880.25 | | 1'000.00 | 877.20 |
| 3130.250 | CREDITO PER L'ISTITUTO | 6'900.00 | | 6'000.00 | 8'220.00 |
| 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 2'283.70 | | 2'000.00 | 2'226.45 |
| 3153.000 | MANUTENZIONE HARDWARE | 737.70 | | 1'000.00 | 370.60 |
| 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 1'241.00 | | 1'000.00 | 2'569.75 |
| 3611.002 | QUOTAPARTE DOCENTE CORSO DI LINGUA | 18'000.00 | | 15'200.00 | 10'160.00 |
| 3612.102 | TASSE SCOLASTICHE AD ALTRI COMUNI | 3'300.00 | | 600.00 | 1'800.00 |
| 3612.104 | QUOTAPARTE DOCENTE ATTIVITA' MUSICALI | 40'309.05 | | 40'000.00 | 35'432.15 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA | | 8'631.95 | 25'000.00 | 10'380.35 |
| 4260.230 | PARTECIPAZIONE ALLIEVI USCITE DI STUDIO, SCUOLA VERDE E CORSO POLISPORTIVO | | 7'600.00 | 8'000.00 | 6'920.00 |
| 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | | 2'264.05 | 1'000.00 | 1'758.55 |
| 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 | | 0.00 | 600.00 | 1'133.30 |
| 4612.105 | RIMBORSO DAI COMUNI PER DOCENTE ARTI PLASTICHE | | 17'314.15 | 16'800.00 | 17'173.25 |
| 4631.000 | SUSSIDIO CANTONALE STIPENDIO DOCENTI | | 421'311.00 | 419'000.00 | 429'426.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 2 | ISTRUZIONE E CULTURA | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|----------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 220 | SCUOLA ELEMENTARE | | | | |
| | <i>Totale RICAVI</i> | | 469'121.15 | 482'400.00 | 478'791.45 |
| | <i>Totale SPESE</i> | 1'767'997.65 | | 1'741'200.00 | 1'714'064.35 |
| | <i>SALDO</i> | | 1'298'876.50 | 1'258'800.00 | 1'235'272.90 |
| 230 | SERVIZIO SCUOLA ELEMENTARE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO | 218'971.45 | | 216'000.00 | 212'864.25 |
| 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO | 50'227.50 | | 46'000.00 | 58'498.35 |
| 3010.002 | STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO | 0.00 | | 3'000.00 | 0.00 |
| 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 17'614.10 | | 17'200.00 | 17'423.77 |
| 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 20'929.30 | | 18'400.00 | 20'937.32 |
| 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 3'239.00 | | 3'500.00 | 3'101.05 |
| 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 5'357.55 | | 5'500.00 | 5'565.35 |
| 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 9'370.55 | | 10'100.00 | 9'738.97 |
| 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 224.40 | | 500.00 | 337.40 |
| 3101.010 | ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA | 5'793.05 | | 5'000.00 | 5'333.20 |
| 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 1'230.90 | | 2'000.00 | 1'739.10 |
| 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 1'297.78 | | 1'000.00 | 988.72 |
| 3134.200 | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI | 908.50 | | 1'600.00 | 1'579.00 |
| 3137.000 | IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI | 589.00 | | 600.00 | 589.00 |
| 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 1'228.45 | | 3'000.00 | 267.80 |
| 3151.400 | MANUTENZIONE VEICOLI | 222.60 | | 500.00 | 47.90 |
| 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO) | 0.00 | | 0.00 | 147.00 |
| 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 1'612.00 | | 2'000.00 | 1'785.00 |
| 4 | RICAVI | | | | |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 2 | ISTRUZIONE E CULTURA | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 230 | SERVIZIO SCUOLA ELEMENTARE | | | | |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA | | 0.00 | 5'000.00 | 4'352.85 |
| 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | | 1'900.00 | 500.00 | 1'330.10 |
| 4612.113 | DAI COMUNI PER DIREZIONE SCUOLE | | 44'041.20 | 43'800.00 | 43'969.00 |
| 4910.000 | PRESTAZIONI DIRETTORE PER ALTRI SERVIZI | | 35'200.00 | 35'000.00 | 33'700.00 |
| | Totale RICAVI | | 81'141.20 | 84'300.00 | 83'351.95 |
| | Totale SPESE | 338'816.13 | | 335'900.00 | 340'943.18 |
| | SALDO | | 257'674.93 | 251'600.00 | 257'591.23 |
| 240 | CORSI OPZIONALI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3020.100 | COMPENSO AGLI ANIMATORI | 5'048.75 | | 5'500.00 | 5'250.00 |
| 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 68.85 | | 400.00 | 160.60 |
| 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 21.00 | | 200.00 | 51.30 |
| 3101.000 | MATERIALE D'ESERCIZIO E DI CONSUMO | 1'008.60 | | 3'000.00 | 2'493.75 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4260.231 | PARTECIPAZIONE ALLIEVI CORSI OPZIONALI | | 9'190.00 | 6'000.00 | 13'110.00 |
| | Totale RICAVI | | 9'190.00 | 6'000.00 | 13'110.00 |
| | Totale SPESE | 6'147.20 | | 9'100.00 | 7'955.65 |
| | SALDO | 3'042.80 | | 3'100.00 | -5'154.35 |
| 250 | SERVIZIO MEDICO E DENTARIO | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3010.201 | INDENNITA' OPERATRICI PROFILASSI DENTARIA | 4'006.80 | | 3'500.00 | 4'228.65 |
| 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 262.80 | | 200.00 | 277.35 |
| 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 8.15 | | 50.00 | 10.05 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 2 | ISTRUZIONE E CULTURA | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 250 | SERVIZIO MEDICO E DENTARIO | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 79.95 | | 100.00 | 88.60 |
| 3101.000 | MATERIALE D'ESERCIZIO E DI CONSUMO | 480.90 | | 1'000.00 | 475.75 |
| 3611.000 | SERVIZIO DENTARIO SCOLASTICO | 27'047.35 | | 30'000.00 | 28'099.75 |
| 3611.001 | SERVIZIO MEDICO SCOLASTICO | 2'208.00 | | 2'000.00 | 1'559.00 |
| | Totale RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Totale SPESE | 34'093.95 | | 36'850.00 | 34'739.15 |
| | SALDO | | 34'093.95 | 36'850.00 | 34'739.15 |
| 260 | BIBLIOTECA COMUNALE E ATTIVITA' CULTURALE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3010.202 | INDENNITA' ALLA BIBLIOTECARIA | 12'818.95 | | 13'000.00 | 15'388.05 |
| 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 840.70 | | 900.00 | 1'009.25 |
| 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 76.75 | | 100.00 | 92.15 |
| 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 255.75 | | 300.00 | 322.40 |
| 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 493.65 | | 500.00 | 758.60 |
| 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 521.20 | | 500.00 | 529.75 |
| 3103.001 | ACQUISTO LIBRI E OPERE | 1'909.70 | | 2'000.00 | 759.90 |
| 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 0.00 | | 500.00 | 0.00 |
| 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 400.00 | | 400.00 | 412.00 |
| 3130.236 | SPESE PER MANIFESTAZIONI | 379.80 | | 1'000.00 | 252.25 |
| 3161.000 | AFFITTO LIBRI BIBLIOTECA PER TUTTI | 3'950.00 | | 4'000.00 | 3'950.00 |
| 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 223.76 | | 500.00 | 674.01 |
| 4 | RICAVI | | | | |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 2 | ISTRUZIONE E CULTURA | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 260 | BIBLIOTECA COMUNALE E ATTIVITA' CULTURALE | | | | |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | | 776.80 | 2'000.00 | 779.00 |
| | Totale RICAVI | | 776.80 | 2'000.00 | 779.00 |
| | Totale SPESE | 21'870.26 | | 23'700.00 | 24'148.36 |
| | SALDO | | 21'093.46 | 21'700.00 | 23'369.36 |
| 270 | CONTRIBUTI PER ALTRE SCUOLE, A SOCIETA' E DIVERSI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3102.300 | STAMPA CALENDARIO COMUNALE | 9'831.65 | | 5'500.00 | 9'991.90 |
| 3631.400 | CONTRIBUTI SCUOLE MEDIE | 19'000.00 | | 22'000.00 | 24'630.00 |
| 3636.000 | SPESE PER ATTIVITA' GIOVANILI | 13'776.85 | | 11'000.00 | 12'843.45 |
| 3636.020 | CONTRIBUTI ALLE SOCIETA' CASLANESI | 36'600.00 | | 40'000.00 | 35'200.00 |
| 3636.030 | CONTRIBUTI ALLE COLONIE ESTIVE | 0.00 | | 3'000.00 | 725.00 |
| 3636.050 | CONTRIBUTO AL MUSEO DELLA PESCA DI CASLANO | 6'000.00 | | 5'000.00 | 5'000.00 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4250.100 | VENDITA LIBRO SU CASLANO | | 0.00 | 0.00 | 38.00 |
| 4390.200 | CONTRIBUTI PER CALENDARIO COMUNALE | | 2'500.00 | 2'500.00 | 2'500.00 |
| | Totale RICAVI | | 2'500.00 | 2'500.00 | 2'538.00 |
| | Totale SPESE | 85'208.50 | | 86'500.00 | 88'390.35 |
| | SALDO | | 82'708.50 | 84'000.00 | 85'852.35 |
| 280 | SUSSIDI DI STUDIO | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3637.220 | CONDONO PRESTITI DI STUDIO | 10'500.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 3637.230 | SUSSIDI DI STUDIO | 4'500.00 | | 8'000.00 | 8'500.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 2 | ISTRUZIONE E CULTURA | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|----------|-------------------------------------|-----------------|-----------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 280 | SUSSIDI DI STUDIO | | | | |
| | <i>Totale RICAVI</i> | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | <i>Totale SPESE</i> | 15'000.00 | | 8'000.00 | 8'500.00 |
| | SALDO | | 15'000.00 | 8'000.00 | 8'500.00 |
| 290 | CORSI ESTIVI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3130.232 | SPESE ORGANIZZAZIONE CORSI ESTIVI | 0.00 | | 0.00 | 5'088.80 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4260.232 | PARTECIPAZIONI ALLIEVI CORSI ESTIVI | | 0.00 | 0.00 | 4'515.00 |
| | <i>Totale RICAVI</i> | | 0.00 | 0.00 | 4'515.00 |
| | <i>Totale SPESE</i> | 0.00 | | 0.00 | 5'088.80 |
| | SALDO | | 0.00 | 0.00 | 573.80 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 3 | PIANIFICAZIONE E AMBIENTE | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 300 | PIANIFICAZIONE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3010.002 | STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO | 23'089.40 | | 25'000.00 | 41'937.00 |
| 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 1'514.45 | | 1'600.00 | 2'750.65 |
| 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 1'566.65 | | 2'550.00 | 3'421.20 |
| 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 331.05 | | 350.00 | 621.45 |
| 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 460.65 | | 550.00 | 878.60 |
| 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 888.95 | | 1'000.00 | 2'067.45 |
| 3131.000 | PROGETTAZIONE DA PARTE DI TERZI | 0.00 | | 1'000.00 | 1'000.00 |
| 3131.100 | PIANO REGOLATORE COMUNALE | 1'758.80 | | 7'000.00 | 1'606.85 |
| 3132.000 | CONSULENZE LEGALI | 3'577.60 | | 12'000.00 | 32'090.50 |
| 3132.010 | CONSULENZA IN MATERIA EDILIZIA | 10'079.98 | | 12'000.00 | 17'857.28 |
| 3132.030 | ALTRE CONSULENZE | 280.00 | | 2'000.00 | 280.00 |
| 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 694.00 | | 1'000.00 | 241.20 |
| 3500.600 | VERSAMENTI AL FONDO PLUSVALORE | 155'000.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 3601.003 | QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER LE DOMANDE DI COSTRUZIONE | 38'355.30 | | 15'000.00 | 16'792.85 |
| 3601.600 | QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER CONTRIBUTI DI PLUSVALORE | 155'000.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4210.300 | TASSE APPROVAZIONE PROGETTI | | 42'736.00 | 30'000.00 | 55'218.20 |
| 4270.400 | MULTE IN MATERIA EDILIZIA | | 0.00 | 5'000.00 | 0.00 |
| 4290.600 | CONTRIBUTI PLUSVALORE ART. 94 LST | | 310'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Totale RICAVI | | 352'736.00 | 35'000.00 | 55'218.20 |
| | Totale SPESE | 392'596.83 | | 81'050.00 | 121'545.03 |
| | SALDO | | 39'860.83 | 46'050.00 | 66'326.83 |
| 310 | SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI | | | | |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 3 | PIANIFICAZIONE E AMBIENTE | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|---|-----------------|--------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 310 | SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO | 83'536.20 | | 73'000.00 | 81'213.10 |
| 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 4'830.20 | | 4'800.00 | 4'706.55 |
| 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 1'628.20 | | 7'000.00 | 3'371.43 |
| 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 1'055.35 | | 1'050.00 | 1'061.55 |
| 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 1'469.20 | | 1'550.00 | 1'503.35 |
| 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 2'641.25 | | 2'800.00 | 3'305.35 |
| 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 0.00 | | 500.00 | 100.00 |
| 3101.200 | ACQUISTO CARBURANTE | 600.00 | | 600.00 | 768.24 |
| 3101.710 | ACQUISTO TESSERE | 5'211.50 | | 5'200.00 | 5'399.60 |
| 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 302.75 | | 1'500.00 | 493.35 |
| 3112.100 | ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO | 786.00 | | 4'000.00 | 1'494.65 |
| 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE | 188.20 | | 200.00 | 120.45 |
| 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 3'055.15 | | 3'000.00 | 3'921.70 |
| 3120.600 | TASSE USO CANALIZZAZIONE | 852.10 | | 1'000.00 | 296.65 |
| 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 10'107.31 | | 4'500.00 | 7'850.20 |
| 3130.700 | SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI DOMESTICI | 100'528.20 | | 85'000.00 | 97'587.35 |
| 3130.701 | SERVIZIO RACCOLTA E TRASFORMAZIONE RIF. VEGETALI | 29'693.75 | | 35'000.00 | 37'689.35 |
| 3130.702 | SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI INGOMBRANTI | 14'566.25 | | 18'000.00 | 14'074.85 |
| 3130.703 | SERVIZIO RACCOLTA ALTRI RIFIUTI | 78'614.35 | | 84'000.00 | 76'899.87 |
| 3130.712 | SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI INGOMBRANTI | 18'636.85 | | 14'000.00 | 19'099.05 |
| 3130.713 | SERVIZIO SMALTIMENTO ALTRI RIFIUTI | 7'487.60 | | 10'000.00 | 8'438.55 |
| 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE | 4'592.00 | | 8'000.00 | 7'848.30 |
| 3134.200 | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI | 1'733.80 | | 900.00 | 1'821.60 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 3 | PIANIFICAZIONE E AMBIENTE | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--|-----------------|------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 310 | SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3137.000 | IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI | 390.00 | | 500.00 | 390.00 |
| 3137.100 | COSTI IVA | 18'689.15 | | 18'600.00 | 15'760.05 |
| 3143.730 | MANUTENZIONE PIAZZE DI RACCOLTA | 53'316.41 | | 56'000.00 | 83'778.21 |
| 3144.200 | MANUTENZIONE STABILE ECOCENTRO | 1'470.90 | | 6'000.00 | 4'093.75 |
| 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 749.45 | | 1'500.00 | 1'070.20 |
| 3151.400 | MANUTENZIONE VEICOLI | 1'430.50 | | 1'500.00 | 445.90 |
| 3160.000 | AFFITTI A TERZI | 400.20 | | 400.00 | 400.20 |
| 3162.000 | COSTI LEASING | 13'555.80 | | 13'500.00 | 13'555.80 |
| 3181.000 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI | 11'162.95 | | 0.00 | 0.00 |
| 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO) | 0.00 | | 1'000.00 | 2'772.97 |
| 3181.300 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO) | 0.00 | | 5'000.00 | 5'970.83 |
| 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE | 0.00 | | 1'000.00 | 0.00 |
| 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 4'142.61 | | 3'000.00 | 4'585.86 |
| 3611.710 | SERVIZIO INCENERIMENTO RIFIUTI DOMESTICI | 94'394.05 | | 95'000.00 | 92'932.55 |
| 3910.030 | PRESTAZIONI DIPENDENTI UTC | 0.00 | | 0.00 | 17'000.00 |
| 3940.700 | ADDEBITO INTERESSI SERVIZIO RIFIUTI | 20'122.32 | | 32'000.00 | 29'045.30 |
| 3950.700 | ADDEBITO AMMORTAMENTI SERVIZIO RIFIUTI | 150'439.00 | | 146'060.00 | 143'660.00 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4240.700 | TASSA SUL PESO RSU | | 175'789.50 | 170'000.00 | 172'005.03 |
| 4240.701 | TASSA SUL PESO RIFIUTI VEGETALI | | 29'026.15 | 33'000.00 | 30'659.00 |
| 4240.702 | TASSA SUL PESO RIFIUTI INGOMBRANTI | | 37'258.00 | 30'000.00 | 35'336.10 |
| 4240.750 | TASSA RACCOLTA RIFIUTI - TASSA BASE | | 363'796.44 | 368'000.00 | 341'390.50 |
| 4250.700 | VENDITA RIFIUTI RICICLABILI | | 7'429.20 | 7'000.00 | 6'713.75 |
| 4250.710 | VENDITA TESSERE | | 1'630.00 | 1'500.00 | 1'460.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 3 | PIANIFICAZIONE E AMBIENTE | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 310 | SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI | | | | |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA | | 9'892.80 | 1'000.00 | 8'762.20 |
| 4260.300 | RIMBORSO PER DANNI | | 0.00 | 1'000.00 | 500.00 |
| 4260.750 | RIMBORSO PER SMALTIMENTO VETRO (VETROSUISSE) | | 12'390.75 | 13'000.00 | 13'426.25 |
| 4270.700 | MULTE INFRAZIONI REGOLAMENTO DEI RIFIUTI | | 2'950.00 | 6'000.00 | 9'250.00 |
| 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | | 6'071.68 | 2'500.00 | 7'391.64 |
| 4500.500 | PRELIEVI DAL FONDO FER | | 13'555.80 | 20'000.00 | 13'555.80 |
| 4511.300 | PRELEVAMENTO DAL FONDO ELIMINAZIONE DEI RIFIUTI | | 18'589.23 | 39'660.00 | 89'576.44 |
| 4635.000 | CONTRIBUTO ACQUISTO TESSERE | | 1'000.00 | 1'000.00 | 1'000.00 |
| 4910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI PER ALTRI SERVIZI | | 30'000.00 | 20'000.00 | 33'500.00 |
| 4930.700 | ACCREDITO COSTI PROPRI RIFIUTI | | 33'000.00 | 33'000.00 | 30'000.00 |
| | Totale RICAVI | | 742'379.55 | 746'660.00 | 794'526.71 |
| | Totale SPESE | 742'379.55 | | 746'660.00 | 794'526.71 |
| | SALDO | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 320 | PROTEZIONE AMBIENTE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3030.000 | INDENNITA' SERVIZIO CIVILISTI | 9'662.00 | | 1'800.00 | 0.00 |
| 3111.010 | ACQUISTO CONTENITORI | 0.00 | | 4'000.00 | 0.00 |
| 3130.203 | CURA E TUTELA AMBIENTE | 26'755.85 | | 36'000.00 | 36'575.35 |
| 3130.204 | CITTÀ DELL'ENERGIA | 4'920.95 | | 4'600.00 | 3'623.30 |
| 3130.205 | MISURE NELL'AMBITO DELL'EFFICIENZA E DEL RISPARMIO ENERGETICO | 27'173.50 | | 40'000.00 | 28'467.05 |
| 3132.400 | CONTROLLO IMPIANTI A COMBUSTIONE | 39'315.65 | | 45'000.00 | 0.00 |
| 3151.010 | MANUTENZIONE CONTENITORI RIFIUTI | 0.00 | | 1'000.00 | 0.00 |
| 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO) | 0.00 | | 0.00 | 91.00 |
| 3500.500 | VERSAMENTI AL FONDO FER | 188'696.00 | | 180'000.00 | 172'953.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 3 | PIANIFICAZIONE E AMBIENTE | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 320 | PROTEZIONE AMBIENTE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3601.004 | QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER CONTROLLO IMPIANTI DI COMBUSTIONE | 2'100.00 | | 2'200.00 | 2'390.00 |
| 3610.000 | TRIBUTI ALLA CONFEDERAZIONE PER SERVIZIO CIVILE | 8'162.00 | | 4'770.00 | 0.00 |
| 3612.170 | CONSORZIO PULIZIA RIVE LAGO CERESIO | 25'002.36 | | 27'500.00 | 27'632.93 |
| 3910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI | 0.00 | | 0.00 | 33'500.00 |
| 3910.030 | PRESTAZIONI DIPENDENTI UTC | 0.00 | | 0.00 | 14'500.00 |
| 3930.700 | ADDEBITO COSTI PROPRI RIFIUTI | 17'000.00 | | 17'000.00 | 16'000.00 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4240.780 | TASSE CONTROLLO IMPIANTI A COMBUSTIONE | | 43'896.00 | 45'000.00 | 0.00 |
| 4250.200 | VENDITA ENERGIA ELETTRICA FOTOVOLTAICO | | 1'995.04 | 10'000.00 | 4'520.14 |
| 4500.500 | PRELIEVI DAL FONDO FER | | 27'173.50 | 40'000.00 | 28'467.05 |
| 4631.600 | CONTRIBUTI FER | | 188'696.00 | 180'000.00 | 172'953.00 |
| | Totale RICAVI | | 261'760.54 | 275'000.00 | 205'940.19 |
| | Totale SPESE | 348'788.31 | | 363'870.00 | 335'732.63 |
| | SALDO | | 87'027.77 | 88'870.00 | 129'792.44 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 4 | ATTIVITA' SOCIALI | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 400 | CONTRIBUTI DIVERSI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3130.410 | CONTRIBUTO A PERSONE ANZIANE PER NATALE | 18'321.20 | | 25'000.00 | 24'875.00 |
| 3614.000 | CROCE VERDE LUGANO | 85'459.85 | | 82'000.00 | 86'207.35 |
| 3631.100 | CONTRIBUTO AL CANTONE PER AM / PC / AVS / AI | 1'145'616.60 | | 1'000'000.00 | 1'057'357.75 |
| 3631.101 | CONTRIBUTO AL CANTONE PER L'ASSISTENZA SOCIALE | 278'350.05 | | 250'000.00 | 266'206.96 |
| 3631.102 | CONTRIBUTO AL CANTONE PER PROVVEDIMENTI DI PROTEZIONE SECONDO LA LFAM | 89'466.50 | | 86'000.00 | 86'326.00 |
| 3632.140 | A CASE ANZIANI CONVENZIONATE (COMUNI, CONSORZI) | 43'188.20 | | 60'000.00 | 49'794.60 |
| 3632.150 | CONTRIBUTI PER ANZIANI OSPITI DI ISTITUTI | 1'597'618.19 | | 1'450'000.00 | 1'612'067.89 |
| 3632.151 | CONTRIBUTI PER IL SACD | 377'875.21 | | 325'000.00 | 421'900.31 |
| 3632.152 | CONTRIBUTI PER I SERVIZI DI APPOGGIO | 238'417.80 | | 230'000.00 | 194'538.10 |
| 3632.153 | COSTI ISTANZA DI COMPENSAZIONE | 514.06 | | 1'000.00 | 79.46 |
| 3632.154 | MANTENIMENTO ANZIANI A DOMICILIO | 120'792.08 | | 130'000.00 | 100'797.98 |
| 3636.140 | A CASE ANZIANI CONVENZIONATE (FONDAZIONI) | 187'220.80 | | 100'000.00 | 179'504.00 |
| 3637.100 | FONDO SOCIALE COMUNALE | 7'868.95 | | 10'000.00 | 4'082.30 |
| 3637.140 | A CASE ANZIANI CONVENZIONATE (PRIVATE) | 0.00 | | 2'000.00 | 0.00 |
| 3637.200 | CONTRIBUTO ALLE FAMIGLIE PER NASCITURI | 0.00 | | 1'000.00 | 0.00 |
| 3637.300 | SPESE ONORANZE FUNEBRI | 600.00 | | 0.00 | 1'410.75 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4390.120 | DAL LEGATO DR. GREPPI G. PER FONDO SOCIALE | | 1'000.00 | 1'000.00 | 1'000.00 |
| | Totale RICAVI | | 1'000.00 | 1'000.00 | 1'000.00 |
| | Totale SPESE | 4'191'309.49 | | 3'752'000.00 | 4'085'148.45 |
| | SALDO | | 4'190'309.49 | 3'751'000.00 | 4'084'148.45 |
| 410 | CENTRO DIURNO COMUNALE | | | | |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 4 | ATTIVITA' SOCIALI | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--|-----------------|--------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 410 | CENTRO DIURNO COMUNALE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO | 303'153.50 | | 295'000.00 | 291'907.45 |
| 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO | 16'248.00 | | 16'000.00 | 16'716.80 |
| 3010.002 | STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO | 967.00 | | 3'000.00 | 1'333.75 |
| 3010.003 | STIPENDIO APPRENDISTA | 10'004.00 | | 18'000.00 | 9'837.35 |
| 3010.100 | PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI | 1'184.10 | | 5'000.00 | 1'335.05 |
| 3030.000 | INDENNITA' SERVIZIO CIVILISTI | 14'636.50 | | 15'000.00 | 15'188.50 |
| 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 21'813.80 | | 21'700.00 | 21'030.25 |
| 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 26'376.00 | | 25'300.00 | 20'379.10 |
| 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 4'404.75 | | 4'400.00 | 4'237.30 |
| 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 6'634.95 | | 6'950.00 | 6'717.25 |
| 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 12'741.30 | | 12'750.00 | 15'782.70 |
| 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE | 2'840.00 | | 500.00 | 593.40 |
| 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 5.20 | | 1'500.00 | 402.95 |
| 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 808.70 | | 1'000.00 | 696.40 |
| 3101.010 | ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA | 2'102.00 | | 3'000.00 | 1'738.50 |
| 3101.200 | ACQUISTO CARBURANTE | 460.91 | | 1'000.00 | 566.70 |
| 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE | 2'808.19 | | 3'500.00 | 3'101.15 |
| 3102.100 | STAMPATI | 9.90 | | 425.00 | 453.70 |
| 3105.001 | ACQUISTI PASTI E ALIMENTARI | 230'085.50 | | 230'000.00 | 231'160.55 |
| 3105.002 | ACQUISTI PER BAR | 9'089.80 | | 10'000.00 | 8'340.65 |
| 3105.003 | COSTO PASTI TERAPEUTICI | 3'984.00 | | 0.00 | 3'204.00 |
| 3106.000 | PICCOLO MATERIALE INFERMIERISTICO | 0.00 | | 1'000.00 | 36.35 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 4 | ATTIVITA' SOCIALI | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|---|-----------------|------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 410 | CENTRO DIURNO COMUNALE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 10'099.43 | | 5'000.00 | 10'071.52 |
| 3118.000 | ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE | 1'000.00 | | 1'000.00 | 1'093.17 |
| 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 17'060.75 | | 14'000.00 | 15'213.60 |
| 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 5'338.70 | | 6'000.00 | 5'439.29 |
| 3130.040 | SPESE TRASPORTO ANZIANI - PRESTAZIONI DI TERZI | 3'399.00 | | 10'000.00 | 9'256.60 |
| 3130.411 | SPESE PER ATTIVITÀ DI PREVENZIONE | 40'033.44 | | 20'000.00 | 28'252.45 |
| 3132.020 | CONSULENZA SPECIALISTICA | 0.00 | | 2'000.00 | 0.00 |
| 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE | 2'400.00 | | 1'600.00 | 1'580.30 |
| 3134.200 | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI | 2'917.60 | | 4'000.00 | 1'067.80 |
| 3137.000 | IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI | 913.80 | | 1'000.00 | 477.00 |
| 3137.100 | COSTI IVA | 7'530.60 | | 7'000.00 | 4'566.89 |
| 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 6'423.79 | | 6'000.00 | 4'411.65 |
| 3160.000 | AFFITTI A TERZI | 86'380.00 | | 86'400.00 | 86'380.00 |
| 3160.010 | SPESE ACCESSORIE | 6'480.00 | | 12'000.00 | 10'980.00 |
| 3162.000 | COSTI LEASING | 0.00 | | 0.00 | 3'156.40 |
| 3162.410 | SPESE TRASPORTO ANZIANI - COSTI LEASING | 16'858.00 | | 15'860.00 | 0.00 |
| 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE | 0.00 | | 500.00 | 0.00 |
| 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 3'222.56 | | 4'000.00 | 22'747.81 |
| 3610.000 | TRIBUTI ALLA CONFEDERAZIONE PER SERVIZIO CIVILE | 15'807.25 | | 15'000.00 | 16'218.00 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4240.800 | RICAVI PER ATTIVITÀ DI PREVENZIONE | | 32'679.90 | 10'000.00 | 18'766.50 |
| 4250.000 | VENDITA PASTI | | 234'363.29 | 250'000.00 | 233'415.44 |
| 4250.010 | RICAVI GESTIONE BAR | | 24'749.92 | 27'500.00 | 25'190.57 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 4 | ATTIVITA' SOCIALI | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 410 | CENTRO DIURNO COMUNALE | | | | |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA | | 653.80 | 1'500.00 | 1'040.15 |
| 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | | 978.80 | 1'500.00 | 580.03 |
| 4390.110 | DAL FONDO F. E E. KEVER PER ATTIVITA' SOCIALI | | 14'900.00 | 12'000.00 | 12'000.00 |
| 4470.000 | AFFITTI DA TERZI | | 13'260.00 | 13'260.00 | 13'260.00 |
| 4631.400 | CONTRIBUTO FISSO CANTONALE | | 421'164.10 | 400'000.00 | 411'657.65 |
| 4631.410 | CONTRIBUTO CANTONALE PER FORMAZIONE | | 10'859.75 | 20'400.00 | 10'687.80 |
| 4631.420 | CONTRIBUTO CANTONALE PER SERVIZIO CIVILE | | 31'410.75 | 30'000.00 | 32'740.25 |
| | Totale RICAVI | | 785'020.31 | 766'160.00 | 759'338.39 |
| | Totale SPESE | 896'223.02 | | 886'385.00 | 875'672.33 |
| | SALDO | | 111'202.71 | 120'225.00 | 116'333.94 |
| 420 | AMMINISTRAZIONE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3000.004 | INDENNITA' DELEGATO AUTORITA' TUTORIA | 8'000.00 | | 8'000.00 | 8'000.00 |
| 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO | 223'678.00 | | 217'000.00 | 216'075.25 |
| 3010.300 | MERCEDI PER TUTORI E CURATORI | 154'386.45 | | 100'000.00 | 123'738.35 |
| 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 17'989.30 | | 14'750.00 | 16'960.65 |
| 3050.010 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD (MERCEDI) | 4'522.40 | | 6'600.00 | 4'611.10 |
| 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 19'625.55 | | 19'200.00 | 15'622.80 |
| 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 2'959.20 | | 2'900.00 | 2'828.25 |
| 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 4'096.10 | | 4'700.00 | 3'944.55 |
| 3054.010 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI (MERCEDI) | 1'375.55 | | 2'100.00 | 1'472.85 |
| 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 8'612.00 | | 8'400.00 | 10'539.75 |
| 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE | 1'118.20 | | 0.00 | 0.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 4 | ATTIVITA' SOCIALI | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--|-----------------|------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 420 | AMMINISTRAZIONE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 266.60 | | 1'500.00 | 3'879.10 |
| 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 224.80 | | 500.00 | 415.15 |
| 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE | 2'372.74 | | 2'000.00 | 2'828.45 |
| 3102.100 | STAMPATI | 0.00 | | 425.00 | 84.00 |
| 3110.000 | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 1'774.00 | | 1'000.00 | 3'144.30 |
| 3113.000 | ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE | 199.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 1'041.35 | | 1'000.00 | 948.00 |
| 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 503.05 | | 0.00 | 0.00 |
| 3150.000 | MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 1'016.15 | | 500.00 | 0.00 |
| 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 1'564.25 | | 0.00 | 158.70 |
| 3160.000 | AFFITTI A TERZI | 9'600.00 | | 9'600.00 | 9'600.00 |
| 3161.100 | NOLEGGIO DEFIBRILLATORE AUTOMATICO | 3'519.75 | | 3'500.00 | 3'519.75 |
| 3170.800 | SPESE TUTORI E CURATORI | 11'233.65 | | 10'000.00 | 8'009.25 |
| 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 819.75 | | 1'500.00 | 1'491.00 |
| 3612.160 | SPESE AUTORITA' REGIONALE DI PROTEZIONE | 96'781.90 | | 95'000.00 | 88'032.20 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA | | 0.00 | 3'000.00 | 1'285.20 |
| 4260.420 | RECUPERO MERCEDI E ONERI SOCIALI TUTORI E CURATORI | | 6'982.53 | 5'000.00 | 4'094.80 |
| 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | | 150.00 | 1'000.00 | 0.00 |
| 4611.300 | INDENNIZZO AI COMUNI PER ASSICURATI MOROSI | | 550.00 | 0.00 | 2'410.00 |
| 4611.400 | SUSSIDIO CANTONALE ALL'AGENZIA AVS | | 8'050.00 | 8'500.00 | 8'531.80 |
| 4612.111 | DAI COMUNI PER OPERATORE SOCIALE | | 124'630.95 | 122'850.00 | 121'452.20 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 4 | ATTIVITA' SOCIALI | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|----------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 420 | AMMINISTRAZIONE | | | | |
| | <i>Totale RICAVI</i> | | 140'363.48 | 140'350.00 | 137'774.00 |
| | <i>Totale SPESE</i> | 577'279.74 | | 510'175.00 | 525'903.45 |
| | <i>SALDO</i> | | 436'916.26 | 369'825.00 | 388'129.45 |
| 430 | CIMITERO | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 0.00 | | 500.00 | 0.00 |
| 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE | 355.65 | | 100.00 | 109.05 |
| 3130.400 | SPESE SEPOLTURE | 12'193.70 | | 14'000.00 | 13'700.69 |
| 3143.740 | MANUTENZIONE CIMITERO | 2'195.15 | | 10'000.00 | 33'005.55 |
| 3143.750 | MANUTENZIONE CAPPELLE E TOMBE BENEFATTORI | 0.00 | | 1'000.00 | 0.00 |
| 3910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI | 0.00 | | 0.00 | 5'000.00 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4240.300 | TASSE CIMITERO | | 12'000.00 | 12'000.00 | 11'700.00 |
| | <i>Totale RICAVI</i> | | 12'000.00 | 12'000.00 | 11'700.00 |
| | <i>Totale SPESE</i> | 14'744.50 | | 25'600.00 | 51'815.29 |
| | <i>SALDO</i> | | 2'744.50 | 13'600.00 | 40'115.29 |
| 440 | SERVIZIO MEDICO E IGIENICO | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3130.420 | SERVIZIO CONTROLLO FUNGHI | 0.00 | | 100.00 | 0.00 |
| 3136.000 | SERVIZIO MEDICO DI PICCHETTO FESTIVO E NOTTURNO | 4'441.00 | | 6'600.00 | 2'235.50 |
| | <i>Totale RICAVI</i> | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | <i>Totale SPESE</i> | 4'441.00 | | 6'700.00 | 2'235.50 |
| | <i>SALDO</i> | | 4'441.00 | 6'700.00 | 2'235.50 |
| 450 | CURATORE INTERCOMUNALE | | | | |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 4 | ATTIVITA' SOCIALI | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--|-------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 450 | CURATORE INTERCOMUNALE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO | 66'370.20 | | 66'000.00 | 64'839.30 |
| 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO | 22'731.80 | | 22'600.00 | 7'786.20 |
| 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 5'844.25 | | 5'850.00 | 4'763.90 |
| 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 8'919.35 | | 8'150.00 | 5'800.40 |
| 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 1'179.05 | | 1'200.00 | 960.75 |
| 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 1'777.60 | | 1'900.00 | 1'521.65 |
| 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 3'430.10 | | 3'400.00 | 3'580.70 |
| 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE | 500.00 | | 500.00 | 410.00 |
| 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 400.00 | | 500.00 | 1'084.95 |
| 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 277.75 | | 500.00 | 575.60 |
| 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE | 781.95 | | 500.00 | 632.95 |
| 3110.000 | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 336.90 | | 1'000.00 | 1'060.99 |
| 3130.000 | SPESE INVII POSTALI | 978.20 | | 1'000.00 | 912.60 |
| 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 2'804.90 | | 1'000.00 | 3'028.61 |
| 3160.000 | AFFITTI A TERZI | 6'706.54 | | 7'600.00 | 7'538.13 |
| 3170.000 | RIMBORSO SPESE DEL PERSONALE | 640.30 | | 500.00 | 336.60 |
| 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 2'182.00 | | 100.00 | 9'600.00 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4260.421 | MERCEDI DEL CURATORE INTERCOMUNALE | | 8'424.16 | 48'000.00 | 1'508.31 |
| 4612.114 | DAI COMUNI PER CURATORE INTERCOMUNALE | | 32'478.50 | 28'600.00 | 35'448.75 |
| | Totale RICAVI | | 40'902.66 | 76'600.00 | 36'957.06 |
| | Totale SPESE | 125'860.89 | | 122'300.00 | 114'433.33 |
| | SALDO | | 84'958.23 | 45'700.00 | 77'476.27 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 5 | COSTRUZIONI | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--|-----------------|--------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 500 | AMMINISTRAZIONE E SERVIZI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO | 317'552.30 | | 361'000.00 | 286'109.40 |
| 3010.100 | PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI | 1'454.65 | | 6'000.00 | 3'982.60 |
| 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 20'923.90 | | 23'700.00 | 17'843.66 |
| 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 25'894.20 | | 28'800.00 | 18'302.52 |
| 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 4'573.95 | | 5'200.00 | 3'815.13 |
| 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 6'364.30 | | 7'550.00 | 5'699.45 |
| 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 12'281.60 | | 13'900.00 | 13'774.12 |
| 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE | 200.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 830.00 | | 3'000.00 | 2'599.90 |
| 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 671.35 | | 3'000.00 | 1'179.10 |
| 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE | 3'475.59 | | 3'000.00 | 4'231.85 |
| 3102.100 | STAMPATI | 479.93 | | 425.00 | 504.19 |
| 3110.000 | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 4'509.40 | | 5'000.00 | 4'572.05 |
| 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 0.00 | | 2'500.00 | 2'655.75 |
| 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 1'329.10 | | 1'500.00 | 1'556.15 |
| 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 1'259.55 | | 1'800.00 | 1'438.21 |
| 3130.200 | PRESTAZIONI DI TERZI | 0.00 | | 1'000.00 | 8'185.35 |
| 3132.200 | MISURAZIONE CATASTALE E AGGIORNAMENTO MAPPA | 32'486.95 | | 45'000.00 | 44'745.60 |
| 3150.000 | MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 93.40 | | 1'000.00 | 93.40 |
| 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 372.90 | | 1'000.00 | 1'902.15 |
| 3153.000 | MANUTENZIONE HARDWARE | 2'724.10 | | 2'700.00 | 2'724.10 |
| 3158.000 | MANUTENZIONE SOFTWARE | 10'926.20 | | 10'000.00 | 10'063.45 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 5 | COSTRUZIONI | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 500 | AMMINISTRAZIONE E SERVIZI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3160.000 | AFFITTI A TERZI | 29'293.10 | | 26'000.00 | 25'959.60 |
| 3160.010 | SPESE ACCESSORIE | 2'400.00 | | 2'400.00 | 2'400.00 |
| 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 3'231.80 | | 3'000.00 | 3'755.75 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4210.500 | TASSE MISURAZIONI CATASTALI | | 17'275.95 | 20'000.00 | 19'527.95 |
| 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA | | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 |
| 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | | 1'400.00 | 1'000.00 | 0.00 |
| 4631.300 | SUSSIDIO CANTONALE MISURAZIONE CATASTALE | | 4'798.95 | 5'000.00 | 5'301.45 |
| 4910.030 | PRESTAZIONI DIPENDENTE UTC | | 0.00 | 0.00 | 31'500.00 |
| 4910.500 | DA ACAP PER GESTIONE TECNICA | | 0.00 | 0.00 | 38'500.00 |
| 4930.540 | DA ACAP PER LOGISTICA | | 0.00 | 0.00 | 4'000.00 |
| | Totale RICAVI | | 23'474.90 | 28'000.00 | 98'829.40 |
| | Totale SPESE | 483'328.27 | | 558'475.00 | 468'093.48 |
| | SALDO | | 459'853.37 | 530'475.00 | 369'264.08 |
| 510 | STRADE E AREE PUBBLICHE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO | 182'893.10 | | 193'000.00 | 174'906.80 |
| 3010.002 | STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO | 22'806.20 | | 27'000.00 | 28'037.70 |
| 3010.100 | PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI | 5'176.90 | | 5'000.00 | 7'684.85 |
| 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 13'760.25 | | 14'700.00 | 13'780.35 |
| 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 14'337.60 | | 12'650.00 | 11'009.95 |
| 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 2'979.15 | | 3'250.00 | 3'113.45 |
| 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 4'185.40 | | 4'700.00 | 4'401.60 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 5 | COSTRUZIONI | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--|-----------------|--------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 510 | STRADE E AREE PUBBLICHE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 7'528.05 | | 8'600.00 | 9'748.85 |
| 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 87.60 | | 0.00 | 0.00 |
| 3101.110 | ACQUISTO PIANTE E FIORI PER GIARDINI | 13'286.60 | | 9'000.00 | 19'735.40 |
| 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 11'834.11 | | 10'000.00 | 15'495.10 |
| 3111.201 | ACQUISTO MATERIALE DENOMINAZIONE STRADE | 800.35 | | 500.00 | 3'399.75 |
| 3111.510 | SOSTITUZIONE IDRANTI | 5'987.65 | | 25'000.00 | 11'746.70 |
| 3112.100 | ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO | 5'062.50 | | 5'000.00 | 2'658.15 |
| 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE | 9'642.25 | | 10'000.00 | 6'429.45 |
| 3120.300 | ILLUMINAZIONE PUBBLICA - ENERGIA | 39'067.20 | | 40'000.00 | 28'122.30 |
| 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 1'976.21 | | 2'000.00 | 1'690.82 |
| 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE | 1'034.00 | | 300.00 | 263.20 |
| 3134.300 | ASSICURAZIONE RC D'AZIENDA E PROFESSIONALE | 2'170.00 | | 2'200.00 | 2'170.00 |
| 3141.000 | MANUTENZIONE STRADALE ORDINARIA | 150'953.74 | | 120'000.00 | 201'736.80 |
| 3141.001 | SPESE DI RIPRISTINO PER DANNI CAUSATI DA TERZI | 2'475.50 | | 0.00 | 0.00 |
| 3141.010 | LAVORI DI MANUTENZIONE CAUSATI DAL MALTEMPO | 170.80 | | 5'000.00 | 1'020.95 |
| 3141.100 | PULIZIA STRADE CON SCOPATRICE | 22'149.65 | | 40'000.00 | 29'634.55 |
| 3141.200 | ILLUMINAZIONE PUBBLICA - MANUTENZIONE IMPIANTI | 69'862.10 | | 30'000.00 | 34'876.00 |
| 3141.400 | SGOMBERO NEVE E SPARGIMENTO SALE MAND. ESTERNI | 25'220.27 | | 30'000.00 | 35'218.70 |
| 3141.500 | MANUTENZIONE SENTIERI | 2'000.00 | | 2'000.00 | 0.00 |
| 3141.510 | MANUTENZIONE SENTIERO GIRO MONTE SASSALTO | 4'770.25 | | 5'000.00 | 2'407.40 |
| 3142.000 | MANUTENZIONE CAMERE RIALI | 0.00 | | 2'000.00 | 0.00 |
| 3143.300 | MANUTENZIONE PARCHI E GIARDINI SQUADRA ESTERNA | 2'630.50 | | 0.00 | 0.00 |
| 3143.310 | MANUTENZIONE PARCHI E GIARDINI MANDATI ESTERNI | 155'077.80 | | 150'000.00 | 198'686.96 |
| 3143.320 | MANUTENZIONE PARCO AI BOSCONI | 4'644.80 | | 5'000.00 | 7'800.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 5 | COSTRUZIONI | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 510 | STRADE E AREE PUBBLICHE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3143.330 | MANUTENZIONE RETI DI PROTEZIONE CADUTA MASSI | 0.00 | | 2'500.00 | 0.00 |
| 3143.720 | MANUTENZIONE CANALIZZAZIONI | 19'082.20 | | 25'000.00 | 20'868.10 |
| 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 4'516.35 | | 5'000.00 | 4'897.80 |
| 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE | 345.90 | | 0.00 | 0.00 |
| 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 2'346.50 | | 1'000.00 | 2'888.67 |
| 3612.173 | CONSORZIO DI MANUTENZIONE E PREMUNIZIONE IDRICO-FORESTALE FIUMI TRESA E MAGLIASINA (TREMA) | 34'200.00 | | 34'000.00 | 34'200.00 |
| 3910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI | 30'000.00 | | 20'000.00 | 0.00 |
| 3930.700 | ADDEBITO COSTI PROPRI RIFIUTI | 9'000.00 | | 9'000.00 | 8'000.00 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4120.300 | TASSA PER LA CONCESSIONE DELL'USO SPECIALE DELLE STRADE COMUNALI | | 115'943.00 | 115'943.00 | 118'671.00 |
| 4120.410 | PARTECIPAZIONE SPESE PER SERVITU' DI PASSO | | 1'667.00 | 1'000.00 | 1'663.00 |
| 4240.900 | TASSA ORTI COMUNALI | | 4'800.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA | | 2'663.20 | 10'000.00 | 801.65 |
| 4260.100 | RIMBORSO DA TERZI PER SERVIZI | | 2'170.65 | 0.00 | 1'255.00 |
| 4260.300 | RIMBORSO PER DANNI | | 6'095.65 | 0.00 | 3'260.84 |
| 4270.100 | MULTE DIVERSE | | 0.00 | 0.00 | 200.00 |
| 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | | 786.25 | 1'000.00 | 4'547.95 |
| 4500.500 | PRELIEVI DAL FONDO FER | | 22'609.90 | 0.00 | 0.00 |
| 4910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI PER ALTRI SERVIZI | | 7'500.00 | 7'500.00 | 62'100.00 |
| 4910.520 | DA ACAP PER PRESTAZIONI TECNICHE | | 0.00 | 0.00 | 9'000.00 |
| | Totale RICAVI | | 164'235.65 | 135'443.00 | 201'499.44 |
| | Totale SPESE | 884'061.48 | | 858'400.00 | 926'630.35 |
| | SALDO | | 719'825.83 | 722'957.00 | 725'130.91 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 5 | COSTRUZIONI | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 520 | CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 3'147.00 | | 2'000.00 | 4'074.85 |
| 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 5'459.63 | | 1'200.00 | 1'375.96 |
| 3132.210 | MANUTENZIONE CATASTO INFRASTRUTTURE CANALIZZAZIONI | 1'300.00 | | 5'000.00 | 1'300.00 |
| 3137.100 | COSTI IVA | 22'818.60 | | 31'500.00 | 18'071.60 |
| 3143.720 | MANUTENZIONE CANALIZZAZIONI | 24'672.45 | | 20'000.00 | 22'823.90 |
| 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO) | 0.00 | | 0.00 | 406.20 |
| 3181.300 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO) | 0.00 | | 1'000.00 | 0.00 |
| 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 757.72 | | 500.00 | 303.00 |
| 3500.200 | VERSAMENTI AL FONDO ACCANTONAMENTO PER LA MANUTENZIONE STRAORDINARIA CANALIZZAZIONI | 0.00 | | 20'000.00 | 20'000.00 |
| 3511.200 | VERSAMENTI AL FONDO DEPURAZIONE DELLE ACQUE | 265'667.34 | | 1'144.00 | 0.00 |
| 3612.171 | CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE MAGLIASINA | 880'346.33 | | 868'000.00 | 752'508.92 |
| 3910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI | 0.00 | | 0.00 | 4'500.00 |
| 3940.200 | ADDEBITO INTERESSI DEPURAZIONE DELLE ACQUE | 37'234.10 | | 51'000.00 | 48'060.70 |
| 3950.200 | ADDEBITO AMMORTAMENTI DEPURAZIONE DELLE ACQUE | 46'862.00 | | 60'656.00 | 53'637.00 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4240.500 | TASSE ALLACCIAMENTO CANALIZZAZIONE | | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 |
| 4240.510 | TASSE ESERCIZIO CANALIZZAZIONE | | 1'072'216.70 | 1'040'000.00 | 595'472.50 |
| 4500.200 | PRELIEVI DAL FONDO ACCANTONAMENTO PER LA MANUTENZIONE STRAODINARIA CANALIZZAZIONI | | 25'391.93 | 20'000.00 | 22'823.90 |
| 4511.200 | PRELEVAMENTO DAL FONDO DEPURAZIONE DELLE ACQUE | | 0.00 | 0.00 | 308'765.73 |
| | Totale RICAVI | | 1'097'608.63 | 1'062'000.00 | 927'062.13 |
| | Totale SPESE | 1'288'265.17 | | 1'062'000.00 | 927'062.13 |
| | SALDO | | 190'656.54 | 0.00 | 0.00 |
| 530 | STABILI AMMINISTRATIVI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 5 | COSTRUZIONI | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|---|-----------------|----------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 530 | STABILI AMMINISTRATIVI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO | 2'273.15 | | 0.00 | 0.00 |
| 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO | 1'448.25 | | 1'900.00 | 1'989.15 |
| 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 244.10 | | 125.00 | 130.35 |
| 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 113.90 | | 0.00 | 0.00 |
| 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 52.90 | | 25.00 | 26.40 |
| 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 74.25 | | 40.00 | 41.70 |
| 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 143.20 | | 75.00 | 98.05 |
| 3101.000 | MATERIALE D'ESERCIZIO E DI CONSUMO | 1'260.40 | | 500.00 | 14.65 |
| 3101.010 | ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA | 4'142.80 | | 6'000.00 | 4'482.20 |
| 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE | 5'820.60 | | 5'000.00 | 2'841.55 |
| 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 20'264.20 | | 15'000.00 | 23'371.90 |
| 3120.400 | CONSUMO COMBUSTIBILE | 8'876.45 | | 12'000.00 | 21'956.35 |
| 3120.500 | CONSUMO ENERGIA TERMICA | 136'369.00 | | 100'000.00 | 128'898.10 |
| 3120.600 | TASSE USO CANALIZZAZIONE | 14'573.25 | | 10'000.00 | 8'199.20 |
| 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE | 22'387.00 | | 21'500.00 | 21'470.20 |
| 3144.000 | MANUTENZIONE STABILI | 100'170.25 | | 100'000.00 | 138'998.33 |
| 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE | 0.00 | | 1'000.00 | 0.00 |
| 3910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI | 0.00 | | 0.00 | 31'500.00 |
| 3930.700 | ADDEBITO COSTI PROPRI RIFIUTI | 7'000.00 | | 7'000.00 | 6'000.00 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4260.300 | RIMBORSO PER DANNI | | 0.00 | 5'000.00 | 5'992.75 |
| 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 |
| 4470.000 | AFFITTI DA TERZI | | 8'550.00 | 3'600.00 | 14'550.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 5 | COSTRUZIONI | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|----------|--|-----------------|------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 530 | STABILI AMMINISTRATIVI | | | | |
| | <i>Totale RICAVI</i> | | 8'550.00 | 9'600.00 | 20'542.75 |
| | <i>Totale SPESE</i> | 325'213.70 | | 280'165.00 | 390'018.13 |
| | <i>SALDO</i> | | 316'663.70 | 270'565.00 | 369'475.38 |
| 540 | CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE | 2'447.45 | | 2'500.00 | 2'164.10 |
| 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 1'987.30 | | 2'000.00 | 2'174.75 |
| 3120.600 | TASSE USO CANALIZZAZIONE | 1'376.65 | | 1'000.00 | 889.70 |
| 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE | 799.00 | | 1'000.00 | 817.40 |
| 3144.000 | MANUTENZIONE STABILI | 25'698.05 | | 25'000.00 | 54'233.30 |
| 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 750.00 | | 500.00 | 2'467.05 |
| 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 | 70'000.00 |
| 3910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI | 0.00 | | 0.00 | 900.00 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4260.300 | RIMBORSO PER DANNI | | 1'917.20 | 0.00 | 6'973.15 |
| 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 |
| | <i>Totale RICAVI</i> | | 1'917.20 | 1'000.00 | 6'973.15 |
| | <i>Totale SPESE</i> | 103'058.45 | | 103'000.00 | 133'646.30 |
| | <i>SALDO</i> | | 101'141.25 | 102'000.00 | 126'673.15 |
| 550 | SERVIZI TECNICI E DIVERSI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3101.200 | ACQUISTO CARBURANTE | 9'307.61 | | 8'000.00 | 11'836.42 |
| 3111.400 | ACQUISTO VEICOLI | 20'750.00 | | 0.00 | 0.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 5 | COSTRUZIONI | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|---|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 550 | SERVIZI TECNICI E DIVERSI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3134.200 | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI | 5'515.10 | | 6'300.00 | 6'285.90 |
| 3137.000 | IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI | 2'830.60 | | 3'000.00 | 2'743.00 |
| 3151.400 | MANUTENZIONE VEICOLI | 9'388.43 | | 10'000.00 | 16'774.37 |
| 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE | 0.00 | | 1'000.00 | 0.00 |
| 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 9.90 | | 500.00 | 0.00 |
| | Totale RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Totale SPESE | 47'801.64 | | 28'800.00 | 37'639.69 |
| | SALDO | | 47'801.64 | 28'800.00 | 37'639.69 |
| 570 | APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO | 62'713.95 | | 67'000.00 | 60'824.45 |
| 3010.100 | PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI | 19'198.35 | | 18'000.00 | 10'433.70 |
| 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 5'372.55 | | 5'600.00 | 4'673.90 |
| 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 4'447.20 | | 3'000.00 | 2'900.40 |
| 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 1'174.35 | | 1'200.00 | 1'233.55 |
| 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 1'634.15 | | 1'800.00 | 1'492.90 |
| 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 3'153.55 | | 3'300.00 | 3'513.10 |
| 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE | 941.00 | | 4'000.00 | 10'735.05 |
| 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 742.25 | | 1'000.00 | 66.00 |
| 3101.550 | TRATTAMENTO ACQUA CON SODA | 12'177.50 | | 22'000.00 | 16'021.80 |
| 3111.300 | ACQUISTO CONTATORI | 3'512.25 | | 10'000.00 | 481.35 |
| 3113.000 | ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE | 639.65 | | 2'000.00 | 37.90 |
| 3118.000 | ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE | 10'011.57 | | 15'000.00 | 43'657.72 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 5 | COSTRUZIONI | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--|-----------------|--------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 570 | APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 107'708.40 | | 100'000.00 | 89'324.30 |
| 3130.000 | SPESE INVII POSTALI | 1'732.49 | | 1'500.00 | 1'179.12 |
| 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 2'690.31 | | 2'000.00 | 2'639.66 |
| 3130.200 | PRESTAZIONI DI TERZI | 0.00 | | 500.00 | 3'170.05 |
| 3130.510 | MONITORAGGIO POZZI CAPTAZIONE | 17'310.16 | | 10'000.00 | 8'403.70 |
| 3130.520 | SUPPORTO NELLA GESTIONE DA PARTE DI AIL SA | 0.00 | | 0.00 | 5'923.65 |
| 3130.530 | PICCHETTI DITTE ESTERNE | 16'352.95 | | 11'000.00 | 7'515.85 |
| 3130.810 | TASSE CCP | 0.00 | | 250.00 | 0.00 |
| 3132.500 | MANUTENZIONE CATASTO INFRASTRUTTURE APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | 1'800.00 | | 15'000.00 | 13'396.05 |
| 3132.510 | ANALISI BATTERIOLOGICHE | 596.65 | | 5'000.00 | 8'637.60 |
| 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE | 2'146.00 | | 3'500.00 | 3'284.95 |
| 3134.300 | ASSICURAZIONE RC D'AZIENDA E PROFESSIONALE | 1'744.70 | | 1'500.00 | 1'744.70 |
| 3137.100 | COSTI IVA | 522.20 | | 600.00 | 295.40 |
| 3141.520 | MANUTENZIONE STRADA ACCESSO SERBATOI CRÖSA | 0.00 | | 1'000.00 | 0.00 |
| 3143.510 | MANUTENZIONE GENERALE | 104'378.15 | | 57'000.00 | 81'053.03 |
| 3143.520 | ANTICIPI PER ALLACCIAMENTI PRIVATI DA RIFATTURARE | 5'333.65 | | 2'000.00 | 3'588.00 |
| 3151.520 | MANUTENZIONE SARACINESCHE | 3'017.90 | | 5'000.00 | 2'529.55 |
| 3158.000 | MANUTENZIONE SOFTWARE | 16'435.50 | | 16'000.00 | 8'217.75 |
| 3181.000 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI | 276.90 | | 0.00 | 0.00 |
| 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO) | 0.00 | | 0.00 | 65.35 |
| 3181.300 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO) | 0.00 | | 1'000.00 | 0.00 |
| 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 9'429.95 | | 1'000.00 | 4'121.70 |
| 3910.500 | A COMUNE PER GESTIONE TECNICA | 0.00 | | 0.00 | 38'500.00 |
| 3910.510 | A COMUNE PER AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA | 0.00 | | 0.00 | 25'500.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 5 | COSTRUZIONI | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 570 | APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3910.520 | A COMUNE PER PRESTAZIONI SQUADRA ESTERNA | 0.00 | | 0.00 | 9'000.00 |
| 3930.540 | A COMUNE PER LOGISTICA | 0.00 | | 0.00 | 4'000.00 |
| 3940.500 | ADDEBITO INTERESSI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | 59'844.95 | | 74'000.00 | 72'100.45 |
| 3950.500 | ADDEBITO AMMORTAMENTI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | 178'668.00 | | 197'784.00 | 179'250.35 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4240.520 | TASSE ALLACCIAMENTO APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | | 0.00 | 5'000.00 | 0.00 |
| 4240.540 | NOLO CONTATORI | | 65'843.85 | 68'000.00 | 44'668.10 |
| 4240.550 | ACQUA A USO PUBBLICO | | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 |
| 4240.560 | TASSE UTENZA | | 456'722.05 | 460'000.00 | 285'889.57 |
| 4260.300 | RIMBORSO PER DANNI | | 1'684.05 | 0.00 | 0.00 |
| 4260.500 | RIMBORSO DA PRIVATI PER ANTICIPI ALLACCIAMENTI | | 0.00 | 2'000.00 | 0.00 |
| 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | | 639.20 | 1'000.00 | 1'129.95 |
| 4511.100 | PRELEVAMENTO DAL FONDO APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | | 8'698.03 | 11'534.00 | 240'093.06 |
| 4612.115 | DAI COMUNI PER ACQUEDOTTO INTERCOMUNALE | | 122'120.00 | 110'000.00 | 157'732.35 |
| | Totale RICAVI | | 655'707.18 | 659'534.00 | 729'513.03 |
| | Totale SPESE | 655'707.18 | | 659'534.00 | 729'513.03 |
| | SALDO | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 580 | BAGNO PUBBLICO | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE | 620.80 | | 1'000.00 | 417.85 |
| 3120.600 | TASSE USO CANALIZZAZIONE | 884.90 | | 1'000.00 | 531.10 |
| 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 846.90 | | 1'000.00 | 983.40 |
| 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE | 448.00 | | 100.00 | 54.40 |
| 3143.510 | MANUTENZIONE GENERALE | 12'372.75 | | 20'000.00 | 15'883.80 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 5 | COSTRUZIONI | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|----------------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 580 | BAGNO PUBBLICO | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 3'250.00 | | 2'000.00 | 1'675.00 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4240.580 | TESSERE LIDO | | 2'515.00 | 3'000.00 | 2'300.00 |
| 4260.580 | RIMBORSO SPESE TELEFONICHE | | 1'689.20 | 0.00 | 0.00 |
| 4470.000 | AFFITTI DA TERZI | | 13'075.00 | 11'000.00 | 4'805.80 |
| | Totale RICAVI | | 17'279.20 | 14'000.00 | 7'105.80 |
| | Totale SPESE | 18'423.35 | | 25'100.00 | 19'545.55 |
| | SALDO | | 1'144.15 | 11'100.00 | 12'439.75 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 6 | ISTITUZIONI | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--|-----------------|--------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 600 | ISTITUZIONI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO | 228'291.70 | | 227'200.00 | 155'063.90 |
| 3010.002 | STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO | 16'780.00 | | 15'000.00 | 13'632.00 |
| 3010.100 | PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI | 4'927.75 | | 4'500.00 | 1'943.25 |
| 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 15'375.60 | | 16'200.00 | 9'810.75 |
| 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 21'721.80 | | 21'100.00 | 12'031.80 |
| 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 3'109.05 | | 3'250.00 | 1'980.65 |
| 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 4'676.70 | | 5'200.00 | 3'133.65 |
| 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 8'945.75 | | 9'500.00 | 7'361.40 |
| 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE | 308.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 116.60 | | 500.00 | 320.65 |
| 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 2'524.50 | | 1'500.00 | 1'469.35 |
| 3101.200 | ACQUISTO CARBURANTE | 588.00 | | 1'000.00 | 364.41 |
| 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE | 3'094.14 | | 3'000.00 | 3'160.50 |
| 3110.000 | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 0.00 | | 1'000.00 | 7'840.05 |
| 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 0.00 | | 1'000.00 | 323.85 |
| 3112.100 | ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO | 0.00 | | 1'000.00 | 1'411.38 |
| 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE | 623.25 | | 2'000.00 | 301.95 |
| 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 894.19 | | 1'000.00 | 1'068.11 |
| 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 316.43 | | 250.00 | 232.73 |
| 3130.300 | COMPENSO A TERZI PER SERVIZIO POLIZIA | 9'372.75 | | 10'000.00 | 10'378.70 |
| 3130.310 | COMPENSO A POMPIERI PER PRESTAZIONI | 3'525.00 | | 2'500.00 | 838.00 |
| 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE | 1'728.00 | | 1'000.00 | 632.85 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 6 | ISTITUZIONI | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--|-----------------|-----------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 600 | ISTITUZIONI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3134.200 | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI | 215.70 | | 200.00 | 198.50 |
| 3137.000 | IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI | 70.00 | | 100.00 | 70.00 |
| 3137.001 | TASSE DEMANIALI PER ATTRACCHI COMUNALI | 6'000.00 | | 7'500.00 | 7'600.70 |
| 3143.500 | MANUTENZIONE E RIORDINO ORMEGGIO NATANTI | 0.00 | | 1'000.00 | 540.50 |
| 3150.000 | MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 0.00 | | 500.00 | 0.00 |
| 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 13'697.46 | | 7'000.00 | 7'663.93 |
| 3151.400 | MANUTENZIONE VEICOLI | 604.40 | | 500.00 | 551.00 |
| 3158.000 | MANUTENZIONE SOFTWARE | 8'980.76 | | 500.00 | 0.00 |
| 3181.000 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI | 851.80 | | 0.00 | 838.75 |
| 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO) | 0.00 | | 0.00 | 60.00 |
| 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE | 0.00 | | 1'000.00 | 0.00 |
| 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 2'137.25 | | 2'000.00 | 16'747.50 |
| 3601.000 | QUOTE DI RICAPO AL CANTONE PER LA TASSA CANI | 8'050.00 | | 8'000.00 | 8'700.00 |
| 3601.800 | QUOTE DI RICAPO AL CANTONE PER LA TASSA SULLA CACCIA | 3'312.00 | | 4'500.00 | 3'800.00 |
| 3601.810 | QUOTE DI RICAPO AL CANTONE PER LA TASSA SULLA PESCA | 6'156.60 | | 11'500.00 | 13'451.90 |
| 3910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI | 0.00 | | 0.00 | 62'500.00 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4033.000 | IMPOSTA SUI CANI | | 25'425.00 | 17'000.00 | 17'050.00 |
| 4120.400 | TASSE OCCUPAZIONE AREA PUBBLICA | | 32'940.00 | 40'000.00 | 34'559.50 |
| 4210.000 | TASSE DI CANCELLERIA | | 21'930.00 | 20'000.00 | 16'385.00 |
| 4210.100 | TASSE DI NATURALIZZAZIONE | | 21'900.00 | 11'000.00 | 14'800.00 |
| 4210.200 | TASSE DI POLIZIA | | 140.00 | 1'000.00 | 610.00 |
| 4210.800 | TASSE PATENTI DI CACCIA | | 3'588.00 | 5'000.00 | 3'952.00 |
| 4210.810 | TASSE PATENTI DI PESCA | | 6'606.80 | 12'800.00 | 12'301.90 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 6 | ISTITUZIONI | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 600 | ISTITUZIONI | | | | |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA | | 0.00 | 1'000.00 | 8'834.60 |
| 4260.110 | RIMBORSO DA TERZI PER PRESTAZ. POMPIERI E SICUREZZA | | 0.00 | 500.00 | 0.00 |
| 4260.300 | RIMBORSO PER DANNI | | 1'421.50 | 0.00 | 0.00 |
| 4270.620 | QUOTA CONTRAVENZIONI TRAFFICO FERMO | | 28'392.00 | 13'000.00 | 14'042.00 |
| 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | | 3'890.95 | 500.00 | 500.00 |
| 4472.500 | TASSE ORMEGGIO NATANTI | | 76'588.75 | 75'000.00 | 75'923.10 |
| | Totale RICAVI | | 222'823.00 | 196'800.00 | 198'958.10 |
| | Totale SPESE | 376'995.18 | | 372'000.00 | 356'022.71 |
| | SALDO | | 154'172.18 | 175'200.00 | 157'064.61 |
| 610 | REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3111.020 | ACQUISTO APPARECCHIATURE TECNICHE | 11'195.18 | | 1'000.00 | 0.00 |
| 3111.200 | ACQUISTO SEGNALI DIVERSI | 2'740.75 | | 12'000.00 | 12'126.40 |
| 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE | 932.10 | | 1'000.00 | 327.15 |
| 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 4'259.20 | | 5'000.00 | 5'372.10 |
| 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 2'188.62 | | 2'000.00 | 2'554.66 |
| 3130.320 | MANUTENZIONE POSTAZIONI BIKE SHARING | 9'188.50 | | 19'000.00 | 35'132.50 |
| 3132.020 | CONSULENZA SPECIALISTICA | 809.45 | | 8'000.00 | 18'661.25 |
| 3134.510 | ASSICURAZIONE ATA IMPIANTI PARCHIMETRI POSTEGGI | 998.00 | | 1'300.00 | 2'076.50 |
| 3137.100 | COSTI IVA | 6'910.20 | | 20'000.00 | 6'784.41 |
| 3141.020 | MANUTENZIONE SEDIMI POSTEGGI | 22'033.05 | | 10'000.00 | 9'511.75 |
| 3141.300 | RIFACIMENTO SEGNALETICA ORIZZONTALE | 8'070.50 | | 10'000.00 | 2'289.50 |
| 3151.200 | MANUTENZIONE E POSA SEGNALI DIVERSI | 4'279.93 | | 5'000.00 | 7'298.42 |
| 3151.210 | MANUTENZIONE PARCHIMETRI | 31'315.50 | | 30'000.00 | 56'483.60 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 6 | ISTITUZIONI | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 610 | REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3160.000 | AFFITTI A TERZI | 20'304.00 | | 21'500.00 | 20'304.00 |
| 3181.000 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI | 0.00 | | 0.00 | 458.65 |
| 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO) | 0.00 | | 0.00 | 480.00 |
| 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE | 0.00 | | 1'000.00 | 0.00 |
| 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 2'831.26 | | 2'000.00 | 189.20 |
| 3500.000 | VERSAMENTI AL FONDO CONTRIBUTI SOSTITUTIVI PER POSTEGGI | 0.00 | | 6'000.00 | 16'000.00 |
| 3910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI | 0.00 | | 0.00 | 12'700.00 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4200.000 | CONTRIBUTI SOSTITUTIVI POSTEGGI | | 0.00 | 6'000.00 | 16'000.00 |
| 4260.300 | RIMBORSO PER DANNI | | 2'752.00 | 2'000.00 | 3'798.00 |
| 4472.300 | PROVENTI DA PARCHIMETRI E TICKETS | | 164'189.38 | 190'000.00 | 181'703.55 |
| 4472.310 | LOCAZIONE PARCHEGGI | | 30'763.35 | 45'000.00 | 22'373.35 |
| | Totale RICAVI | | 197'704.73 | 243'000.00 | 223'874.90 |
| | Totale SPESE | 128'056.24 | | 154'800.00 | 208'750.09 |
| | SALDO | 69'648.49 | | -88'200.00 | -15'124.81 |
| 650 | SPESE DIVERSE PER MILITARI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 0.00 | | 500.00 | 0.00 |
| 3612.172 | CONSORZIO NUOVA PIAZZA DI TIRO DEL MALCANTONE | 12'300.00 | | 13'700.00 | 12'300.00 |
| | Totale RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Totale SPESE | 12'300.00 | | 14'200.00 | 12'300.00 |
| | SALDO | | 12'300.00 | 14'200.00 | 12'300.00 |
| 660 | CORPO POMPIERI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 6 | ISTITUZIONI | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|---|-----------------|--------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 660 | CORPO POMPIERI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO | 887.50 | | 500.00 | 756.40 |
| 3010.002 | STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO | 0.00 | | 1'000.00 | 0.00 |
| 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 1'866.60 | | 100.00 | 2'445.55 |
| 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 12.70 | | 25.00 | 10.00 |
| 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEgni FIGLI | 126.40 | | 25.00 | 348.90 |
| 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 34.15 | | 50.00 | 37.30 |
| 3101.200 | ACQUISTO CARBURANTE | 3'616.15 | | 4'000.00 | 3'631.20 |
| 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE | 331.55 | | 250.00 | 0.00 |
| 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 4'427.88 | | 3'000.00 | 12'172.31 |
| 3111.020 | ACQUISTO APPARECCHIATURE TECNICHE | 2'616.45 | | 4'000.00 | 4'030.30 |
| 3112.100 | ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO | 2'618.07 | | 2'000.00 | 2'426.50 |
| 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE | 138.50 | | 100.00 | 85.55 |
| 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 3'361.70 | | 3'000.00 | 2'492.30 |
| 3120.500 | CONSUMO ENERGIA TERMICA | 6'840.90 | | 5'000.00 | 4'623.15 |
| 3120.600 | TASSE USO CANALIZZAZIONE | 54.05 | | 100.00 | 54.05 |
| 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 1'842.35 | | 1'500.00 | 1'877.83 |
| 3130.500 | SPESE DI RAPPRESENTANZA E RICEVIMENTO | 43.25 | | 1'000.00 | 1'267.55 |
| 3130.660 | INDENNITA' AI MILITI | 68'420.00 | | 50'000.00 | 55'080.00 |
| 3130.661 | CONTRIBUTO AL CORPO DAI COMUNI | 3'000.00 | | 3'000.00 | 3'000.00 |
| 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE | 2'608.00 | | 1'600.00 | 1'632.75 |
| 3134.200 | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI | 2'981.60 | | 3'400.00 | 3'504.80 |
| 3134.400 | PREMIO ASSICURAZIONE PROTEZIONE GIURIDICA | 380.00 | | 380.00 | 380.00 |
| 3144.100 | MANUTENZIONE MAGAZZINO DEPOSITO | 1'444.35 | | 5'000.00 | 16'807.58 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 6 | ISTITUZIONI | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 660 | CORPO POMPIERI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 5'237.63 | | 5'000.00 | 4'260.04 |
| 3160.000 | AFFITTI A TERZI | 82'538.00 | | 85'000.00 | 85'076.00 |
| 3160.010 | SPESE ACCESSORIE | 1'158.45 | | 5'000.00 | 5'000.00 |
| 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 4'165.25 | | 10'500.00 | 1'597.20 |
| 3910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI | 7'500.00 | | 7'500.00 | 7'500.00 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4612.110 | DAI COMUNI PER CORPO POMPIERI | | 97'283.00 | 92'800.00 | 103'668.00 |
| 4631.700 | DAL CANTONE INDENNITA' MANUTENZIONE VEICOLI E ATTREZZATURE | | 9'370.00 | 8'000.00 | 9'370.00 |
| | Totale RICAVI | | 106'653.00 | 100'800.00 | 113'038.00 |
| | Totale SPESE | 208'251.48 | | 202'030.00 | 220'097.26 |
| | SALDO | | 101'598.48 | 101'230.00 | 107'059.26 |
| 670 | PROTEZIONE CIVILE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3612.163 | RIMBORSO ALL'ENTE REGIONALE PCI | 99'861.23 | | 110'000.00 | 116'644.99 |
| | Totale RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Totale SPESE | 99'861.23 | | 110'000.00 | 116'644.99 |
| | SALDO | | 99'861.23 | 110'000.00 | 116'644.99 |
| 680 | POLIZIA INTERCOMUNALE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO | 1'110'568.55 | | 1'101'000.00 | 1'013'113.15 |
| 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO | 6'509.25 | | 8'000.00 | 7'102.25 |
| 3042.000 | INDENNITA' PER IL VITTO | 3'623.95 | | 11'000.00 | 12'402.00 |
| 3049.100 | SERVIZIO NOTTURNO E FESTIVO | 20'275.00 | | 18'000.00 | 20'623.10 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 6 | ISTITUZIONI | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--|-----------------|--------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 680 | POLIZIA INTERCOMUNALE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 73'857.45 | | 74'650.00 | 69'082.20 |
| 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 87'080.40 | | 84'000.00 | 62'833.90 |
| 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 14'897.75 | | 15'100.00 | 13'833.35 |
| 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 22'464.65 | | 23'850.00 | 22'065.50 |
| 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 43'342.95 | | 43'800.00 | 51'550.45 |
| 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE | 996.00 | | 3'000.00 | 0.00 |
| 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 5'506.60 | | 7'000.00 | 6'810.85 |
| 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 1'296.40 | | 2'500.00 | 3'349.95 |
| 3101.010 | ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA | 511.55 | | 2'000.00 | 300.80 |
| 3101.200 | ACQUISTO CARBURANTE | 10'348.19 | | 14'000.00 | 12'167.88 |
| 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE | 3'847.86 | | 3'500.00 | 3'514.15 |
| 3102.100 | STAMPATI | 1'894.10 | | 2'550.00 | 4'034.35 |
| 3110.000 | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 11'233.15 | | 1'500.00 | 5'690.20 |
| 3111.020 | ACQUISTO APPARECCHIATURE TECNICHE | 3'381.20 | | 7'500.00 | 30'519.40 |
| 3112.100 | ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO | 25'046.94 | | 30'000.00 | 14'443.65 |
| 3118.000 | ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE | 2'000.00 | | 2'000.00 | 612.95 |
| 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 7'388.75 | | 7'000.00 | 7'763.60 |
| 3130.000 | SPESE INVII POSTALI | 12'780.65 | | 8'000.00 | 10'890.34 |
| 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 8'349.12 | | 7'500.00 | 8'712.05 |
| 3133.000 | SISTEMA INTEGRATO DI CONDOTTA | 7'000.00 | | 7'000.00 | 6'370.00 |
| 3134.200 | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI | 7'405.40 | | 7'000.00 | 7'055.40 |
| 3137.000 | IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI | 95.00 | | 0.00 | 80.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 6 | ISTITUZIONI | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 680 | POLIZIA INTERCOMUNALE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3144.000 | MANUTENZIONE STABILI | 683.75 | | 2'500.00 | 1'558.80 |
| 3150.000 | MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 272.60 | | 1'000.00 | 503.20 |
| 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 3'348.35 | | 5'000.00 | 5'560.40 |
| 3151.400 | MANUTENZIONE VEICOLI | 11'744.15 | | 10'000.00 | 13'663.40 |
| 3160.000 | AFFITTI A TERZI | 68'600.00 | | 69'000.00 | 72'200.00 |
| 3161.001 | NOLEGGIO RADAR POLCOM LUGANO | 14'050.00 | | 14'000.00 | 14'300.00 |
| 3162.000 | COSTI LEASING | 46'597.00 | | 25'740.00 | 39'441.55 |
| 3181.000 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI | 1'278.75 | | 0.00 | 2'585.20 |
| 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO) | 0.00 | | 0.00 | 400.00 |
| 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE | 0.00 | | 1'000.00 | 750.00 |
| 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 6'438.17 | | 7'000.00 | 8'537.67 |
| 3632.170 | CONTRIBUTO AL COMUNE POLO | 38'408.00 | | 40'000.00 | 38'456.50 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4210.200 | TASSE DI POLIZIA | | 77'050.00 | 45'000.00 | 56'648.85 |
| 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA | | 3'528.25 | 5'000.00 | 13'645.40 |
| 4260.700 | RIMBORSO SPESE ESECUTIVE | | 0.00 | 0.00 | 283.40 |
| 4270.600 | CONTRAVVENZIONI DI POLIZIA | | 378'762.57 | 300'000.00 | 294'454.30 |
| 4270.610 | CONTRAVVENZIONI DI POLIZIA: ALTRI COMUNI | | 49'758.00 | 25'000.00 | 30'078.00 |
| 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | | 7'423.20 | 1'500.00 | 800.00 |
| 4612.112 | DAI COMUNI PER POLIZIA INTERCOMUNALE | | 710'848.85 | 819'000.00 | 730'735.05 |
| | Totale RICAVI | | 1'227'370.87 | 1'195'500.00 | 1'126'645.00 |
| | Totale SPESE | 1'683'121.63 | | 1'666'690.00 | 1'592'878.19 |
| | SALDO | | 455'750.76 | 471'190.00 | 466'233.19 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 7 | FINANZE | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--|-----------------|--------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 700 | AMMINISTRAZIONE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO | 284'018.15 | | 282'200.00 | 277'099.00 |
| 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 18'629.20 | | 18'500.00 | 18'175.40 |
| 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 22'368.60 | | 21'600.00 | 17'065.75 |
| 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 3'757.65 | | 3'750.00 | 3'666.20 |
| 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 5'666.30 | | 5'900.00 | 5'805.40 |
| 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 10'934.35 | | 10'900.00 | 13'661.05 |
| 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE | 252.00 | | 1'000.00 | 2'384.80 |
| 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 425.45 | | 1'500.00 | 589.00 |
| 3100.002 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'INFORMATICA DELL'AMMINISTRAZIONE | 0.00 | | 1'000.00 | 0.00 |
| 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE | 4'318.81 | | 4'000.00 | 5'064.95 |
| 3102.100 | STAMPATI | 977.00 | | 2'550.00 | 2'732.20 |
| 3110.000 | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 0.00 | | 3'000.00 | 229.95 |
| 3113.000 | ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE | 10'692.95 | | 2'000.00 | 150.23 |
| 3118.000 | ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE | 14'842.25 | | 10'000.00 | 7'097.60 |
| 3132.300 | REVISIONE CONTABILE | 8'021.00 | | 8'000.00 | 7'567.00 |
| 3132.310 | ANALISI E PIANIFICAZIONE FINANZIARIA | 0.00 | | 6'000.00 | 7'026.50 |
| 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE | 0.00 | | 1'300.00 | 1'279.15 |
| 3134.500 | ASSICURAZIONE ELABORATORE ELETTRONICO E ALTRO | 4'084.20 | | 4'000.00 | 4'084.30 |
| 3150.000 | MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 0.00 | | 1'500.00 | 0.00 |
| 3153.000 | MANUTENZIONE HARDWARE | 17'259.75 | | 17'000.00 | 16'464.80 |
| 3158.000 | MANUTENZIONE SOFTWARE | 50'484.95 | | 25'000.00 | 25'421.55 |
| 3162.000 | COSTI LEASING | 0.00 | | 0.00 | 17'577.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 7 | FINANZE | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 700 | AMMINISTRAZIONE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE | 0.00 | | 1'000.00 | 0.00 |
| 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 152.10 | | 1'000.00 | 393.70 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA | | 0.00 | 3'000.00 | 0.00 |
| 4260.700 | RIMBORSO SPESE ESECUTIVE | | 4'930.90 | 6'000.00 | 8'507.00 |
| 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | | 405.00 | 1'000.00 | 528.50 |
| 4401.700 | INTERESSI RITARDO SU TASSE | | 294.65 | 0.00 | 299.15 |
| 4612.100 | DAI COMUNI CONVENZIONATI PER SPESE AMMINISTRATIVE | | 34'337.90 | 35'000.00 | 34'782.60 |
| 4910.510 | DA ACAP PER AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA | | 0.00 | 0.00 | 25'500.00 |
| | Totale RICAVI | | 39'968.45 | 45'000.00 | 69'617.25 |
| | Totale SPESE | 456'884.71 | | 432'700.00 | 433'535.53 |
| | SALDO | | 416'916.26 | 387'700.00 | 363'918.28 |
| 710 | SERVIZIO INTERESSI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3401.900 | INTERESSI SU DEBITI A BREVE E LUNGO TERMINE | 492'800.28 | | 582'000.00 | 559'303.37 |
| 3401.901 | INTERESSI SU NUOVI INVESTIMENTI E RINNOVO | 0.00 | | 88'000.00 | 0.00 |
| 3401.902 | INTERESSI PASSIVI PER IMPEGNI CORRENTI | 2'109.27 | | 12'500.00 | 10'738.34 |
| 3401.903 | ALTRI INTERESSI PASSIVI | 0.00 | | 0.00 | 1'205.40 |
| 3409.000 | INTERESSI SUI DEBITI VERSO FONDI COMUNALI | 25'000.00 | | 25'000.00 | 25'000.00 |
| 3499.001 | SPESE E COMMISSIONI POSTALI E BANCARIE | 12'488.52 | | 16'000.00 | 13'980.83 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4400.000 | INTERESSI DA MEZZI LIQUIDI | | 64.10 | 0.00 | 149.95 |
| 4940.200 | ACCREDITO INTERESSI DEPURAZIONE DELLE ACQUE | | 37'234.10 | 51'000.00 | 48'060.70 |
| 4940.500 | ACCREDITO INTERESSI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | | 59'844.95 | 74'000.00 | 72'100.45 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 7 | FINANZE | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 710 | SERVIZIO INTERESSI | | | | |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4940.700 | ACCREDITO INTERESSI SERVIZIO RIFIUTI | | 20'122.32 | 32'000.00 | 29'045.30 |
| | Totale RICAVI | | 117'265.47 | 157'000.00 | 149'356.40 |
| | Totale SPESE | 532'398.07 | | 723'500.00 | 610'227.94 |
| | SALDO | | 415'132.60 | 566'500.00 | 460'871.54 |
| 720 | AMMORTAMENTI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3181.000 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI | 106.00 | | 4'000.00 | 0.00 |
| 3181.100 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (CONDONO) | 0.00 | | 1'000.00 | 0.00 |
| 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO) | 0.00 | | 1'000.00 | 0.00 |
| 3300.000 | AMMORT. PIAN. DI TERRENI | 203'516.00 | | 203'516.00 | 203'516.00 |
| 3300.100 | AMMORT. PIAN. DI STRADE E VIE DI COM. | 54'924.00 | | 83'900.00 | 54'924.00 |
| 3300.200 | AMMORT. PIAN. SISTEMAZIONI CORSI D'ACQUA E LAGHI | 923.00 | | 23'333.00 | 923.00 |
| 3300.300 | AMMORT. PIAN. DI ALTRE OPERE DEL GENIO CIVILE | 58'225.00 | | 57'789.00 | 56'289.00 |
| 3300.305 | AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE RIFIUTI | 29'304.00 | | 29'304.00 | 29'304.00 |
| 3300.310 | AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | 160'310.00 | | 180'926.00 | 160'310.00 |
| 3300.320 | AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE CANALIZZAZIONI | 43'211.00 | | 57'005.00 | 78'956.00 |
| 3300.400 | AMMORT. PIAN. DI IMMOBILI DEI BA | 88'684.00 | | 91'679.00 | 81'129.00 |
| 3300.405 | AMMORT. PIAN. DI IMMOBILI DEI BA RIFIUTI | 741.00 | | 741.00 | 741.00 |
| 3300.410 | AMMORT. PIAN. DI IMMOBILI DEI BA APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | 10'407.00 | | 10'407.00 | 10'407.00 |
| 3300.600 | AMMORT. PIAN. DI BENI MOBILI DEI BA | 90'713.00 | | 119'013.00 | 57'405.00 |
| 3300.605 | AMMORT. PIAN. DI BENI MOBILI RIFIUTI | 120'394.00 | | 116'015.00 | 113'615.00 |
| 3300.610 | AMMORT. PIAN. DI BENI MOBILI APPROVV. IDRICO | 0.00 | | 0.00 | 582.35 |
| 3320.000 | AMMORT. PIAN. SU SOFTWARE | 8'028.00 | | 0.00 | 0.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 7 | FINANZE | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 720 | AMMORTAMENTI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3320.900 | AMMORT. PIAN. SU ALTRI INVESTIMENTI IMMATERIALI | 29'436.00 | | 29'436.00 | 29'436.00 |
| 3320.910 | AMMORT. PIAN. SU INVESTIMENTI IMMATERIALI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | 7'951.00 | | 7'951.00 | 7'951.00 |
| 3320.920 | AMMORT. PIAN. SU INVESTIMENTI IMMATERIALI CANALIZZ. | 3'651.00 | | 3'651.00 | 3'651.00 |
| 3631.200 | PARTECIPAZIONE FINANZIARIA AI COMPITI CANTONALI | 262'486.00 | | 263'000.00 | 263'055.00 |
| 3660.100 | Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti al Cantone | 99'145.00 | | 99'145.00 | 99'145.00 |
| 3660.200 | Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali | 2'274.00 | | 2'274.00 | 1'120.00 |
| 3660.400 | Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese di diritto pubblico | 11'579.00 | | 11'579.00 | 11'579.00 |
| 3660.500 | Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese private | 3'087.00 | | 4'053.00 | 4'053.00 |
| 3660.600 | Ammortamenti pianificati su contributi per invest. a organizzazioni private senza scopo di lucro | 8'000.00 | | 8'000.00 | 8'000.00 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4950.200 | ACCREDITO AMMORTAMENTI DEPURAZIONE DELLE ACQUE | | 46'862.00 | 60'656.00 | 53'637.00 |
| 4950.500 | ACCREDITO AMMORTAMENTI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | | 178'668.00 | 197'784.00 | 179'250.35 |
| 4950.700 | ACCREDITO AMMORTAMENTI SERVIZIO RIFIUTI | | 150'439.00 | 146'060.00 | 143'660.00 |
| | Totale RICAVI | | 375'969.00 | 404'500.00 | 376'547.35 |
| | Totale SPESE | 1'297'095.00 | | 1'408'717.00 | 1'276'091.35 |
| | SALDO | | 921'126.00 | 1'004'217.00 | 899'544.00 |
| 730 | CONTRIBUTI AL CANTONE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3622.800 | CONTRIBUTO AL FONDO DI PEREQUAZIONE | 12'236.00 | | 9'000.00 | 12'090.00 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4622.700 | CONTRIBUTO DI LIVELLAMENTO | | 585'445.00 | 570'000.00 | 581'747.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 7 | FINANZE | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 730 | CONTRIBUTI AL CANTONE | | | | |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4637.000 | DEVOLUZIONE AL COMUNE IN MANCANZA DI EREDI | | 7'340.95 | 0.00 | 0.00 |
| | Totale RICAVI | | 592'785.95 | 570'000.00 | 581'747.00 |
| | Totale SPESE | 12'236.00 | | 9'000.00 | 12'090.00 |
| | SALDO | 580'549.95 | | -561'000.00 | -569'657.00 |
| 740 | CONTRIBUTI A CONSORZI ED ENTI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3631.300 | CONTRIBUTO A COMMISSIONE INTERCOMUNALE DEI TRASPORTI DEL LUGANESE | 4'691.45 | | 4'900.00 | 4'590.95 |
| 3632.180 | CONTRIBUTO ALL'ENTE TURISTICO DEL LUGANESE | 53'016.08 | | 53'000.00 | 53'843.55 |
| 3636.790 | ALL'ENTE REGIONALE PER LO SVILUPPO DEL LUGANESE | 15'270.50 | | 15'500.00 | 15'151.50 |
| | Totale RICAVI | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Totale SPESE | 72'978.03 | | 73'400.00 | 73'586.00 |
| | SALDO | | 72'978.03 | 73'400.00 | 73'586.00 |
| 750 | CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3130.236 | SPESE PER MANIFESTAZIONI | 1'920.60 | | 3'000.00 | 6'348.55 |
| 3631.310 | CONTRIBUTO AL CANTONE PER IL FINANZIAMENTO DELLA COMUNITA' TARIFFALE TICINO E MOESANO | 62'541.00 | | 15'000.00 | 23'910.00 |
| 3631.320 | CONTRIBUTO AL CANTONE PER IL FINANZIAMENTO DEL TRASPORTO PUBBLICO REGIONALE | 225'047.00 | | 250'000.00 | 244'656.00 |
| 3632.160 | ALLA PARROCCHIA PER CONGRUA | 33'499.80 | | 33'500.00 | 36'094.20 |
| 3636.010 | CONTRIBUTI PER MANIFESTAZIONI | 27'200.75 | | 35'000.00 | 41'067.30 |
| 3636.040 | CONTRIBUTI A ENTI E ASSOCIAZIONI DIVERSE | 36'945.24 | | 15'000.00 | 34'000.00 |
| 3636.300 | CONTRIBUTO A SOCIETA' PRO CASLANO | 45'000.00 | | 38'000.00 | 38'000.00 |
| 3637.330 | INCENTIVI MOBILITA' SOSTENIBILE | 27'212.20 | | 35'000.00 | 28'391.09 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 7 | FINANZE | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|----------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 750 | CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI | | | | |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | | 260.00 | 0.00 | 320.00 |
| 4500.500 | PRELIEVI DAL FONDO FER | | 27'212.20 | 35'000.00 | 28'391.09 |
| 4631.500 | CONTRIBUTO PER ALLIEVI SCUOLE DI MUSICA RICONOSCIUTE | | 235.00 | 200.00 | 200.00 |
| | Totale RICAVI | | 27'707.20 | 35'200.00 | 28'911.09 |
| | Totale SPESE | 459'366.59 | | 424'500.00 | 452'467.14 |
| | SALDO | | 431'659.39 | 389'300.00 | 423'556.05 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 8 | IMPOSTE | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|---|-----------------|--------------|--------------------|--------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 800 | IMPOSTE | | | | |
| 3 | SPESE | | | | |
| 3130.000 | SPESE INVII POSTALI | 4'843.17 | | 5'000.00 | 5'083.80 |
| 3130.030 | LAVORI AMMINISTRATIVI DA PARTE DEL CSI | 52'001.40 | | 50'000.00 | 48'706.80 |
| 3130.100 | SPESE DI CONTENZIOSO, GIUDIZIARIE ED ESECUTIVE | 33'209.85 | | 25'000.00 | 26'612.85 |
| 3181.000 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI | 81'462.62 | | 75'000.00 | 63'515.35 |
| 3181.100 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (CONDONO) | 0.00 | | 2'000.00 | 871.80 |
| 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO) | 0.00 | | 10'000.00 | 50'989.85 |
| 3499.000 | INTERESSI RIMUNERATORI IMPOSTE | 1'683.85 | | 2'500.00 | 972.75 |
| 3631.001 | COMPUTO GLOBALE IMPOSTA PREVENTIVA IP | 9'288.60 | | 0.00 | 5'759.50 |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4000.000 | IMPOSTA SUL REDDITO E LA SOSTANZA DELLE PF DELL'ANNO DI GESTIONE | | 8'450'000.00 | 0.00 | 8'200'000.00 |
| 4000.100 | IMPOSTA SUL REDDITO E LA SOSTANZA DELLE PF DI ANNI PRECEDENTI (SOPRAVVIVENENZE) | | 623'158.40 | 350'000.00 | 755'049.80 |
| 4000.200 | IMPOSTE SUPPLETORIE SUL REDDITO E LA SOSTANZA DELLE PF | | 137'625.15 | 75'000.00 | 82'500.30 |
| 4000.210 | RICUPERO IMPOSTE ABBANDONATE PF | | 5'022.19 | 2'000.00 | 28'006.21 |
| 4002.000 | IMPOSTE ALLE FONTE | | 1'141'504.11 | 1'050'000.00 | 1'070'712.02 |
| 4008.000 | IMPOSTA PERSONALE | | 145'000.00 | 0.00 | 145'000.00 |
| 4009.000 | IMPOSTA SU LIQUIDAZIONI DI CAPITALE | | 575'122.55 | 180'000.00 | 236'645.10 |
| 4010.000 | IMPOSTE SULL'UTILE E SUL CAPITALE PG DELL'ANNO DI GESTIONE | | 700'000.00 | 0.00 | 900'000.00 |
| 4021.000 | IMPOSTA IMMOBILIARE COMUNALE | | 715'000.00 | 0.00 | 715'000.00 |
| 4210.700 | TASSA DIFFIDA SU IMPOSTE | | 19'171.10 | 0.00 | 0.00 |
| 4260.700 | RIMBORSO SPESE ESECUTIVE | | 18'058.95 | 6'000.00 | 3'165.35 |
| 4401.800 | INTERESSI RITARDO SU IMPOSTE | | 108'700.25 | 45'000.00 | 36'869.55 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 8 | IMPOSTE | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 | CONSUNTIVO 2024 |
|------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | | SPESE | RICAVI | | |
| 800 | IMPOSTE | | | | |
| | <i>Totale RICAVI</i> | | 12'638'362.70 | 1'708'000.00 | 12'172'948.33 |
| | <i>Totale SPESE</i> | 182'489.49 | | 169'500.00 | 202'512.70 |
| | SALDO | 12'455'873.21 | | -1'538'500.00 | -11'970'435.63 |
| 810 | PARTECIPAZIONI | | | | |
| 4 | RICAVI | | | | |
| 4601.010 | QUOTAPARTE IMPOSTE IMMOBILIARI PERSONE GIURIDICHE | | 0.00 | 0.00 | 900.00 |
| 4601.900 | CONTRIBUTO CANTONALE AI COMUNI A COMPENSAZIONE DEGLI ONERI DELLA RIFORMA FISCALE | | 35'563.41 | 36'000.00 | 36'035.04 |
| 4699.000 | RIDISTRIBUZIONE TASSA SUL CO2 | | 3'900.00 | 3'000.00 | 3'591.95 |
| | <i>Totale RICAVI</i> | | 39'463.41 | 39'000.00 | 40'526.99 |
| | <i>Totale SPESE</i> | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| | SALDO | 39'463.41 | | -39'000.00 | -40'526.99 |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|-----------------------|----------|---|-----------------|-----------------|------------|---|
| 100 | CONSIGLIO COMUNALE | 3000.000 | INDENNITA' ALLE COMMISSIONI DEL CONSIGLIO COMUNALE | 24'345.00 | 17'500.00 | 6'845.00 | Maggiori uscite in quanto vi sono state 5 sedute di CC nel 2025 |
| | | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 22.95 | 200.00 | -177.05 | |
| | | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 7.00 | 50.00 | -43.00 | |
| | | 3102.400 | STAMPA BILANCI, MESSAGGI E RAPPORTI | 970.00 | 300.00 | 670.00 | |
| | | 3130.000 | SPESE INVII POSTALI | 2'032.80 | 1'500.00 | 532.80 | |
| | | 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 | 48'820.00 | 52'500.00 | -3'680.00 | |
| | | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 7'682.55 | 8'800.00 | -1'117.45 | |
| | | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 2'336.75 | 2'800.00 | -463.25 | |
| | | 3102.100 | STAMPATI | 46.00 | 0.00 | 46.00 | |
| | | 3102.200 | STAMPA E INVIO BOLLETTINO INFORMATIVO | 4'047.65 | 5'000.00 | -952.35 | |
| | | 3102.400 | STAMPA BILANCI, MESSAGGI E RAPPORTI | 0.00 | 500.00 | -500.00 | |
| | | 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 751.60 | 0.00 | 751.60 | |
| | | 3130.202 | STUDI DI PROGETTI E RICERCHE | 496.10 | 500.00 | -3.90 | |
| | | 3130.500 | SPESE DI RAPPRESENTANZA E RICEVIMENTO | 23'577.76 | 26'000.00 | -2'422.24 | |
| | | 3132.000 | CONSULENZE LEGALI | 0.00 | 6'000.00 | -6'000.00 | Credito non utilizzato nel 2025 |
| | | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 0.00 | 500.00 | -500.00 | |
| 120 | VOTAZIONI | 3000.003 | INDENNITA' AI MEMBRI UFFICI ELETTORALI | 0.00 | 2'000.00 | -2'000.00 | |
| | | 3010.200 | INDENNITA' ADDETTI UFFICI ELETTORALI | 2'472.35 | 3'000.00 | -527.65 | |
| | | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 162.15 | 300.00 | -137.85 | |
| | | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 49.30 | 100.00 | -50.70 | |
| | | 3100.000 | MATERIALE PER VOTAZIONI | 0.00 | 2'000.00 | -2'000.00 | |
| | | 3110.000 | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 2'667.00 | 1'000.00 | 1'667.00 | Nel 2025 è stato acquistato un nuovo apparecchio "conta schede" |
| | | 3130.000 | SPESE INVII POSTALI | 8'723.71 | 8'000.00 | 723.71 | |
| | | 3130.201 | COMPENSI PER LAVORI D'ASSEMBLAGGIO MATERIALE PER LE VOTAZIONI | 4'090.15 | 4'000.00 | 90.15 | |
| | | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 2'376.20 | 3'000.00 | -623.80 | |
| 130 | UFFICI AMMINISTRATIVI | 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO | 210'028.65 | 209'000.00 | 1'028.65 | A partire dal 1.1.2025 è stato corrisposto un carovita dello 0.5%, lo stesso è valido per tutti i centri di costo |
| | | 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO | 22'134.25 | 21'700.00 | 434.25 | |
| | | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 15'210.35 | 15'150.00 | 60.35 | |
| | | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 19'646.15 | 16'150.00 | 3'496.15 | |
| | | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 3'080.95 | 3'050.00 | 30.95 | |
| | | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 4'626.45 | 4'850.00 | -223.55 | |
| | | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 8'921.00 | 8'900.00 | 21.00 | |
| | | 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE | 468.00 | 1'000.00 | -532.00 | |
| | | 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| | | 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 6'005.60 | 6'000.00 | 5.60 | |
| | | 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE | 5'405.97 | 5'000.00 | 405.97 | |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|----------------|----------|--|--------------------|--------------------|------------|--|
| | | 3102.100 | STAMPATI | 1'708.00 | 1'700.00 | 8.00 | |
| | | 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 | 2'127.80 | 2'000.00 | 127.80 | |
| | | 3130.000 | SPESE INVII POSTALI | 23'445.05 | 24'000.00 | -554.95 | |
| | | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 13'279.29 | 12'000.00 | 1'279.29 | |
| | | 3134.300 | ASSICURAZIONE RC D'AZIENDA E PROFESSIONALE | 1'425.00 | 1'500.00 | -75.00 | |
| | | 3134.400 | PREMIO ASSICURAZIONE PROTEZIONE GIURIDICA | 3'990.00 | 4'000.00 | -10.00 | |
| | | 3150.000 | MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 442.40 | 1'000.00 | -557.60 | |
| | | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 9'994.05 | 12'000.00 | -2'005.95 | |
| | | 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| | | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 4'227.35 | 5'000.00 | -772.65 | |
| | | 3631.000 | PARTECIPAZIONE SPESE PROGETTO TICINO 2020 | 0.00 | 3'500.00 | -3'500.00 | Per il 2025 non è stata richiesta la partecipazione alle spese |
| | | 4210.000 | TASSE DI CANCELLERIA | 3'915.00 | 5'000.00 | -1'085.00 | |
| | | 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA | 0.00 | 2'000.00 | -2'000.00 | |
| | | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | 2'914.30 | 2'000.00 | 914.30 | |
| | | 4910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI PER ALTRI SERVIZI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|-------------------------------|----------|---|-----------------|-----------------|------------|--|
| 200 | SCUOLA DELL'INFANZIA | 3020.000 | STIPENDIO DOCENTI | 465'154.05 | 463'000.00 | 2'154.05 | |
| | | 3020.001 | STIPENDIO SUPPLEMENTI | 10'329.15 | 7'500.00 | 2'829.15 | |
| | | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 31'505.95 | 30'600.00 | 905.95 | |
| | | 3052.001 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE CANTONALE | 65'905.00 | 65'400.00 | 505.00 | |
| | | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 1'004.25 | 900.00 | 104.25 | |
| | | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 9'582.95 | 9'800.00 | -217.05 | |
| | | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 18'745.40 | 18'500.00 | 245.40 | |
| | | 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 393.75 | 500.00 | -106.25 | |
| | | 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE | 2'683.78 | 2'500.00 | 183.78 | |
| | | 3104.000 | MATERIALE SCOLASTICO E DIDATTICO | 11'546.13 | 10'000.00 | 1'546.13 | |
| | | 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 1'423.10 | 1'000.00 | 423.10 | |
| | | 3130.234 | USCITE DI STUDIO | 3'300.00 | 1'000.00 | 2'300.00 | Maggior costo dovuto ad un progetto musicale |
| | | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| | | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 2'500.00 | 3'000.00 | -500.00 | |
| | | 3612.102 | TASSE SCOLASTICHE AD ALTRI COMUNI | 0.00 | 1'200.00 | -1'200.00 | |
| | | 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA | 0.00 | 4'000.00 | -4'000.00 | |
| | | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | 3'000.00 | 500.00 | 2'500.00 | |
| | | 4612.102 | TASSE SCOLASTICHE DA ALTRI COMUNI | 600.00 | 600.00 | 0.00 | |
| | | 4631.000 | SUSSIDIO CANTONALE STIPENDIO DOCENTI | 180'722.00 | 178'000.00 | 2'722.00 | Come da conteggio ricevuto |
| 210 | SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA | 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO | 59'370.35 | 59'100.00 | 270.35 | |
| | | 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO | 113'523.75 | 101'000.00 | 12'523.75 | La differenza è dovuta alle supplenze. Parte della spesa è recuperata dall'assicurazione, vedi conto 4260.000 |
| | | 3010.100 | PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| | | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 10'660.50 | 10'650.00 | 10.50 | |
| | | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 12'403.55 | 12'650.00 | -246.45 | |
| | | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 2'132.35 | 2'150.00 | -17.65 | |
| | | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 3'242.55 | 3'400.00 | -157.45 | |
| | | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 6'237.35 | 6'200.00 | 37.35 | |
| | | 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 250.00 | 100.00 | 150.00 | |
| | | 3101.010 | ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA | 5'662.85 | 4'000.00 | 1'662.85 | |
| | | 3105.000 | ACQUISTI PER LA REFEZIONE | 40'338.65 | 35'000.00 | 5'338.65 | Le proposte di pasti inviati dal Cantone si sono fatti più variati e costosi rispetto al passato. Anche l'aumento dei prezzi in generale ha contribuito a generare questa differenza |
| | | 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 2'761.95 | 2'500.00 | 261.95 | |
| | | 3112.000 | BIANCHERIA DI CUCINA | 0.00 | 300.00 | -300.00 | |
| | | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 3'218.20 | 3'600.00 | -381.80 | |
| | | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 1'782.50 | 2'500.00 | -717.50 | |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|-------------------|----------|--|-----------------|-----------------|------------|--|
| | | 3181.000 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI | 859.10 | 500.00 | 359.10 | |
| | | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 53.35 | 400.00 | -346.65 | |
| | | 3910.000 | PRESTAZIONI DIREZIONE | 35'200.00 | 35'000.00 | 200.00 | |
| | | 4240.200 | TASSE DI REFEZIONE | 46'269.00 | 50'000.00 | -3'731.00 | |
| | | 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA | 11'718.95 | 2'000.00 | 9'718.95 | |
| | | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | 0.00 | 300.00 | -300.00 | |
| 220 | SCUOLA ELEMENTARE | 3020.000 | STIPENDIO DOCENTI | 1'035'185.30 | 1'029'000.00 | 6'185.30 | |
| | | 3020.001 | STIPENDIO SUPPLEMENTI | 27'820.25 | 25'000.00 | 2'820.25 | |
| | | 3020.004 | STIPENDIO DOCENTI EDUCAZIONE FISICA | 107'718.20 | 104'000.00 | 3'718.20 | Secondo le unità didattiche necessarie |
| | | 3020.005 | STIPENDIO DOCENTI ARTI PLASTICHE | 87'324.25 | 84'500.00 | 2'824.25 | Secondo le unità didattiche necessarie |
| | | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 82'133.55 | 80'300.00 | 1'833.55 | |
| | | 3052.001 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE CANTONALE | 177'460.60 | 176'100.00 | 1'360.60 | |
| | | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 2'300.40 | 2'200.00 | 100.40 | |
| | | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 24'981.95 | 25'700.00 | -718.05 | |
| | | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 49'452.65 | 48'300.00 | 1'152.65 | |
| | | 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE | 1'783.60 | 2'800.00 | -1'016.40 | |
| | | 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 6'806.30 | 7'000.00 | -193.70 | |
| | | 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 119.00 | 2'000.00 | -1'881.00 | |
| | | 3101.200 | ACQUISTO CARBURANTE | 473.89 | 1'000.00 | -526.11 | |
| | | 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE | 7'061.62 | 5'000.00 | 2'061.62 | |
| | | 3104.000 | MATERIALE SCOLASTICO E DIDATTICO | 36'577.76 | 35'000.00 | 1'577.76 | |
| | | 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 11'434.40 | 6'000.00 | 5'434.40 | È stato necessario sostituire la centrale audio (CHF 10'200) |
| | | 3130.000 | SPESE INVII POSTALI | 247.50 | 500.00 | -252.50 | |
| | | 3130.230 | SCUOLA VERDE | 4'379.10 | 10'000.00 | -5'620.90 | |
| | | 3130.231 | CORSI NUOTO E ALTRI | 9'553.55 | 10'000.00 | -446.45 | |
| | | 3130.233 | CORSI POLISPORTIVI | 16'013.70 | 15'000.00 | 1'013.70 | |
| | | 3130.234 | USCITE DI STUDIO | 5'518.38 | 5'000.00 | 518.38 | |
| | | 3130.235 | SPESE CERIMONIA | 880.25 | 1'000.00 | -119.75 | |
| | | 3130.250 | CREDITO PER L'ISTITUTO | 6'900.00 | 6'000.00 | 900.00 | |
| | | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 2'283.70 | 2'000.00 | 283.70 | |
| | | 3153.000 | MANUTENZIONE HARDWARE | 737.70 | 1'000.00 | -262.30 | |
| | | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 1'241.00 | 1'000.00 | 241.00 | |
| | | 3611.002 | QUOTAPARTE DOCENTE CORSO DI LINGUA | 18'000.00 | 15'200.00 | 2'800.00 | Secondo le unità didattiche necessarie |
| | | 3612.102 | TASSE SCOLASTICHE AD ALTRI COMUNI | 3'300.00 | 600.00 | 2'700.00 | |
| | | 3612.104 | QUOTAPARTE DOCENTE ATTIVITA' MUSICALI | 40'309.05 | 40'000.00 | 309.05 | |
| | | 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA | 8'631.95 | 25'000.00 | -16'368.05 | |
| | | 4260.230 | PARTECIPAZIONE ALLIEVI USCITE DI STUDIO, SCUOLA VERDE E CORSO POLISPORTIVO | 7'600.00 | 8'000.00 | -400.00 | |
| | | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | 2'264.05 | 1'000.00 | 1'264.05 | |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|---|----------|--|-----------------|-----------------|------------|--|
| | | 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 | 0.00 | 600.00 | -600.00 | |
| | | 4612.105 | RIMBORSO DAI COMUNI PER DOCENTE ARTI PLASTICHE | 17'314.15 | 16'800.00 | 514.15 | |
| | | 4631.000 | SUSSIDIO CANTONALE STIPENDIO DOCENTI | 421'311.00 | 419'000.00 | 2'311.00 | Come da conteggio ricevuto |
| 230 | SERVIZIO SCUOLA ELEMENTARE | 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO | 218'971.45 | 216'000.00 | 2'971.45 | |
| | | 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO | 50'227.50 | 46'000.00 | 4'227.50 | Maggiore dotazione oraria dell'aiuto cuoca |
| | | 3010.002 | STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO | 0.00 | 3'000.00 | -3'000.00 | |
| | | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 17'614.10 | 17'200.00 | 414.10 | |
| | | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 20'929.30 | 18'400.00 | 2'529.30 | |
| | | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 3'239.00 | 3'500.00 | -261.00 | |
| | | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 5'357.55 | 5'500.00 | -142.45 | |
| | | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 9'370.55 | 10'100.00 | -729.45 | |
| | | 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 224.40 | 500.00 | -275.60 | |
| | | 3101.010 | ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA | 5'793.05 | 5'000.00 | 793.05 | |
| | | 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 1'230.90 | 2'000.00 | -769.10 | |
| | | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 1'297.78 | 1'000.00 | 297.78 | |
| | | 3134.200 | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI | 908.50 | 1'600.00 | -691.50 | |
| | | 3137.000 | IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI | 589.00 | 600.00 | -11.00 | |
| | | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 1'228.45 | 3'000.00 | -1'771.55 | |
| | | 3151.400 | MANUTENZIONE VEICOLI | 222.60 | 500.00 | -277.40 | |
| | | 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 1'612.00 | 2'000.00 | -388.00 | |
| | | 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA | 0.00 | 5'000.00 | -5'000.00 | |
| | | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | 1'900.00 | 500.00 | 1'400.00 | |
| | | 4612.113 | DAI COMUNI PER DIREZIONE SCUOLE | 44'041.20 | 43'800.00 | 241.20 | |
| | | 4910.000 | PRESTAZIONI DIRETTORE PER ALTRI SERVIZI | 35'200.00 | 35'000.00 | 200.00 | |
| 240 | CORSI OPZIONALI | 3020.100 | COMPENSO AGLI ANIMATORI | 5'048.75 | 5'500.00 | -451.25 | |
| | | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 68.85 | 400.00 | -331.15 | |
| | | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 21.00 | 200.00 | -179.00 | |
| | | 3101.000 | MATERIALE D'ESERCIZIO E DI CONSUMO | 1'008.60 | 3'000.00 | -1'991.40 | |
| | | 4260.231 | PARTECIPAZIONE ALLIEVI CORSI OPZIONALI | 9'190.00 | 6'000.00 | 3'190.00 | |
| 250 | SERVIZIO MEDICO E DENTARIO | 3010.201 | INDENNITA' OPERATRICI PROFILASSI DENTARIA | 4'006.80 | 3'500.00 | 506.80 | |
| | | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 262.80 | 200.00 | 62.80 | |
| | | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 8.15 | 50.00 | -41.85 | |
| | | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 79.95 | 100.00 | -20.05 | |
| | | 3101.000 | MATERIALE D'ESERCIZIO E DI CONSUMO | 480.90 | 1'000.00 | -519.10 | |
| | | 3611.000 | SERVIZIO DENTARIO SCOLASTICO | 27'047.35 | 30'000.00 | -2'952.65 | |
| | | 3611.001 | SERVIZIO MEDICO SCOLASTICO | 2'208.00 | 2'000.00 | 208.00 | |
| 260 | BIBLIOTECA COMUNALE E ATTIVITA' CULTURALE | 3010.202 | INDENNITA' ALLA BIBLIOTECARIA | 12'818.95 | 13'000.00 | -181.05 | |
| | | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 840.70 | 900.00 | -59.30 | |
| | | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 76.75 | 100.00 | -23.25 | |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|---|----------|---|-----------------|-----------------|------------|--|
| | | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 255.75 | 300.00 | -44.25 | |
| | | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 493.65 | 500.00 | -6.35 | |
| | | 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 521.20 | 500.00 | 21.20 | |
| | | 3103.001 | ACQUISTO LIBRI E OPERE | 1'909.70 | 2'000.00 | -90.30 | |
| | | 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 0.00 | 500.00 | -500.00 | |
| | | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 400.00 | 400.00 | 0.00 | |
| | | 3130.236 | SPESE PER MANIFESTAZIONI | 379.80 | 1'000.00 | -620.20 | |
| | | 3161.000 | AFFITTO LIBRI BIBLIOTECA PER TUTTI | 3'950.00 | 4'000.00 | -50.00 | |
| | | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 223.76 | 500.00 | -276.24 | |
| | | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | 776.80 | 2'000.00 | -1'223.20 | |
| 270 | CONTRIBUTI PER ALTRE SCUOLE, A SOCIETA' E DIVERSI | 3102.300 | STAMPA CALENDARIO COMUNALE | 9'831.65 | 5'500.00 | 4'331.65 | La cifra spesa è in linea con quella del 2024 |
| | | 3631.400 | CONTRIBUTI SCUOLE MEDIE | 19'000.00 | 22'000.00 | -3'000.00 | |
| | | 3636.000 | SPESE PER ATTIVITA' GIOVANILI | 13'776.85 | 11'000.00 | 2'776.85 | In particolare si segnalano maggiori attività nell'ambito del Midnight |
| | | 3636.020 | CONTRIBUTI ALLE SOCIETA' CASLANESI | 36'600.00 | 40'000.00 | -3'400.00 | |
| | | 3636.030 | CONTRIBUTI ALLE COLONIE ESTIVE | 0.00 | 3'000.00 | -3'000.00 | |
| | | 3636.050 | CONTRIBUTO AL MUSEO DELLA PESCA DI CASLANO | 6'000.00 | 5'000.00 | 1'000.00 | |
| | | 4250.100 | VENDITA LIBRO SU CASLANO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | | 4390.200 | CONTRIBUTI PER CALENDARIO COMUNALE | 2'500.00 | 2'500.00 | 0.00 | |
| 280 | SUSSIDI DI STUDIO | 3637.220 | CONDONO PRESTITI DI STUDIO | 10'500.00 | 0.00 | 10'500.00 | Si tratta di sgravi concessi secondo il regolamento |
| | | 3637.230 | SUSSIDI DI STUDIO | 4'500.00 | 8'000.00 | -3'500.00 | Secondo le indicazioni fornite |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|---------------------------|----------|--|-----------------|-----------------|------------|---|
| 300 | PIANIFICAZIONE | 3010.002 | STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO | 23'089.40 | 25'000.00 | -1'910.60 | |
| | | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 1'514.45 | 1'600.00 | -85.55 | |
| | | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 1'566.65 | 2'550.00 | -983.35 | |
| | | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 331.05 | 350.00 | -18.95 | |
| | | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 460.65 | 550.00 | -89.35 | |
| | | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 888.95 | 1'000.00 | -111.05 | |
| | | 3131.000 | PROGETTAZIONE DA PARTE DI TERZI | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| | | 3131.100 | PIANO REGOLATORE COMUNALE | 1'758.80 | 7'000.00 | -5'241.20 | |
| | | 3132.000 | CONSULENZE LEGALI | 3'577.60 | 12'000.00 | -8'422.40 | |
| | | 3132.010 | CONSULENZA IN MATERIA EDILIZIA | 10'079.98 | 12'000.00 | -1'920.02 | |
| | | 3132.030 | ALTRE CONSULENZE | 280.00 | 2'000.00 | -1'720.00 | |
| | | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 694.00 | 1'000.00 | -306.00 | |
| | | 3500.600 | VERSAMENTI AL FONDO PLUSVALORE | 155'000.00 | 0.00 | 155'000.00 | Vedi spiegazione nel Messaggio |
| | | 3601.003 | QUOTE DI RICA VO AL CANTONE PER LE DOMANDE DI COSTRUZIONE | 38'355.30 | 15'000.00 | 23'355.30 | |
| | | 3601.600 | QUOTE DI RICA VO AL CANTONE PER CONTRIBUTI DI PLUSVALORE | 155'000.00 | 0.00 | 155'000.00 | Vedi spiegazione nel Messaggio |
| | | 4210.300 | TASSE APPROVAZIONE PROGETTI | 42'736.00 | 30'000.00 | 12'736.00 | |
| | | 4270.400 | MULTE IN MATERIA EDILIZIA | 0.00 | 5'000.00 | -5'000.00 | |
| | | 4290.600 | CONTRIBUTI PLUSVALORE ART. 94 LST | 310'000.00 | 0.00 | 310'000.00 | Vedi spiegazione nel Messaggio |
| 310 | SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI | 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO | 83'536.20 | 73'000.00 | 10'536.20 | Sono state necessarie alcune sostituzioni, in parte recuperate dall'assicurazione, vedi conto 4260.000 |
| | | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 4'830.20 | 4'800.00 | 30.20 | |
| | | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 1'628.20 | 7'000.00 | -5'371.80 | |
| | | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 1'055.35 | 1'050.00 | 5.35 | |
| | | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 1'469.20 | 1'550.00 | -80.80 | |
| | | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 2'641.25 | 2'800.00 | -158.75 | |
| | | 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 0.00 | 500.00 | -500.00 | |
| | | 3101.200 | ACQUISTO CARBURANTE | 600.00 | 600.00 | 0.00 | |
| | | 3101.710 | ACQUISTO TESSERE | 5'211.50 | 5'200.00 | 11.50 | |
| | | 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 302.75 | 1'500.00 | -1'197.25 | |
| | | 3112.100 | ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO | 786.00 | 4'000.00 | -3'214.00 | |
| | | 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE | 188.20 | 200.00 | -11.80 | |
| | | 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 3'055.15 | 3'000.00 | 55.15 | |
| | | 3120.600 | TASSE USO CANALIZZAZIONE | 852.10 | 1'000.00 | -147.90 | |
| | | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 10'107.31 | 4'500.00 | 5'607.31 | Come indicanto nel Messaggio una parte delle spese riguarda la piattaforma gestionale dei dati delle stazioni di raccolta |
| | | 3130.700 | SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI DOMESTICI | 100'528.20 | 85'000.00 | 15'528.20 | Nel 2026 è stata cambiata la società che fornisce il servizio, il costo sarà sensibilmente inferiore |
| | | 3130.701 | SERVIZIO RACCOLTA E TRASFORMAZIONE RIF. VEGETALI | 29'693.75 | 35'000.00 | -5'306.25 | Secondo le tonnellate raccolte |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|----------------|----------|---|-----------------|-----------------|------------|---|
| | | 3130.702 | SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI INGOMBRANTI | 14'566.25 | 18'000.00 | -3'433.75 | |
| | | 3130.703 | SERVIZIO RACCOLTA ALTRI RIFIUTI | 78'614.35 | 84'000.00 | -5'385.65 | |
| | | 3130.712 | SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI INGOMBRANTI | 18'636.85 | 14'000.00 | 4'636.85 | |
| | | 3130.713 | SERVIZIO SMALTIMENTO ALTRI RIFIUTI | 7'487.60 | 10'000.00 | -2'512.40 | |
| | | 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE | 4'592.00 | 8'000.00 | -3'408.00 | |
| | | 3134.200 | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI | 1'733.80 | 900.00 | 833.80 | |
| | | 3137.000 | IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI | 390.00 | 500.00 | -110.00 | |
| | | 3137.100 | COSTI IVA | 18'689.15 | 18'600.00 | 89.15 | |
| | | 3143.730 | MANUTENZIONE PIAZZE DI RACCOLTA | 53'316.41 | 56'000.00 | -2'683.59 | |
| | | 3144.200 | MANUTENZIONE STABILE ECOCENTRO | 1'470.90 | 6'000.00 | -4'529.10 | |
| | | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 749.45 | 1'500.00 | -750.55 | |
| | | 3151.400 | MANUTENZIONE VEICOLI | 1'430.50 | 1'500.00 | -69.50 | |
| | | 3160.000 | AFFITTI A TERZI | 400.20 | 400.00 | 0.20 | |
| | | 3162.000 | COSTI LEASING | 13'555.80 | 13'500.00 | 55.80 | Questa spesa è finanziata interamente dal FER |
| | | 3181.000 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI | 11'162.95 | 0.00 | 11'162.95 | I conti 3181.000-200-300 sono stati unificati |
| | | 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO) | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| | | 3181.300 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO) | 0.00 | 5'000.00 | -5'000.00 | |
| | | 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| | | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 4'142.61 | 3'000.00 | 1'142.61 | |
| | | 3611.710 | SERVIZIO INCENERIMENTO RIFIUTI DOMESTICI | 94'394.05 | 95'000.00 | -605.95 | |
| | | 3910.030 | PRESTAZIONI DIPENDENTI UTC | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | | 3940.700 | ADDEBITO INTERESSI SERVIZIO RIFIUTI | 20'122.32 | 32'000.00 | -11'877.68 | L'importo è ricalcolato ogni anno sulla base del saldo di bilancio inerente i rifiuti |
| | | 3950.700 | ADDEBITO AMMORTAMENTI SERVIZIO RIFIUTI | 150'439.00 | 146'060.00 | 4'379.00 | |
| | | 4240.700 | TASSA SUL PESO RSU | 175'789.50 | 170'000.00 | 5'789.50 | |
| | | 4240.701 | TASSA SUL PESO RIFIUTI VEGETALI | 29'026.15 | 33'000.00 | -3'973.85 | |
| | | 4240.702 | TASSA SUL PESO RIFIUTI INGOMBRANTI | 37'258.00 | 30'000.00 | 7'258.00 | |
| | | 4240.750 | TASSA RACCOLTA RIFIUTI - TASSA BASE | 363'796.44 | 368'000.00 | -4'203.56 | |
| | | 4250.700 | VENDITA RIFIUTI RICICLABILI | 7'429.20 | 7'000.00 | 429.20 | |
| | | 4250.710 | VENDITA TESSERE | 1'630.00 | 1'500.00 | 130.00 | |
| | | 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA | 9'892.80 | 1'000.00 | 8'892.80 | |
| | | 4260.300 | RIMBORSO PER DANNI | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| | | 4260.750 | RIMBORSO PER SMALTIMENTO VETRO (VETROSUISSE) | 12'390.75 | 13'000.00 | -609.25 | |
| | | 4270.700 | MULTE INFRAZIONI REGOLAMENTO DEI RIFIUTI | 2'950.00 | 6'000.00 | -3'050.00 | |
| | | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | 6'071.68 | 2'500.00 | 3'571.68 | La cifra è in linea con il consuntivo precedente |
| | | 4500.500 | PRELIEVI DAL FONDO FER | 13'555.80 | 20'000.00 | -6'444.20 | |
| | | 4511.300 | PRELEVAMENTO DAL FONDO ELIMINAZIONE DEI RIFIUTI | 18'589.23 | 39'660.00 | -21'070.77 | Il deficit del "servizio" è stato inferiore al previsto |
| | | 4635.000 | CONTRIBUTO ACQUISTO TESSERE | 1'000.00 | 1'000.00 | 0.00 | |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|---------------------|----------|--|-----------------|-----------------|------------|--|
| | | 4910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI PER ALTRI SERVIZI | 30'000.00 | 20'000.00 | 10'000.00 | Come spiegato nel Messaggio l'importo è stato adeguato ed è ora in linea con l'ultimo consuntivo |
| | | 4930.700 | ACCREDITO COSTI PROPRI RIFIUTI | 33'000.00 | 33'000.00 | 0.00 | |
| 320 | PROTEZIONE AMBIENTE | 3030.000 | INDENNITA' SERVIZIO CIVILISTI | 9'662.00 | 1'800.00 | 7'862.00 | Nel 2025 vi sono stati due civilisti al nostro servizio |
| | | 3111.010 | ACQUISTO CONTENITORI | 0.00 | 4'000.00 | -4'000.00 | |
| | | 3130.203 | CURA E TUTELA AMBIENTE | 26'755.85 | 36'000.00 | -9'244.15 | |
| | | 3130.204 | CITTÀ DELL'ENERGIA | 4'920.95 | 4'600.00 | 320.95 | |
| | | 3130.205 | MISURE NELL'AMBITO DELL'EFFICIENZA E DEL RISPARMIO ENERGETICO | 27'173.50 | 40'000.00 | -12'826.50 | Secondo le richieste pervenute. La spesa è finanziata dal FER |
| | | 3132.400 | CONTROLLO IMPIANTI A COMBUSTIONE | 39'315.65 | 45'000.00 | -5'684.35 | |
| | | 3151.010 | MANUTENZIONE CONTENITORI RIFIUTI | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| | | 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | | 3500.500 | VERSAMENTI AL FONDO FER | 188'696.00 | 180'000.00 | 8'696.00 | |
| | | 3601.004 | QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER CONTROLLO IMPIANTI DI COMBUSTIONE | 2'100.00 | 2'200.00 | -100.00 | |
| | | 3610.000 | TRIBUTI ALLA CONFEDERAZIONE PER SERVIZIO CIVILE | 8'162.00 | 4'770.00 | 3'392.00 | |
| | | 3612.170 | CONSORZIO PULIZIA RIVE LAGO CERESIO | 25'002.36 | 27'500.00 | -2'497.64 | |
| | | 3910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | | 3910.030 | PRESTAZIONI DIPENDENTI UTC | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | | 3930.700 | ADDEBITO COSTI PROPRI RIFIUTI | 17'000.00 | 17'000.00 | 0.00 | |
| | | 4240.780 | TASSE CONTROLLO IMPIANTI A COMBUSTIONE | 43'896.00 | 45'000.00 | -1'104.00 | |
| | | 4250.200 | VENDITA ENERGIA ELETTRICA FOTOVOLTAICO | 1'995.04 | 10'000.00 | -8'004.96 | Come da conteggi ricevuti da AET |
| | | 4500.500 | PRELIEVI DAL FONDO FER | 27'173.50 | 40'000.00 | -12'826.50 | Vedi conto 3130.205 |
| | | 4631.600 | CONTRIBUTI FER | 188'696.00 | 180'000.00 | 8'696.00 | Come da conteggio ricevuto dal Cantone |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|------------------------|----------|---|-----------------|-----------------|------------|---|
| 400 | CONTRIBUTI DIVERSI | 3130.410 | CONTRIBUTO A PERSONE ANZIANE PER NATALE | 18'321.20 | 25'000.00 | -6'678.80 | |
| | | 3614.000 | CROCE VERDE LUGANO | 85'459.85 | 82'000.00 | 3'459.85 | |
| | | 3631.100 | CONTRIBUTO AL CANTONE PER AM / PC / AVS / AI | 1'145'616.60 | 1'000'000.00 | 145'616.60 | Come anticipato nel Messaggio, i costi legati al finanziamento dei fondi centrali e addebitati dal Cantone crescono ogni anno |
| | | 3631.101 | CONTRIBUTO AL CANTONE PER L'ASSISTENZA SOCIALE | 278'350.05 | 250'000.00 | 28'350.05 | Come da conteggi ricevuti dal Cantone |
| | | 3631.102 | CONTRIBUTO AL CANTONE PER PROVVEDIMENTI DI PROTEZIONE SECONDO LA LFAM | 89'466.50 | 86'000.00 | 3'466.50 | Come da conteggi ricevuti dal Cantone |
| | | 3632.140 | A CASE ANZIANI CONVENZIONATE (COMUNI, CONSORZI) | 43'188.20 | 60'000.00 | -16'811.80 | Secondo il numero di anziani e giornate di presenza |
| | | 3632.150 | CONTRIBUTI PER ANZIANI OSPITI DI ISTITUTI | 1'597'618.19 | 1'450'000.00 | 147'618.19 | I conteggi arrivano trimestralmente dal Cantone. Il conguaglio invece è stato stimato, come indicato nel Messaggio |
| | | 3632.151 | CONTRIBUTI PER IL SACD | 377'875.21 | 325'000.00 | 52'875.21 | |
| | | 3632.152 | CONTRIBUTI PER I SERVIZI DI APPOGGIO | 238'417.80 | 230'000.00 | 8'417.80 | |
| | | 3632.153 | COSTI ISTANZA DI COMPENSAZIONE | 514.06 | 1'000.00 | -485.94 | |
| | | 3632.154 | MANTENIMENTO ANZIANI A DOMICILIO | 120'792.08 | 130'000.00 | -9'207.92 | |
| | | 3636.140 | A CASE ANZIANI CONVENZIONATE (FONDAZIONI) | 187'220.80 | 100'000.00 | 87'220.80 | Costo inerente gli ospiti della Casa anziani Malcantonese |
| | | 3637.100 | FONDO SOCIALE COMUNALE | 7'868.95 | 10'000.00 | -2'131.05 | |
| | | 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 | 600.00 | 0.00 | 600.00 | |
| | | 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 | 303'153.50 | 295'000.00 | 8'153.50 | Nel 2025 è stata aumentata del 10% la percentuale di lavoro di una collaboratrice |
| | | 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO | 16'248.00 | 16'000.00 | 248.00 | |
| | | 3010.002 | STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO | 967.00 | 3'000.00 | -2'033.00 | |
| | | 3010.003 | STIPENDIO APPRENDISTA | 10'004.00 | 18'000.00 | -7'996.00 | |
| | | 3010.100 | PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI | 1'184.10 | 5'000.00 | -3'815.90 | |
| | | 3030.000 | INDENNITA' SERVIZIO CIVILISTI | 14'636.50 | 15'000.00 | -363.50 | |
| | | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 21'813.80 | 21'700.00 | 113.80 | |
| | | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 26'376.00 | 25'300.00 | 1'076.00 | |
| | | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 4'404.75 | 4'400.00 | 4.75 | |
| | | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 6'634.95 | 6'950.00 | -315.05 | |
| | | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 12'741.30 | 12'750.00 | -8.70 | |
| | | 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE | 2'840.00 | 500.00 | 2'340.00 | |
| | | 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 5.20 | 1'500.00 | -1'494.80 | |
| | | 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 808.70 | 1'000.00 | -191.30 | |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|-----------------|----------|--|-----------------|-----------------|------------|--|
| | | 3101.010 | ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA | 2'102.00 | 3'000.00 | -898.00 | |
| | | 3101.200 | ACQUISTO CARBURANTE | 460.91 | 1'000.00 | -539.09 | |
| | | 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE | 2'808.19 | 3'500.00 | -691.81 | |
| | | 3102.100 | STAMPATI | 9.90 | 425.00 | -415.10 | |
| | | 3105.001 | ACQUISTI PASTI E ALIMENTARI | 230'085.50 | 230'000.00 | 85.50 | |
| | | 3105.002 | ACQUISTI PER BAR | 9'089.80 | 10'000.00 | -910.20 | |
| | | 3105.003 | COSTO PASTI TERAPEUTICI | 3'984.00 | 0.00 | 3'984.00 | |
| | | 3106.000 | PICCOLO MATERIALE INFERMIERISTICO | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| | | 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 10'099.43 | 5'000.00 | 5'099.43 | Sostituzione ventilatore cucina |
| | | 3118.000 | ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE | 1'000.00 | 1'000.00 | 0.00 | |
| | | 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 17'060.75 | 14'000.00 | 3'060.75 | |
| | | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 5'338.70 | 6'000.00 | -661.30 | |
| | | 3130.040 | SPESE TRASPORTO ANZIANI - PRESTAZIONI DI TERZI | 3'399.00 | 10'000.00 | -6'601.00 | Secondo necessità |
| | | 3130.411 | SPESE PER ATTIVITÀ DI PREVENZIONE | 40'033.44 | 20'000.00 | 20'033.44 | Il maggior costo è compensato da maggiori entrate, vedi conto 4240.800 |
| | | 3132.020 | CONSULENZA SPECIALISTICA | 0.00 | 2'000.00 | -2'000.00 | |
| | | 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE | 2'400.00 | 1'600.00 | 800.00 | |
| | | 3134.200 | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI | 2'917.60 | 4'000.00 | -1'082.40 | |
| | | 3137.000 | IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI | 913.80 | 1'000.00 | -86.20 | |
| | | 3137.100 | COSTI IVA | 7'530.60 | 7'000.00 | 530.60 | |
| | | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 6'423.79 | 6'000.00 | 423.79 | |
| | | 3160.000 | AFFITTI A TERZI | 86'380.00 | 86'400.00 | -20.00 | |
| | | 3160.010 | SPESE ACCESSORIE | 6'480.00 | 12'000.00 | -5'520.00 | Il risparmio è dovuto allo scioglimento del transitorio inerente l'anno 2023 |
| | | 3162.000 | COSTI LEASING | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | | 3162.410 | SPESE TRASPORTO ANZIANI - COSTI LEASING | 16'858.00 | 15'860.00 | 998.00 | |
| | | 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE | 0.00 | 500.00 | -500.00 | |
| | | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 3'222.56 | 4'000.00 | -777.44 | |
| | | 3610.000 | TRIBUTI ALLA CONFEDERAZIONE PER SERVIZIO CIVILE | 15'807.25 | 15'000.00 | 807.25 | |
| | | 4240.800 | RICAVI PER ATTIVITÀ DI PREVENZIONE | 32'679.90 | 10'000.00 | 22'679.90 | |
| | | 4250.000 | VENDITA PASTI | 234'363.29 | 250'000.00 | -15'636.71 | In linea con il consuntivo 2024 |
| | | 4250.010 | RICAVI GESTIONE BAR | 24'749.92 | 27'500.00 | -2'750.08 | |
| | | 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA | 653.80 | 1'500.00 | -846.20 | |
| | | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | 978.80 | 1'500.00 | -521.20 | |
| | | 4390.110 | DAL FONDO F. E E. KEVER PER ATTIVITA' SOCIALI | 14'900.00 | 12'000.00 | 2'900.00 | |
| | | 4470.000 | AFFITTI DA TERZI | 13'260.00 | 13'260.00 | 0.00 | |
| | | 4631.400 | CONTRIBUTO FISSO CANTONALE | 421'164.10 | 400'000.00 | 21'164.10 | Secondo decisione Cantonale |
| | | 4631.410 | CONTRIBUTO CANTONALE PER FORMAZIONE | 10'859.75 | 20'400.00 | -9'540.25 | |
| | | 4631.420 | CONTRIBUTO CANTONALE PER SERVIZIO CIVILE | 31'410.75 | 30'000.00 | 1'410.75 | |
| 420 | AMMINISTRAZIONE | 3000.004 | INDENNITA' DELEGATO AUTORITA' TUTORIA | 8'000.00 | 8'000.00 | 0.00 | |
| | | 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO | 223'678.00 | 217'000.00 | 6'678.00 | Vedi commento nel Messaggio |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|----------------------------|----------|---|-----------------|-----------------|------------|------------------------------|
| | | 3010.300 | MERCEDI PER TUTORI E CURATORI | 154'386.45 | 100'000.00 | 54'386.45 | Vedi commento nel Messaggio |
| | | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 17'989.30 | 14'750.00 | 3'239.30 | |
| | | 3050.010 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD (MERCEDI) | 4'522.40 | 6'600.00 | -2'077.60 | |
| | | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 19'625.55 | 19'200.00 | 425.55 | |
| | | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 2'959.20 | 2'900.00 | 59.20 | |
| | | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 4'096.10 | 4'700.00 | -603.90 | |
| | | 3054.010 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI (MERCEDI) | 1'375.55 | 2'100.00 | -724.45 | |
| | | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 8'612.00 | 8'400.00 | 212.00 | |
| | | 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE | 1'118.20 | 0.00 | 1'118.20 | |
| | | 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 266.60 | 1'500.00 | -1'233.40 | |
| | | 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 224.80 | 500.00 | -275.20 | |
| | | 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE | 2'372.74 | 2'000.00 | 372.74 | |
| | | 3102.100 | STAMPATI | 0.00 | 425.00 | -425.00 | |
| | | 3110.000 | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 1'774.00 | 1'000.00 | 774.00 | |
| | | 3113.000 | ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE | 199.00 | 0.00 | 199.00 | |
| | | 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 1'041.35 | 1'000.00 | 41.35 | |
| | | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 503.05 | 0.00 | 503.05 | |
| | | 3150.000 | MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 1'016.15 | 500.00 | 516.15 | |
| | | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 1'564.25 | 0.00 | 1'564.25 | |
| | | 3160.000 | AFFITTI A TERZI | 9'600.00 | 9'600.00 | 0.00 | |
| | | 3161.100 | NOLEGGIO DEFIBRILLATORE AUTOMATICO | 3'519.75 | 3'500.00 | 19.75 | |
| | | 3170.800 | SPESE TUTORI E CURATORI | 11'233.65 | 10'000.00 | 1'233.65 | |
| | | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 819.75 | 1'500.00 | -680.25 | |
| | | 3612.160 | SPESE AUTORITA' REGIONALE DI PROTEZIONE | 96'781.90 | 95'000.00 | 1'781.90 | |
| | | 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA | 0.00 | 3'000.00 | -3'000.00 | |
| | | 4260.420 | RECUPERO MERCEDI E ONERI SOCIALI TUTORI E CURATORI | 6'982.53 | 5'000.00 | 1'982.53 | |
| | | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | 150.00 | 1'000.00 | -850.00 | |
| | | 4611.300 | INDENNIZZO AI COMUNI PER ASSICURATI MOROSI | 550.00 | 0.00 | 550.00 | |
| | | 4611.400 | SUSSIDIO CANTONALE ALL'AGENZIA AVS | 8'050.00 | 8'500.00 | -450.00 | |
| | | 4612.111 | DAI COMUNI PER OPERATORE SOCIALE | 124'630.95 | 122'850.00 | 1'780.95 | |
| 430 | CIMITERO | 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 0.00 | 500.00 | -500.00 | |
| | | 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE | 355.65 | 100.00 | 255.65 | |
| | | 3130.400 | SPESE SEPOLTURE | 12'193.70 | 14'000.00 | -1'806.30 | |
| | | 3143.740 | MANUTENZIONE CIMITERO | 2'195.15 | 10'000.00 | -7'804.85 | |
| | | 3143.750 | MANUTENZIONE CAPPELLE E TOMBE BENEFATTORI | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| | | 3910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | | 4240.300 | TASSE CIMITERO | 12'000.00 | 12'000.00 | 0.00 | |
| 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 | 4'441.00 | 6'600.00 | -2'159.00 | |
| 450 | CURATORE INTERCOMUNALE | 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO | 66'370.20 | 66'000.00 | 370.20 | |
| | | 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO | 22'731.80 | 22'600.00 | 131.80 | |
| | | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 5'844.25 | 5'850.00 | -5.75 | |
| | | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 8'919.35 | 8'150.00 | 769.35 | |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|----------------|----------|---|-----------------|-----------------|------------|---|
| | | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 1'179.05 | 1'200.00 | -20.95 | |
| | | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 1'777.60 | 1'900.00 | -122.40 | |
| | | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 3'430.10 | 3'400.00 | 30.10 | |
| | | 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE | 500.00 | 500.00 | 0.00 | |
| | | 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 400.00 | 500.00 | -100.00 | |
| | | 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 277.75 | 500.00 | -222.25 | |
| | | 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE | 781.95 | 500.00 | 281.95 | |
| | | 3110.000 | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 336.90 | 1'000.00 | -663.10 | |
| | | 3130.000 | SPESE INVII POSTALI | 978.20 | 1'000.00 | -21.80 | |
| | | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 2'804.90 | 1'000.00 | 1'804.90 | La cifra è in linea con il consuntivo precedente |
| | | 3160.000 | AFFITTI A TERZI | 6'706.54 | 7'600.00 | -893.46 | |
| | | 3170.000 | RIMBORSO SPESE DEL PERSONALE | 640.30 | 500.00 | 140.30 | |
| | | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 2'182.00 | 100.00 | 2'082.00 | |
| | | 4260.421 | MERCEDI DEL CURATORE INTERCOMUNALE | 8'424.16 | 48'000.00 | -39'575.84 | Come indicato nel Messaggio, non è registrato il transitorio delle mercedi. Si preferisce attendere i conteggi definitivi |
| | | 4612.114 | DAI COMUNI PER CURATORE INTERCOMUNALE | 32'478.50 | 28'600.00 | 3'878.50 | |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|---------------------------|----------|---|-----------------|-----------------|------------|--|
| 500 | AMMINISTRAZIONE E SERVIZI | 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO | 317'552.30 | 361'000.00 | -43'447.70 | È stata posticipata l'eventuale assunzione di un collaboratore presso l'UTC |
| | | 3010.100 | PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI | 1'454.65 | 6'000.00 | -4'545.35 | |
| | | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 20'923.90 | 23'700.00 | -2'776.10 | |
| | | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 25'894.20 | 28'800.00 | -2'905.80 | |
| | | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 4'573.95 | 5'200.00 | -626.05 | |
| | | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 6'364.30 | 7'550.00 | -1'185.70 | |
| | | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 12'281.60 | 13'900.00 | -1'618.40 | |
| | | 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE | 200.00 | 0.00 | 200.00 | |
| | | 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 830.00 | 3'000.00 | -2'170.00 | |
| | | 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 671.35 | 3'000.00 | -2'328.65 | |
| | | 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE | 3'475.59 | 3'000.00 | 475.59 | |
| | | 3102.100 | STAMPATI | 479.93 | 425.00 | 54.93 | |
| | | 3110.000 | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 4'509.40 | 5'000.00 | -490.60 | |
| | | 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 0.00 | 2'500.00 | -2'500.00 | |
| | | 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 1'329.10 | 1'500.00 | -170.90 | |
| | | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 1'259.55 | 1'800.00 | -540.45 | |
| | | 3130.200 | PRESTAZIONI DI TERZI | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| | | 3132.200 | MISURAZIONE CATASTALE E AGGIORNAMENTO MAPPA | 32'486.95 | 45'000.00 | -12'513.05 | Secondo le fatture del geometra |
| | | 3150.000 | MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 93.40 | 1'000.00 | -906.60 | |
| | | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 372.90 | 1'000.00 | -627.10 | |
| | | 3153.000 | MANUTENZIONE HARDWARE | 2'724.10 | 2'700.00 | 24.10 | |
| | | 3158.000 | MANUTENZIONE SOFTWARE | 10'926.20 | 10'000.00 | 926.20 | |
| | | 3160.000 | AFFITTI A TERZI | 29'293.10 | 26'000.00 | 3'293.10 | Dal 1.3.2025 il proprietario ha aumentato la pigione degli uffici dell'UTC |
| | | 3160.010 | SPESE ACCESSORIE | 2'400.00 | 2'400.00 | 0.00 | |
| | | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 3'231.80 | 3'000.00 | 231.80 | |
| | | 4210.500 | TASSE MISURAZIONI CATASTALI | 17'275.95 | 20'000.00 | -2'724.05 | |
| | | 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA | 0.00 | 2'000.00 | -2'000.00 | |
| | | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | 1'400.00 | 1'000.00 | 400.00 | |
| | | 4631.300 | SUSSIDIO CANTONALE MISURAZIONE CATASTALE | 4'798.95 | 5'000.00 | -201.05 | |
| 510 | STRADE E AREE PUBBLICHE | 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO | 182'893.10 | 193'000.00 | -10'106.90 | A preventivo era considerato un importo per una remunerazione non necessaria |
| | | 3010.002 | STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO | 22'806.20 | 27'000.00 | -4'193.80 | |
| | | 3010.100 | PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI | 5'176.90 | 5'000.00 | 176.90 | |
| | | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 13'760.25 | 14'700.00 | -939.75 | |
| | | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 14'337.60 | 12'650.00 | 1'687.60 | |
| | | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 2'979.15 | 3'250.00 | -270.85 | |
| | | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 4'185.40 | 4'700.00 | -514.60 | |
| | | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 7'528.05 | 8'600.00 | -1'071.95 | |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|----------------|----------|--|-----------------|-----------------|------------|--|
| | | 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 87.60 | 0.00 | 87.60 | |
| | | 3101.110 | ACQUISTO PIANTE E FIORI PER GIARDINI | 13'286.60 | 9'000.00 | 4'286.60 | |
| | | 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 11'834.11 | 10'000.00 | 1'834.11 | |
| | | 3111.201 | ACQUISTO MATERIALE DENOMINAZIONE STRADE | 800.35 | 500.00 | 300.35 | |
| | | 3111.510 | SOSTITUZIONE IDRANTI | 5'987.65 | 25'000.00 | -19'012.35 | Secondo le fatture ricevute |
| | | 3112.100 | ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO | 5'062.50 | 5'000.00 | 62.50 | |
| | | 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE | 9'642.25 | 10'000.00 | -357.75 | |
| | | 3120.300 | ILLUMINAZIONE PUBBLICA - ENERGIA | 39'067.20 | 40'000.00 | -932.80 | |
| | | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 1'976.21 | 2'000.00 | -23.79 | |
| | | 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE | 1'034.00 | 300.00 | 734.00 | |
| | | 3134.300 | ASSICURAZIONE RC D'AZIENDA E PROFESSIONALE | 2'170.00 | 2'200.00 | -30.00 | |
| | | 3141.000 | MANUTENZIONE STRADALE ORDINARIA | 150'953.74 | 120'000.00 | 30'953.74 | Come indicato nel Messaggio, vi è stata la necessità dell'esecuzione di nuove caditoie del posteggio nei pressi del campo da calcio |
| | | 3141.001 | SPESE DI RIPRISTINO PER DANNI CAUSATI DA TERZI | 2'475.50 | 0.00 | 2'475.50 | La spesa è compensata, vedi conto 4260.300 |
| | | 3141.010 | LAVORI DI MANUTENZIONE CAUSATI DAL MALTEMPO | 170.80 | 5'000.00 | -4'829.20 | |
| | | 3141.100 | PULIZIA STRADE CON SCOPATRICE | 22'149.65 | 40'000.00 | -17'850.35 | |
| | | 3141.200 | ILLUMINAZIONE PUBBLICA - MANUTENZIONE IMPIANTI | 69'862.10 | 30'000.00 | 39'862.10 | Il maggior costo è dovuto in particolare all'acquisto dei nuovi punti luce LED in piazza lago. La spesa è in parte finanziata dal FER, vedi conto 4500.500 |
| | | 3141.400 | SGOMBERO NEVE E SPARGIMENTO SALE MAND. ESTERNI | 25'220.27 | 30'000.00 | -4'779.73 | |
| | | 3141.500 | MANUTENZIONE SENTIERI | 2'000.00 | 2'000.00 | 0.00 | |
| | | 3141.510 | MANUTENZIONE SENTIERO GIRO MONTE SASSALTO | 4'770.25 | 5'000.00 | -229.75 | |
| | | 3142.000 | MANUTENZIONE CAMERE RIALI | 0.00 | 2'000.00 | -2'000.00 | |
| | | 3143.300 | MANUTENZIONE PARCHI E GIARDINI SQUADRA ESTERNA | 2'630.50 | 0.00 | 2'630.50 | |
| | | 3143.310 | MANUTENZIONE PARCHI E GIARDINI MANDATI ESTERNI | 155'077.80 | 150'000.00 | 5'077.80 | |
| | | 3143.320 | MANUTENZIONE PARCO AI BOSCONI | 4'644.80 | 5'000.00 | -355.20 | |
| | | 3143.330 | MANUTENZIONE RETI DI PROTEZIONE CADUTA MASSI | 0.00 | 2'500.00 | -2'500.00 | |
| | | 3143.720 | MANUTENZIONE CANALIZZAZIONI | 19'082.20 | 25'000.00 | -5'917.80 | |
| | | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 4'516.35 | 5'000.00 | -483.65 | |
| | | 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE | 345.90 | 0.00 | 345.90 | |
| | | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 2'346.50 | 1'000.00 | 1'346.50 | |
| | | 3612.173 | CONSORZIO DI MANUTENZIONE E PREMUNIZIONE IDRICO-FORESTALE FIUMI TRESA E MAGLIASINA (TREMA) | 34'200.00 | 34'000.00 | 200.00 | |
| | | 3910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI | 30'000.00 | 20'000.00 | 10'000.00 | Spesa a favore del Servizio raccolta rifiuti |
| | | 3930.700 | ADDEBITO COSTI PROPRI RIFIUTI | 9'000.00 | 9'000.00 | 0.00 | |
| | | 4120.300 | TASSA PER LA CONCESSIONE DELL'USO SPECIALE DELLE STRADE COMUNALI | 115'943.00 | 115'943.00 | 0.00 | |
| | | 4120.410 | PARTECIPAZIONE SPESE PER SERVITU' DI PASSO | 1'667.00 | 1'000.00 | 667.00 | |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|------------------------------|----------|---|-----------------|-----------------|------------|--|
| | | 4240.900 | TASSA ORTI COMUNALI | 4'800.00 | 0.00 | 4'800.00 | |
| | | 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA | 2'663.20 | 10'000.00 | -7'336.80 | |
| | | 4260.100 | RIMBORSO DA TERZI PER SERVIZI | 2'170.65 | 0.00 | 2'170.65 | |
| | | 4260.300 | RIMBORSO PER DANNI | 6'095.65 | 0.00 | 6'095.65 | |
| | | 4270.100 | MULTE DIVERSE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | 786.25 | 1'000.00 | -213.75 | |
| | | 4500.500 | PRELIEVI DAL FONDO FER | 22'609.90 | 0.00 | 22'609.90 | Finanziamento luci LED pza Lago |
| | | 4910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI PER ALTRI SERVIZI | 7'500.00 | 7'500.00 | 0.00 | |
| | | 4910.520 | DA ACAP PER PRESTAZIONI TECNICHE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 520 | CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE | 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 3'147.00 | 2'000.00 | 1'147.00 | |
| | | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 5'459.63 | 1'200.00 | 4'259.63 | Nel 2025 vi è stato un incremento a causa di alcuni problemi riguardanti la ricezione di allarmi. Gli abbonamenti sono stati rivisti e le spese dovrebbero tornare ai livelli precedenti |
| | | 3132.210 | MANUTENZIONE CATASTO INFRASTRUTTURE CANALIZZAZIONI | 1'300.00 | 5'000.00 | -3'700.00 | |
| | | 3137.100 | COSTI IVA | 22'818.60 | 31'500.00 | -8'681.40 | La percentuale di IVA a nostro carico è diminuita dal 3% al 2.1% dal 1.1.2025 |
| | | 3143.720 | MANUTENZIONE CANALIZZAZIONI | 24'672.45 | 20'000.00 | 4'672.45 | |
| | | 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | | 3181.300 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO) | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| | | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 757.72 | 500.00 | 257.72 | |
| | | 3500.200 | VERSAMENTI AL FONDO ACCANTONAMENTO PER LA MANUTENZIONE STRAORDINARIA CANALIZZAZIONI | 0.00 | 20'000.00 | -20'000.00 | Il fondo è stato sciolto come da nuove direttive della SEL |
| | | 3511.200 | VERSAMENTI AL FONDO DEPURAZIONE DELLE ACQUE | 265'667.34 | 1'144.00 | 264'523.34 | Sistemazione fondo come indicato nel Messaggio |
| | | 3612.171 | CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE MAGLIASINA | 880'346.33 | 868'000.00 | 12'346.33 | Come da conteggi ricevuti |
| | | 3910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | | 3940.200 | ADDEBITO INTERESSI DEPURAZIONE DELLE ACQUE | 37'234.10 | 51'000.00 | -13'765.90 | |
| | | 3950.200 | ADDEBITO AMMORTAMENTI DEPURAZIONE DELLE ACQUE | 46'862.00 | 60'656.00 | -13'794.00 | |
| | | 4240.500 | TASSE ALLACCIAMENTO CANALIZZAZIONE | 0.00 | 2'000.00 | -2'000.00 | |
| | | 4240.510 | TASSE ESERCIZIO CANALIZZAZIONE | 1'072'216.70 | 1'040'000.00 | 32'216.70 | |
| | | 4500.200 | PRELIEVI DAL FONDO ACCANTONAMENTO PER LA MANUTENZIONE STRAODINARIA CANALIZZAZIONI | 25'391.93 | 20'000.00 | 5'391.93 | Vedi commento conto 3500.200 |
| | | 4511.200 | PRELEVAMENTO DAL FONDO DEPURAZIONE DELLE ACQUE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 530 | STABILI AMMINISTRATIVI | 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO | 2'273.15 | 0.00 | 2'273.15 | Il manutentore di stabili ha iniziato la sua attività con 1 mese di anticipo |
| | | 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO | 1'448.25 | 1'900.00 | -451.75 | |
| | | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 244.10 | 125.00 | 119.10 | |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|-------------------------------|----------|--|-----------------|-----------------|------------|---|
| | | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 113.90 | 0.00 | 113.90 | |
| | | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 52.90 | 25.00 | 27.90 | |
| | | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 74.25 | 40.00 | 34.25 | |
| | | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 143.20 | 75.00 | 68.20 | |
| | | 3101.000 | MATERIALE D'ESERCIZIO E DI CONSUMO | 1'260.40 | 500.00 | 760.40 | |
| | | 3101.010 | ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA | 4'142.80 | 6'000.00 | -1'857.20 | |
| | | 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE | 5'820.60 | 5'000.00 | 820.60 | |
| | | 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 20'264.20 | 15'000.00 | 5'264.20 | |
| | | 3120.400 | CONSUMO COMBUSTIBILE | 8'876.45 | 12'000.00 | -3'123.55 | |
| | | 3120.500 | CONSUMO ENERGIA TERMICA | 136'369.00 | 100'000.00 | 36'369.00 | |
| | | 3120.600 | TASSE USO CANALIZZAZIONE | 14'573.25 | 10'000.00 | 4'573.25 | Addebiti secondo gli ultimi dati a disposizione |
| | | 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE | 22'387.00 | 21'500.00 | 887.00 | |
| | | 3144.000 | MANUTENZIONE STABILI | 100'170.25 | 100'000.00 | 170.25 | |
| | | 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| | | 3910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | | 3930.700 | ADDEBITO COSTI PROPRI RIFIUTI | 7'000.00 | 7'000.00 | 0.00 | |
| | | 4260.300 | RIMBORSO PER DANNI | 0.00 | 5'000.00 | -5'000.00 | |
| | | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| | | 4470.000 | AFFITTI DA TERZI | 8'550.00 | 3'600.00 | 4'950.00 | Secondo le richieste pervenute |
| 540 | CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI | 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE | 2'447.45 | 2'500.00 | -52.55 | |
| | | 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 1'987.30 | 2'000.00 | -12.70 | |
| | | 3120.600 | TASSE USO CANALIZZAZIONE | 1'376.65 | 1'000.00 | 376.65 | |
| | | 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE | 799.00 | 1'000.00 | -201.00 | |
| | | 3144.000 | MANUTENZIONE STABILI | 25'698.05 | 25'000.00 | 698.05 | |
| | | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 750.00 | 500.00 | 250.00 | |
| | | 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | | 4260.300 | RIMBORSO PER DANNI | 1'917.20 | 0.00 | 1'917.20 | |
| | | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| 550 | SERVIZI TECNICI E DIVERSI | 3101.200 | ACQUISTO CARBURANTE | 9'307.61 | 8'000.00 | 1'307.61 | |
| | | 3111.400 | ACQUISTO VEICOLI | 20'750.00 | 0.00 | 20'750.00 | Acquisto nuovo veicolo per manutentore stabili |
| | | 3134.200 | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI | 5'515.10 | 6'300.00 | -784.90 | |
| | | 3137.000 | IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI | 2'830.60 | 3'000.00 | -169.40 | |
| | | 3151.400 | MANUTENZIONE VEICOLI | 9'388.43 | 10'000.00 | -611.57 | |
| | | 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| | | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 9.90 | 500.00 | -490.10 | |
| 570 | APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO | 62'713.95 | 67'000.00 | -4'286.05 | |
| | | 3010.100 | PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI | 19'198.35 | 18'000.00 | 1'198.35 | |
| | | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 5'372.55 | 5'600.00 | -227.45 | |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|----------------|----------|--|-----------------|-----------------|------------|---|
| | | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 4'447.20 | 3'000.00 | 1'447.20 | |
| | | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 1'174.35 | 1'200.00 | -25.65 | |
| | | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 1'634.15 | 1'800.00 | -165.85 | |
| | | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 3'153.55 | 3'300.00 | -146.45 | |
| | | 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE | 941.00 | 4'000.00 | -3'059.00 | |
| | | 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 742.25 | 1'000.00 | -257.75 | |
| | | 3101.550 | TRATTAMENTO ACQUA CON SODA | 12'177.50 | 22'000.00 | -9'822.50 | |
| | | 3111.300 | ACQUISTO CONTATORI | 3'512.25 | 10'000.00 | -6'487.75 | |
| | | 3113.000 | ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE | 639.65 | 2'000.00 | -1'360.35 | |
| | | 3118.000 | ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE | 10'011.57 | 15'000.00 | -4'988.43 | |
| | | 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 107'708.40 | 100'000.00 | 7'708.40 | |
| | | 3130.000 | SPESE INVII POSTALI | 1'732.49 | 1'500.00 | 232.49 | |
| | | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 2'690.31 | 2'000.00 | 690.31 | |
| | | 3130.200 | PRESTAZIONI DI TERZI | 0.00 | 500.00 | -500.00 | |
| | | 3130.510 | MONITORAGGIO POZZI CAPTAZIONE | 17'310.16 | 10'000.00 | 7'310.16 | |
| | | 3130.520 | SUPPORTO NELLA GESTIONE DA PARTE DI AIL SA | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | | 3130.530 | PICCHETTI DITTE ESTERNE | 16'352.95 | 11'000.00 | 5'352.95 | |
| | | 3130.810 | TASSE CCP | 0.00 | 250.00 | -250.00 | |
| | | 3132.500 | MANUTENZIONE CATASTO INFRASTRUTTURE APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | 1'800.00 | 15'000.00 | -13'200.00 | |
| | | 3132.510 | ANALISI BATTERIOLOGICHE | 596.65 | 5'000.00 | -4'403.35 | |
| | | 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE | 2'146.00 | 3'500.00 | -1'354.00 | |
| | | 3134.300 | ASSICURAZIONE RC D'AZIENDA E PROFESSIONALE | 1'744.70 | 1'500.00 | 244.70 | |
| | | 3137.100 | COSTI IVA | 522.20 | 600.00 | -77.80 | |
| | | 3141.520 | MANUTENZIONE STRADA ACCESSO SERBATOI CRÖSA | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| | | 3143.510 | MANUTENZIONE GENERALE | 104'378.15 | 57'000.00 | 47'378.15 | Vedi commento nel Messaggio |
| | | 3143.520 | ANTICIPI PER ALLACCIAMENTI PRIVATI DA RIFATTURARE | 5'333.65 | 2'000.00 | 3'333.65 | |
| | | 3151.520 | MANUTENZIONE SARACINESCHE | 3'017.90 | 5'000.00 | -1'982.10 | |
| | | 3158.000 | MANUTENZIONE SOFTWARE | 16'435.50 | 16'000.00 | 435.50 | |
| | | 3181.000 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI | 276.90 | 0.00 | 276.90 | |
| | | 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | | 3181.300 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO) | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| | | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 9'429.95 | 1'000.00 | 8'429.95 | Si segnala in particolare la nota di onorario del legale per la nuova convenzione |
| | | 3910.500 | A COMUNE PER GESTIONE TECNICA | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | | 3910.510 | A COMUNE PER AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | | 3910.520 | A COMUNE PER PRESTAZIONI SQUADRA ESTERNA | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | | 3930.540 | A COMUNE PER LOGISTICA | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | | 3940.500 | ADDEBITO INTERESSI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | 59'844.95 | 74'000.00 | -14'155.05 | |
| | | 3950.500 | ADDEBITO AMMORTAMENTI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | 178'668.00 | 197'784.00 | -19'116.00 | |
| | | 4240.520 | TASSE ALLACCIAMENTO APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | 0.00 | 5'000.00 | -5'000.00 | |
| | | 4240.540 | NOLO CONTATORI | 65'843.85 | 68'000.00 | -2'156.15 | |
| | | 4240.550 | ACQUA A USO PUBBLICO | 0.00 | 2'000.00 | -2'000.00 | |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|----------------|----------|---|-----------------|-----------------|------------|------------------------------|
| | | 4240.560 | TASSE UTENZA | 456'722.05 | 460'000.00 | -3'277.95 | |
| | | 4260.300 | RIMBORSO PER DANNI | 1'684.05 | 0.00 | 1'684.05 | |
| | | 4260.500 | RIMBORSO DA PRIVATI PER ANTICIPI ALLACCIAMENTI | 0.00 | 2'000.00 | -2'000.00 | |
| | | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | 639.20 | 1'000.00 | -360.80 | |
| | | 4511.100 | PRELEVAMENTO DAL FONDO APPROVIGIONAMENTO IDRICO | 8'698.03 | 11'534.00 | -2'835.97 | |
| | | 4612.115 | DAI COMUNI PER ACQUEDOTTO INTERCOMUNALE | 122'120.00 | 110'000.00 | 12'120.00 | |
| 580 | BAGNO PUBBLICO | 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE | 620.80 | 1'000.00 | -379.20 | |
| | | 3120.600 | TASSE USO CANALIZZAZIONE | 884.90 | 1'000.00 | -115.10 | |
| | | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 846.90 | 1'000.00 | -153.10 | |
| | | 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE | 448.00 | 100.00 | 348.00 | |
| | | 3143.510 | MANUTENZIONE GENERALE | 12'372.75 | 20'000.00 | -7'627.25 | |
| | | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 3'250.00 | 2'000.00 | 1'250.00 | |
| | | 4240.580 | TESSERE LIDO | 2'515.00 | 3'000.00 | -485.00 | |
| | | 4260.580 | RIMBORSO SPESE TELEFONICHE | 1'689.20 | 0.00 | 1'689.20 | |
| | | 4470.000 | AFFITTI DA TERZI | 13'075.00 | 11'000.00 | 2'075.00 | |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|----------------|----------|---|-----------------|-----------------|------------|---|
| 600 | ISTITUZIONI | 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO | 228'291.70 | 227'200.00 | 1'091.70 | |
| | | 3010.002 | STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO | 16'780.00 | 15'000.00 | 1'780.00 | |
| | | 3010.100 | PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI | 4'927.75 | 4'500.00 | 427.75 | |
| | | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 15'375.60 | 16'200.00 | -824.40 | |
| | | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 21'721.80 | 21'100.00 | 621.80 | |
| | | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 3'109.05 | 3'250.00 | -140.95 | |
| | | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 4'676.70 | 5'200.00 | -523.30 | |
| | | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 8'945.75 | 9'500.00 | -554.25 | |
| | | 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE | 308.00 | 0.00 | 308.00 | |
| | | 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 116.60 | 500.00 | -383.40 | |
| | | 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 2'524.50 | 1'500.00 | 1'024.50 | |
| | | 3101.200 | ACQUISTO CARBURANTE | 588.00 | 1'000.00 | -412.00 | |
| | | 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE | 3'094.14 | 3'000.00 | 94.14 | |
| | | 3110.000 | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| | | 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| | | 3112.100 | ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| | | 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE | 623.25 | 2'000.00 | -1'376.75 | |
| | | 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 894.19 | 1'000.00 | -105.81 | |
| | | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 316.43 | 250.00 | 66.43 | |
| | | 3130.300 | COMPENSO A TERZI PER SERVIZIO POLIZIA | 9'372.75 | 10'000.00 | -627.25 | |
| | | 3130.310 | COMPENSO A POMPIERI PER PRESTAZIONI | 3'525.00 | 2'500.00 | 1'025.00 | |
| | | 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE | 1'728.00 | 1'000.00 | 728.00 | |
| | | 3134.200 | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI | 215.70 | 200.00 | 15.70 | |
| | | 3137.000 | IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI | 70.00 | 100.00 | -30.00 | |
| | | 3137.001 | TASSE DEMANIALI PER ATTRACCHI COMUNALI | 6'000.00 | 7'500.00 | -1'500.00 | |
| | | 3143.500 | MANUTENZIONE E RIORDINO ORMEGGIO NATANTI | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| | | 3150.000 | MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 0.00 | 500.00 | -500.00 | |
| | | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 13'697.46 | 7'000.00 | 6'697.46 | In particolare si segnalano manutenzioni e sostituzioni di telecamere |
| | | 3151.400 | MANUTENZIONE VEICOLI | 604.40 | 500.00 | 104.40 | |
| | | 3158.000 | MANUTENZIONE SOFTWARE | 8'980.76 | 500.00 | 8'480.76 | Digitalizzazione documenti ufficio controllo abitanti |
| | | 3181.000 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI | 851.80 | 0.00 | 851.80 | |
| | | 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO) | 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 | 2'137.25 | 2'000.00 | 137.25 | |
| | | 3601.000 | QUOTE DI RICA VO AL CANTONE PER LA TASSA CANI | 8'050.00 | 8'000.00 | 50.00 | |
| | | 3601.800 | QUOTE DI RICA VO AL CANTONE PER LA TASSA SULLA CACCIA | 3'312.00 | 4'500.00 | -1'188.00 | |
| | | 3601.810 | QUOTE DI RICA VO AL CANTONE PER LA TASSA SULLA PESCA | 6'156.60 | 11'500.00 | -5'343.40 | |
| | | 3910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | | 4033.000 | IMPOSTA SUI CANI | 25'425.00 | 17'000.00 | 8'425.00 | La tassa sui cani è passata da CHF 50 a CHF 75 |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|-------------------------------------|----------|---|-----------------|-----------------|------------|---|
| | | 4120.400 | TASSE OCCUPAZIONE AREA PUBBLICA | 32'940.00 | 40'000.00 | -7'060.00 | |
| | | 4210.000 | TASSE DI CANCELLERIA | 21'930.00 | 20'000.00 | 1'930.00 | |
| | | 4210.100 | TASSE DI NATURALIZZAZIONE | 21'900.00 | 11'000.00 | 10'900.00 | |
| | | 4210.200 | TASSE DI POLIZIA | 140.00 | 1'000.00 | -860.00 | |
| | | 4210.800 | TASSE PATENTI DI CACCIA | 3'588.00 | 5'000.00 | -1'412.00 | |
| | | 4210.810 | TASSE PATENTI DI PESCA | 6'606.80 | 12'800.00 | -6'193.20 | |
| | | 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| | | 4260.110 | RIMBORSO DA TERZI PER PRESTAZ. POMPIERI E SICUREZZA | 0.00 | 500.00 | -500.00 | |
| | | 4260.300 | RIMBORSO PER DANNI | 1'421.50 | 0.00 | 1'421.50 | |
| | | 4270.620 | QUOTA CONTRAVENZIONI TRAFFICO FERMO | 28'392.00 | 13'000.00 | 15'392.00 | |
| | | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | 3'890.95 | 500.00 | 3'390.95 | |
| | | 4472.500 | TASSE ORMEGGIO NATANTI | 76'588.75 | 75'000.00 | 1'588.75 | |
| 610 | REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE | 3111.020 | ACQUISTO APPARECCHIATURE TECNICHE | 11'195.18 | 1'000.00 | 10'195.18 | Acquisto videosorveglianza Bosconi |
| | | 3111.200 | ACQUISTO SEGNALI DIVERSI | 2'740.75 | 12'000.00 | -9'259.25 | |
| | | 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE | 932.10 | 1'000.00 | -67.90 | |
| | | 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 4'259.20 | 5'000.00 | -740.80 | |
| | | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 2'188.62 | 2'000.00 | 188.62 | |
| | | 3130.320 | MANUTENZIONE POSTAZIONI BIKE SHARING | 9'188.50 | 19'000.00 | -9'811.50 | Il prezzo dell'abbonamento è stato dimezzato |
| | | 3132.020 | CONSULENZA SPECIALISTICA | 809.45 | 8'000.00 | -7'190.55 | |
| | | 3134.510 | ASSICURAZIONE ATA IMPIANTI PARCHIMETRI POSTEGGI | 998.00 | 1'300.00 | -302.00 | |
| | | 3137.100 | COSTI IVA | 6'910.20 | 20'000.00 | -13'089.80 | |
| | | 3141.020 | MANUTENZIONE SEDIMI POSTEGGI | 22'033.05 | 10'000.00 | 12'033.05 | È stato necessario sistemare l'entrata dei posteggi alla foce |
| | | 3141.300 | RIFACIMENTO SEGNALETICA ORIZZONTALE | 8'070.50 | 10'000.00 | -1'929.50 | |
| | | 3151.200 | MANUTENZIONE E POSA SEGNALI DIVERSI | 4'279.93 | 5'000.00 | -720.07 | |
| | | 3151.210 | MANUTENZIONE PARCHIMETRI | 31'315.50 | 30'000.00 | 1'315.50 | |
| | | 3160.000 | AFFITTI A TERZI | 20'304.00 | 21'500.00 | -1'196.00 | |
| | | 3190.000 | RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| | | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 2'831.26 | 2'000.00 | 831.26 | |
| | | 3500.000 | VERSAMENTI AL FONDO CONTRIBUTI SOSTITUTIVI PER POSTEGGI | 0.00 | 6'000.00 | -6'000.00 | Non vi sono stati versamenti |
| | | 4200.000 | CONTRIBUTI SOSTITUTIVI POSTEGGI | 0.00 | 6'000.00 | -6'000.00 | |
| | | 4260.300 | RIMBORSO PER DANNI | 2'752.00 | 2'000.00 | 752.00 | |
| | | 4472.300 | PROVENTI DA PARCHIMETRI E TICKETS | 164'189.38 | 190'000.00 | -25'810.62 | |
| | | 4472.310 | LOCAZIONE PARCHEGGI | 30'763.35 | 45'000.00 | -14'236.65 | |
| 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 | 13'700.00 | -1'400.00 | |
| 660 | CORPO POMPIERI | 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO | 887.50 | 500.00 | 387.50 | |
| | | 3010.002 | STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| | | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 1'866.60 | 100.00 | 1'766.60 | |
| | | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 12.70 | 25.00 | -12.30 | |
| | | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 126.40 | 25.00 | 101.40 | |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|-----------------------|----------|---|-----------------|-----------------|------------|--|
| | | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 34.15 | 50.00 | -15.85 | |
| | | 3101.200 | ACQUISTO CARBURANTE | 3'616.15 | 4'000.00 | -383.85 | |
| | | 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE | 331.55 | 250.00 | 81.55 | |
| | | 3111.000 | ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 4'427.88 | 3'000.00 | 1'427.88 | |
| | | 3111.020 | ACQUISTO APPARECCHIATURE TECNICHE | 2'616.45 | 4'000.00 | -1'383.55 | |
| | | 3112.100 | ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO | 2'618.07 | 2'000.00 | 618.07 | |
| | | 3120.100 | CONSUMO ACQUA POTABILE | 138.50 | 100.00 | 38.50 | |
| | | 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 3'361.70 | 3'000.00 | 361.70 | |
| | | 3120.500 | CONSUMO ENERGIA TERMICA | 6'840.90 | 5'000.00 | 1'840.90 | |
| | | 3120.600 | TASSE USO CANALIZZAZIONE | 54.05 | 100.00 | -45.95 | |
| | | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 1'842.35 | 1'500.00 | 342.35 | |
| | | 3130.500 | SPESE DI RAPPRESENTANZA E RICEVIMENTO | 43.25 | 1'000.00 | -956.75 | |
| | | 3130.660 | INDENNITA' AI MILITI | 68'420.00 | 50'000.00 | 18'420.00 | Il numero di militi attivi e delle giornate di istruzione sono aumentati |
| | | 3130.661 | CONTRIBUTO AL CORPO DAI COMUNI | 3'000.00 | 3'000.00 | 0.00 | |
| | | 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE | 2'608.00 | 1'600.00 | 1'008.00 | |
| | | 3134.200 | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI | 2'981.60 | 3'400.00 | -418.40 | |
| | | 3134.400 | PREMIO ASSICURAZIONE PROTEZIONE GIURIDICA | 380.00 | 380.00 | 0.00 | |
| | | 3144.100 | MANUTENZIONE MAGAZZINO DEPOSITO | 1'444.35 | 5'000.00 | -3'555.65 | |
| | | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 5'237.63 | 5'000.00 | 237.63 | |
| | | 3160.000 | AFFITTI A TERZI | 82'538.00 | 85'000.00 | -2'462.00 | |
| | | 3160.010 | SPESE ACCESSORIE | 1'158.45 | 5'000.00 | -3'841.55 | |
| | | 3199.000 | ALTRE SPESE D'ESERCIZIO | 4'165.25 | 10'500.00 | -6'334.75 | |
| | | 3910.010 | PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI | 7'500.00 | 7'500.00 | 0.00 | |
| | | 4612.110 | DAI COMUNI PER CORPO POMPIERI | 97'283.00 | 92'800.00 | 4'483.00 | |
| | | 4631.700 | DAL CANTONE INDENNITA' MANUTENZIONE VEICOLI E ATTREZZATURE | 9'370.00 | 8'000.00 | 1'370.00 | |
| 670 | PROTEZIONE CIVILE | 3612.163 | RIMBORSO ALL'ENTE REGIONALE PCI | 99'861.23 | 110'000.00 | -10'138.77 | Come da conteggi ricevuti |
| 680 | POLIZIA INTERCOMUNALE | 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO | 1'110'568.55 | 1'101'000.00 | 9'568.55 | |
| | | 3010.001 | STIPENDIO PERSONALE INCARICATO | 6'509.25 | 8'000.00 | -1'490.75 | |
| | | 3042.000 | INDENNITA' PER IL VITTO | 3'623.95 | 11'000.00 | -7'376.05 | |
| | | 3049.100 | SERVIZIO NOTTURNO E FESTIVO | 20'275.00 | 18'000.00 | 2'275.00 | |
| | | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 73'857.45 | 74'650.00 | -792.55 | |
| | | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 87'080.40 | 84'000.00 | 3'080.40 | |
| | | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 14'897.75 | 15'100.00 | -202.25 | |
| | | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 22'464.65 | 23'850.00 | -1'385.35 | |
| | | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 43'342.95 | 43'800.00 | -457.05 | |
| | | 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE | 996.00 | 3'000.00 | -2'004.00 | |
| | | 3099.000 | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE | 5'506.60 | 7'000.00 | -1'493.40 | |
| | | 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 1'296.40 | 2'500.00 | -1'203.60 | |
| | | 3101.010 | ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA | 511.55 | 2'000.00 | -1'488.45 | |
| | | 3101.200 | ACQUISTO CARBURANTE | 10'348.19 | 14'000.00 | -3'651.81 | |
| | | 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE | 3'847.86 | 3'500.00 | 347.86 | |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|----------------|----------|--|-----------------|-----------------|-------------|------------------------------|
| | | 3102.100 | STAMPATI | 1'894.10 | 2'550.00 | -655.90 | |
| | | 3110.000 | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 11'233.15 | 1'500.00 | 9'733.15 | Acquisto PC agenti |
| | | 3111.020 | ACQUISTO APPARECCHIATURE TECNICHE | 3'381.20 | 7'500.00 | -4'118.80 | |
| | | 3112.100 | ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO | 25'046.94 | 30'000.00 | -4'953.06 | |
| | | 3118.000 | ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE | 2'000.00 | 2'000.00 | 0.00 | |
| | | 3120.200 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA | 7'388.75 | 7'000.00 | 388.75 | |
| | | 3130.000 | SPESE INVII POSTALI | 12'780.65 | 8'000.00 | 4'780.65 | |
| | | 3130.020 | SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE | 8'349.12 | 7'500.00 | 849.12 | |
| | | 3133.000 | SISTEMA INTEGRATO DI CONDOTTA | 7'000.00 | 7'000.00 | 0.00 | |
| | | 3134.200 | PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI | 7'405.40 | 7'000.00 | 405.40 | |
| | | 3137.000 | IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI | 95.00 | 0.00 | 95.00 | |
| | | 3144.000 | MANUTENZIONE STABILI | 683.75 | 2'500.00 | -1'816.25 | |
| | | 3150.000 | MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 272.60 | 1'000.00 | -727.40 | |
| | | 3151.000 | MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE | 3'348.35 | 5'000.00 | -1'651.65 | |
| | | 3151.400 | MANUTENZIONE VEICOLI | 11'744.15 | 10'000.00 | 1'744.15 | |
| | | 3160.000 | AFFITTI A TERZI | 68'600.00 | 69'000.00 | -400.00 | |
| | | 3161.001 | NOLEGGIO RADAR POLCOM LUGANO | 14'050.00 | 14'000.00 | 50.00 | |
| | | 3162.000 | COSTI LEASING | 46'597.00 | 25'740.00 | 20'857.00 | Acquisto nuovo veicolo |
| | | 3181.000 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI | 1'278.75 | 0.00 | 1'278.75 | |
| | | 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO) | 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 | 6'438.17 | 7'000.00 | -561.83 | |
| | | 3632.170 | CONTRIBUTO AL COMUNE POLO | 38'408.00 | 40'000.00 | -1'592.00 | |
| | | 4210.200 | TASSE DI POLIZIA | 77'050.00 | 45'000.00 | 32'050.00 | |
| | | 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA | 3'528.25 | 5'000.00 | -1'471.75 | |
| | | 4260.700 | RIMBORSO SPESE ESECUTIVE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | | 4270.600 | CONTRAVVENZIONI DI POLIZIA | 378'762.57 | 300'000.00 | 78'762.57 | |
| | | 4270.610 | CONTRAVVENZIONI DI POLIZIA: ALTRI COMUNI | 49'758.00 | 25'000.00 | 24'758.00 | |
| | | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | 7'423.20 | 1'500.00 | 5'923.20 | |
| | | 4612.112 | DAI COMUNI PER POLIZIA INTERCOMUNALE | 710'848.85 | 819'000.00 | -108'151.15 | |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|--------------------|----------|---|-----------------|-----------------|------------|---|
| 700 | AMMINISTRAZIONE | 3010.000 | STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO | 284'018.15 | 282'200.00 | 1'818.15 | |
| | | 3050.000 | CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD | 18'629.20 | 18'500.00 | 129.20 | |
| | | 3052.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE | 22'368.60 | 21'600.00 | 768.60 | |
| | | 3053.000 | PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI | 3'757.65 | 3'750.00 | 7.65 | |
| | | 3054.000 | CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI | 5'666.30 | 5'900.00 | -233.70 | |
| | | 3055.000 | PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA | 10'934.35 | 10'900.00 | 34.35 | |
| | | 3090.001 | PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE | 252.00 | 1'000.00 | -748.00 | |
| | | 3100.001 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI | 425.45 | 1'500.00 | -1'074.55 | |
| | | 3100.002 | MATERIALE DI CONSUMO PER L'INFORMATICA DELL'AMMINISTRAZIONE | 0.00 | 1'000.00 | -1'000.00 | |
| | | 3102.000 | STAMPA E FOTOCOPIE | 4'318.81 | 4'000.00 | 318.81 | |
| | | 3102.100 | STAMPATI | 977.00 | 2'550.00 | -1'573.00 | |
| | | 3110.000 | ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 0.00 | 3'000.00 | -3'000.00 | |
| | | 3113.000 | ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE | 10'692.95 | 2'000.00 | 8'692.95 | Come indicato nel Messaggio, sono stati aggiornati e acquistati nuovi apparecchi di comunicazione |
| | | 3118.000 | ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE | 14'842.25 | 10'000.00 | 4'842.25 | In questa voce figurano anche le prestazioni del cambio di infrastruttura IT |
| | | 3132.300 | REVISIONE CONTABILE | 8'021.00 | 8'000.00 | 21.00 | |
| | | 3132.310 | ANALISI E PIANIFICAZIONE FINANZIARIA | 0.00 | 6'000.00 | -6'000.00 | Come inteso con la Commissione della gestione, il Piano Finanziario sarà aggiornato l'anno prossimo |
| | | 3134.100 | PREMIO ASSICURAZIONE | 0.00 | 1'300.00 | -1'300.00 | |
| | | 3134.500 | ASSICURAZIONE ELABORATORE ELETTRONICO E ALTRO | 4'084.20 | 4'000.00 | 84.20 | |
| | | 3150.000 | MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO | 0.00 | 1'500.00 | -1'500.00 | |
| | | 3153.000 | MANUTENZIONE HARDWARE | 17'259.75 | 17'000.00 | 259.75 | |
| | | 3158.000 | MANUTENZIONE SOFTWARE | 50'484.95 | 25'000.00 | 25'484.95 | Oltre al canone annuale figurano gli addebiti riguardanti la connettività e il Datacenter di GeCoTi |
| | | 3162.000 | COSTI LEASING | 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 | 152.10 | 1'000.00 | -847.90 | |
| | | 4260.000 | RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA | 0.00 | 3'000.00 | -3'000.00 | |
| | | 4260.700 | RIMBORSO SPESE ESECUTIVE | 4'930.90 | 6'000.00 | -1'069.10 | |
| | | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | 405.00 | 1'000.00 | -595.00 | |
| | | 4401.700 | INTERESSI RITARDO SU TASSE | 294.65 | 0.00 | 294.65 | |
| | | 4612.100 | DAI COMUNI CONVENZIONATI PER SPESE AMMINISTRATIVE | 34'337.90 | 35'000.00 | -662.10 | |
| | | 4910.510 | DA ACAP PER AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 710 | SERVIZIO INTERESSI | 3401.900 | INTERESSI SU DEBITI A BREVE E LUNGO TERMINE | 492'800.28 | 582'000.00 | -89'199.72 | I prestiti in scadenza sono stati rinnovati a tassi interessanti e minori del previsto |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|-----------------------|----------|--|-----------------|-----------------|------------|--|
| | | 3401.901 | INTERESSI SU NUOVI INVESTIMENTI E RINNOVO | 0.00 | 88'000.00 | -88'000.00 | Il conto è esposto solo a preventivo |
| | | 3401.902 | INTERESSI PASSIVI PER IMPEGNI CORRENTI | 2'109.27 | 12'500.00 | -10'390.73 | |
| | | 3401.903 | ALTRI INTERESSI PASSIVI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | | 3409.000 | INTERESSI SUI DEBITI VERSO FONDI COMUNALI | 25'000.00 | 25'000.00 | 0.00 | |
| | | 3499.001 | SPESE E COMMISSIONI POSTALI E BANCARIE | 12'488.52 | 16'000.00 | -3'511.48 | |
| | | 4400.000 | INTERESSI DA MEZZI LIQUIDI | 64.10 | 0.00 | 64.10 | |
| | | 4940.200 | ACCREDITO INTERESSI DEPURAZIONE DELLE ACQUE | 37'234.10 | 51'000.00 | -13'765.90 | |
| | | 4940.500 | ACCREDITO INTERESSI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | 59'844.95 | 74'000.00 | -14'155.05 | |
| | | 4940.700 | ACCREDITO INTERESSI SERVIZIO RIFIUTI | 20'122.32 | 32'000.00 | -11'877.68 | |
| 720 | AMMORTAMENTI | 3181.000 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI | 106.00 | 4'000.00 | -3'894.00 | |
| | | 3300.000 | AMMORT. PIAN. DI TERRENI | 203'516.00 | 203'516.00 | 0.00 | |
| | | 3300.100 | AMMORT. PIAN. DI STRADE E VIE DI COM. | 54'924.00 | 83'900.00 | -28'976.00 | |
| | | 3300.200 | AMMORT. PIAN. SISTEMAZIONI CORSI D'ACQUA E LAGHI | 923.00 | 23'333.00 | -22'410.00 | |
| | | 3300.300 | AMMORT. PIAN. DI ALTRE OPERE DEL GENIO CIVILE | 58'225.00 | 57'789.00 | 436.00 | |
| | | 3300.305 | AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE RIFIUTI | 29'304.00 | 29'304.00 | 0.00 | |
| | | 3300.310 | AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | 160'310.00 | 180'926.00 | -20'616.00 | |
| | | 3300.320 | AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE CANALIZZAZIONI | 43'211.00 | 57'005.00 | -13'794.00 | |
| | | 3300.400 | AMMORT. PIAN. DI IMMOBILI DEI BA | 88'684.00 | 91'679.00 | -2'995.00 | |
| | | 3300.405 | AMMORT. PIAN. DI IMMOBILI DEI BA RIFIUTI | 741.00 | 741.00 | 0.00 | |
| | | 3300.410 | AMMORT. PIAN. DI IMMOBILI DEI BA APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | 10'407.00 | 10'407.00 | 0.00 | |
| | | 3300.600 | AMMORT. PIAN. DI BENI MOBILI DEI BA | 90'713.00 | 119'013.00 | -28'300.00 | |
| | | 3300.605 | AMMORT. PIAN. DI BENI MOBILI RIFIUTI | 120'394.00 | 116'015.00 | 4'379.00 | |
| | | 3300.610 | AMMORT. PIAN. DI BENI MOBILI APPROVV. IDRICO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | | 3320.000 | AMMORT. PIAN. SU SOFTWARE | 8'028.00 | 0.00 | 8'028.00 | |
| | | 3320.900 | AMMORT. PIAN. SU ALTRI INVESTIMENTI IMMATERIALI | 29'436.00 | 29'436.00 | 0.00 | |
| | | 3320.910 | AMMORT. PIAN. SU INVESTIMENTI IMMATERIALI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | 7'951.00 | 7'951.00 | 0.00 | |
| | | 3320.920 | AMMORT. PIAN. SU INVESTIMENTI IMMATERIALI CANALIZZ. | 3'651.00 | 3'651.00 | 0.00 | |
| | | 3631.200 | PARTECIPAZIONE FINANZIARIA AI COMPITI CANTONALI | 262'486.00 | 263'000.00 | -514.00 | |
| | | 3660.100 | Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti al Cantone | 99'145.00 | 99'145.00 | 0.00 | |
| | | 3660.200 | Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali | 2'274.00 | 2'274.00 | 0.00 | |
| | | 3660.400 | Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese di diritto pubblico | 11'579.00 | 11'579.00 | 0.00 | |
| | | 3660.500 | Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese private | 3'087.00 | 4'053.00 | -966.00 | |
| | | 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 | 46'862.00 | 60'656.00 | -13'794.00 | |
| | | 4950.500 | ACCREDITO AMMORTAMENTI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | 178'668.00 | 197'784.00 | -19'116.00 | |
| | | 4950.700 | ACCREDITO AMMORTAMENTI SERVIZIO RIFIUTI | 150'439.00 | 146'060.00 | 4'379.00 | |
| 730 | CONTRIBUTI AL CANTONE | 3622.800 | CONTRIBUTO AL FONDO DI PEREQUAZIONE | 12'236.00 | 9'000.00 | 3'236.00 | |
| | | 4622.700 | CONTRIBUTO DI LIVELLAMENTO | 585'445.00 | 570'000.00 | 15'445.00 | Come da conteggio ricevuto dal Cantone |

Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|--|----------|---|-----------------|-----------------|------------|---|
| | | 4637.000 | DEVOLUZIONE AL COMUNE IN MANCANZA DI EREDI | 7'340.95 | 0.00 | 7'340.95 | Importo ricevuto dal Cantone in merito ad una successione |
| 740 | CONTRIBUTI A CONSORZI ED ENTI | 3631.300 | CONTRIBUTO A COMMISSIONE INTERCOMUNALE DEI TRASPORTI DEL LUGANESE | 4'691.45 | 4'900.00 | -208.55 | |
| | | 3632.180 | CONTRIBUTO ALL'ENTE TURISTICO DEL LUGANESE | 53'016.08 | 53'000.00 | 16.08 | |
| | | 3636.790 | ALL'ENTE REGIONALE PER LO SVILUPPO DEL LUGANESE | 15'270.50 | 15'500.00 | -229.50 | |
| 750 | CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI | 3130.236 | SPESE PER MANIFESTAZIONI | 1'920.60 | 3'000.00 | -1'079.40 | |
| | | 3631.310 | CONTRIBUTO AL CANTONE PER IL FINANZIAMENTO DELLA COMUNITA' TARIFFALE TICINO E MOESANO | 62'541.00 | 15'000.00 | 47'541.00 | Come indicato nel messaggio, i costi relativi al trasporto pubblico sono sensibilmente aumentati e lo saranno anche i prossimi anni |
| | | 3631.320 | CONTRIBUTO AL CANTONE PER IL FINANZIAMENTO DEL TRASPORTO PUBBLICO REGIONALE | 225'047.00 | 250'000.00 | -24'953.00 | |
| | | 3632.160 | ALLA PARROCCHIA PER CONGRUA | 33'499.80 | 33'500.00 | -0.20 | |
| | | 3636.010 | CONTRIBUTI PER MANIFESTAZIONI | 27'200.75 | 35'000.00 | -7'799.25 | |
| | | 3636.040 | CONTRIBUTI A ENTI E ASSOCIAZIONI DIVERSE | 36'945.24 | 15'000.00 | 21'945.24 | Il maggior costo è dovuto all'aggiunta del contributo Monte Lema |
| | | 3636.300 | CONTRIBUTO A SOCIETA' PRO CASLANO | 45'000.00 | 38'000.00 | 7'000.00 | Il contributo è stato aggiornato |
| | | 3637.330 | INCENTIVI MOBILITÀ SOSTENIBILE | 27'212.20 | 35'000.00 | -7'787.80 | Secondo le richieste pervenute |
| | | 4309.000 | ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO | 260.00 | 0.00 | 260.00 | |
| | | 4500.500 | PRELIEVI DAL FONDO FER | 27'212.20 | 35'000.00 | -7'787.80 | Vedi conto 3637.330 |
| | | 4631.500 | CONTRIBUTO PER ALLIEVI SCUOLE DI MUSICA RICONOSCIUTE | 235.00 | 200.00 | 35.00 | |

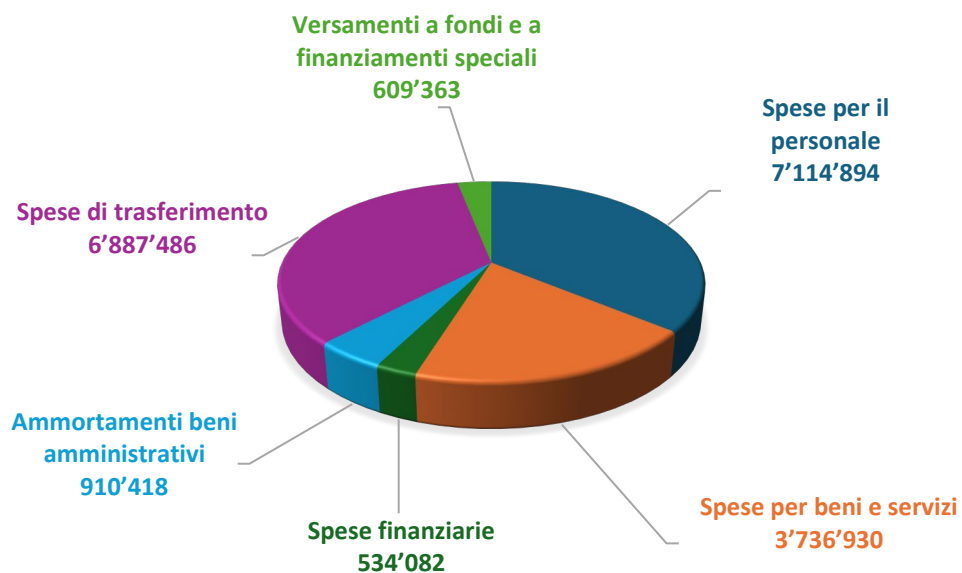
Confronto per dicastero e conto - consuntivo 2025

| DICASTERO | NOME DICASTERO | CONTO | NOME CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 | VARIAZIONE | OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI |
|-----------|----------------|----------|--|-----------------|-----------------|------------|---|
| 800 | IMPOSTE | 3130.000 | SPESE INVII POSTALI | 4'843.17 | 5'000.00 | -156.83 | |
| | | 3130.030 | LAVORI AMMINISTRATIVI DA PARTE DEL CSI | 52'001.40 | 50'000.00 | 2'001.40 | |
| | | 3130.100 | SPESE DI CONTENZIOSO, GIUDIZIARIE ED ESECUTIVE | 33'209.85 | 25'000.00 | 8'209.85 | |
| | | 3181.000 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI | 81'462.62 | 75'000.00 | 6'462.62 | I conti 3181.000-100-200 sono stati unificati |
| | | 3181.100 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (CONDONO) | 0.00 | 2'000.00 | -2'000.00 | |
| | | 3181.200 | PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO) | 0.00 | 10'000.00 | -10'000.00 | |
| | | 3499.000 | INTERESSI RIMUNERATORI IMPOSTE | 1'683.85 | 2'500.00 | -816.15 | |
| | | 3631.001 | COMPUTO GLOBALE IMPOSTA PREVENTIVA IP | 9'288.60 | 0.00 | 9'288.60 | |
| | | 4000.100 | IMPOSTA SUL REDDITO E LA SOSTANZA DELLE PF DI ANNI PRECEDENTI (SOPRAVVENIENZE) | 623'158.40 | 350'000.00 | 273'158.40 | |
| | | 4000.200 | IMPOSTE SUPPLETORIE SUL REDDITO E LA SOSTANZA DELLE PF | 137'625.15 | 75'000.00 | 62'625.15 | |
| | | 4000.210 | RICUPERO IMPOSTE ABBANDONATE PF | 5'022.19 | 2'000.00 | 3'022.19 | |
| | | 4002.000 | IMPOSTE ALLE FONTE | 1'141'504.11 | 1'050'000.00 | 91'504.11 | |
| | | 4009.000 | IMPOSTA SU LIQUIDAZIONI DI CAPITALE | 575'122.55 | 180'000.00 | 395'122.55 | |
| | | 4210.700 | TASSA DIFFIDA SU IMPOSTE | 19'171.10 | 0.00 | 19'171.10 | |
| | | 4260.700 | RIMBORSO SPESE ESECUTIVE | 18'058.95 | 6'000.00 | 12'058.95 | |
| | | 4401.800 | INTERESSI RITARDO SU IMPOSTE | 108'700.25 | 45'000.00 | 63'700.25 | |
| 810 | PARTECIPAZIONI | 4601.010 | QUOTAPARTE IMPOSTE IMMOBILIARI PERSONE GIURIDICHE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| | | 4601.900 | CONTRIBUTO CANTONALE AI COMUNI A COMPENSAZIONE DEGLI ONERI DELLA RIFORMA FISCALE | 35'563.41 | 36'000.00 | -436.59 | |
| | | 4699.000 | RIDISTRIBUZIONE TASSA SUL CO2 | 3'900.00 | 3'000.00 | 900.00 | |

Struttura dei costi per genere di conto

(senza addebiti/accrediti interni)

| | Consuntivo 2025 Costi | % | Consuntivo 2024 Costi | % |
|---|--|----------|--|----------|
| Spese per il personale | 7'114'893.70 | 35.95% | 6'916'062.46 | 36.11% |
| Spese per beni e servizi | 3'736'930.24 | 18.88% | 4'077'357.21 | 21.29% |
| Spese finanziarie | 534'081.92 | 2.70% | 611'200.69 | 3.19% |
| Ammortamenti beni amministrativi | 910'418.00 | 4.60% | 889'139.35 | 4.64% |
| Spese di trasferimento | 6'887'486.18 | 34.80% | 6'451'410.73 | 33.68% |
| Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali | 609'363.34 | 3.08% | 208'953.00 | 1.09% |
| TOTALE COSTI | 19'793'173.38 | | 19'154'123.44 | |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| D I C A S T E R O | R I C A P I T O L A Z I O N E C O N T O D I I N V E S T I M E N T O | | | | U S C I T E | | E N T R A T E | |
|--------------------------|---|---------------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|---------------|---------------------|
| | | U S C I T E | | E N T R A T E | U S C I T E | E N T R A T E | U S C I T E | E N T R A T E |
| | | C O N S U N T I V O | 2 0 2 5 | | | P R E V E N T I V O | 2 0 2 5 | |
| 2 | ISTRUZIONE E CULTURA | 70'463.55 | 1.35 % | 16'500.00 | 0.99 % | 75'000.00 | | 0.00 |
| 3 | PIANIFICAZIONE E AMBIENTE | 282'837.84 | 5.43 % | 127'631.80 | 7.68 % | 973'000.00 | | 410'000.00 |
| 4 | ATTIVITA' SOCIALI | 0.00 | 0.00 % | 299.25 | 0.02 % | 0.00 | | 0.00 |
| 5 | COSTRUZIONI | 3'306'006.89 | 63.53 % | 1'496'989.40 | 90.10 % | 4'171'000.00 | | 272'000.00 |
| 6 | ISTITUZIONI | 1'277'170.30 | 24.54 % | 0.00 | 0.00 % | 1'255'000.00 | | 55'000.00 |
| 7 | FINANZE | 267'702.15 | 5.14 % | 20'000.00 | 1.20 % | 272'000.00 | | 0.00 |
| TOTALI | | 5'204'180.73 | 100.00% | 1'661'420.45 | 100.00% | 6'746'000.00 | | 737'000.00 |
| SALDO | | | | 3'542'760.28 | | | | 6'009'000.00 |
| TOTALI A PAREGGIO | | 5'204'180.73 | | 5'204'180.73 | | 6'746'000.00 | | 6'746'000.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
USCITE

ENTRATE

| 2 | ISTRUZIONE E CULTURA | | | | | |
|----------|-------------------------------------|---------------------|-------|---|---------------------|---------|
| 200 | SCUOLA DELL'INFANZIA | 0.00 | 0.00 | % | 0.00 | 0.00 % |
| 220 | SCUOLA ELEMENTARE | 70'463.55 | 1.35 | % | 0.00 | 0.00 % |
| 280 | SUSSIDI DI STUDIO | 0.00 | 0.00 | % | 16'500.00 | 0.99 % |
| | TOTALE PER DICASTERO | 70'463.55 | | | 16'500.00 | |
| 3 | PIANIFICAZIONE E AMBIENTE | | | | | |
| 300 | PIANIFICAZIONE | 22'095.90 | 0.42 | % | 0.00 | 0.00 % |
| 310 | SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI | 0.00 | 0.00 | % | 0.00 | 0.00 % |
| 320 | PROTEZIONE AMBIENTE | 260'741.94 | 5.01 | % | 127'631.80 | 7.68 % |
| | TOTALE PER DICASTERO | 282'837.84 | | | 127'631.80 | |
| 4 | ATTIVITA' SOCIALI | | | | | |
| 400 | CONTRIBUTI DIVERSI | 0.00 | 0.00 | % | 299.25 | 0.02 % |
| | TOTALE PER DICASTERO | 0.00 | | | 299.25 | |
| 5 | COSTRUZIONI | | | | | |
| 510 | STRADE E AREE PUBBLICHE | 798'317.06 | 15.34 | % | 315'172.40 | 18.97 % |
| 520 | CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE | 166'867.42 | 3.21 | % | 1'134'387.60 | 68.28 % |
| 530 | STABILI AMMINISTRATIVI | 1'776'448.77 | 34.14 | % | 1'000.00 | 0.06 % |
| 540 | CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI | 62'000.00 | 1.19 | % | 40'000.00 | 2.41 % |
| 570 | APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | 502'373.64 | 9.65 | % | 6'429.40 | 0.39 % |
| | TOTALE PER DICASTERO | 3'306'006.89 | | | 1'496'989.40 | |
| 6 | ISTITUZIONI | | | | | |
| 610 | REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE | 82'546.30 | 1.59 | % | 0.00 | 0.00 % |
| 660 | CORPO POMPIERI | 1'194'624.00 | 22.96 | % | 0.00 | 0.00 % |
| | TOTALE PER DICASTERO | 1'277'170.30 | | | 0.00 | |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
USCITE

ENTRATE

| | | USCITE | | | ENTRATE | |
|----------|--|-------------------|------|---|------------------|--------|
| 7 | FINANZE | | | | | |
| 730 | CONTRIBUTI AL CANTONE | 262'822.00 | 5.05 | % | 0.00 | 0.00 % |
| 750 | CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI | 4'880.15 | 0.09 | % | 20'000.00 | 1.20 % |
| | TOTALE PER DICASTERO | 267'702.15 | | | 20'000.00 | |

| | | | | | | |
|--------------------------|--|---------------------|---------------|----------|---------------------|-----------------|
| TOTALI | | 5'204'180.73 | 100.00 | % | 1'661'420.45 | 100.00 % |
| SALDO | | | | | 3'542'760.28 | |
| TOTALI A PAREGGIO | | 5'204'180.73 | | | 5'204'180.73 | |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO | % | DESCRIZIONE DEL CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 |
|------------|---------------|---|---------------------|---------------------|
| 5 | 100.00 | USCITE PER INVESTIMENTI | 5'204'180.73 | 6'746'000.00 |
| 50 | 93.29 | Investimenti materiali | 4'854'790.13 | 6'148'000.00 |
| 500 | 1.42 | Terreni | 73'834.15 | 65'000.00 |
| 5000 | 1.42 | Terreni | 73'834.15 | 65'000.00 |
| 501 | 7.11 | Strade, piazze, vie di comunicazione | 369'873.50 | 1'000'000.00 |
| 5010 | 7.11 | Strade, piazze, vie di comunicazione | 369'873.50 | 1'000'000.00 |
| 502 | 4.18 | Sistemazione corsi d'acqua e laghi | 217'676.51 | 230'000.00 |
| 5020 | 4.18 | Sistemazione corsi d'acqua e laghi | 217'676.51 | 230'000.00 |
| 503 | 15.62 | Altre opere del genio civile | 812'849.31 | 621'000.00 |
| 5030 | 0.00 | Amministrazione generale | 0.00 | 50'000.00 |
| 5031 | 9.65 | Approvvigionamento idrico | 502'373.64 | 260'000.00 |
| 5032 | 2.06 | Opere depurazione acque | 107'274.87 | 311'000.00 |
| 5034 | 3.90 | Ripari valangari | 203'200.80 | 0.00 |
| 504 | 58.74 | Immobili | 3'057'070.02 | 3'195'000.00 |
| 5040 | 26.13 | Amministrazione generale, UTC e sicurezza | 1'359'792.00 | 1'150'000.00 |
| 5041 | 0.00 | Approvvigionamento idrico - Serbatoi (solo parte edile) | 0.00 | 50'000.00 |
| 5043 | 0.00 | Raccolta ed eliminazione rifiuti | 0.00 | 35'000.00 |
| 5045 | 32.61 | Scuole, sport, cultura e tempo libero, culto | 1'697'278.02 | 1'960'000.00 |
| 505 | 4.93 | Boschi | 256'769.24 | 550'000.00 |
| 5050 | 4.93 | Boschi | 256'769.24 | 550'000.00 |
| 506 | 1.28 | Beni mobili | 66'717.40 | 487'000.00 |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO | % | DESCRIZIONE DEL CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 |
|------------|-------------|---|-------------------|-------------------|
| 5060 | 0.00 | Amministrazione generale, UTC e sicurezza | 0.00 | 165'000.00 |
| 5063 | 0.00 | Raccolta ed eliminazione rifiuti | 0.00 | 207'000.00 |
| 5065 | 1.28 | Scuole, sport, cultura e tempo libero | 66'717.40 | 115'000.00 |
| 52 | 1.57 | Investimenti immateriali | 81'688.45 | 286'000.00 |
| 529 | 1.57 | Altri investimenti in beni immateriali | 81'688.45 | 286'000.00 |
| 5290 | 1.57 | Altri investimenti in beni materiali | 81'688.45 | 286'000.00 |
| 56 | 5.14 | Contributi per investimenti di terzi | 267'702.15 | 312'000.00 |
| 561 | 5.05 | Cantone | 262'822.00 | 264'000.00 |
| 5610 | 5.05 | Cantone | 262'822.00 | 264'000.00 |
| 562 | 0.09 | Comuni, Consorzi ed altri enti locali | 4'880.15 | 40'000.00 |
| 5620 | 0.09 | Comuni, Consorzi ed altri enti locali | 4'880.15 | 40'000.00 |
| 565 | 0.00 | Imprese private | 0.00 | 8'000.00 |
| 5650 | 0.00 | Imprese private | 0.00 | 8'000.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO | % | DESCRIZIONE DEL CONTO | CONSUNTIVO 2025 | PREVENTIVO 2025 |
|------------|---------------|--|---------------------|-------------------|
| 6 | 100.00 | ENTRATE PER INVESTIMENTI | 1'661'420.45 | 737'000.00 |
| 63 | 98.99 | Contributi per investimenti propri | 1'644'621.20 | 737'000.00 |
| 630 | 0.00 | Confederazione | 0.00 | 210'000.00 |
| 6300 | 0.00 | Confederazione | 0.00 | 210'000.00 |
| 631 | 29.65 | Cantone | 492'650.60 | 372'000.00 |
| 6310 | 29.65 | Cantone | 492'650.60 | 372'000.00 |
| 632 | 1.20 | Comuni, Consorzi ed altri enti locali | 20'000.00 | 100'000.00 |
| 6320 | 1.20 | Comuni, Consorzi ed altri enti locali | 20'000.00 | 100'000.00 |
| 637 | 65.73 | Economie private | 1'091'970.60 | 0.00 |
| 6372 | 65.73 | Contributi di costruzione per opere di depurazione acque | 1'091'970.60 | 0.00 |
| 639 | 2.41 | Altri contributi per investimenti | 40'000.00 | 55'000.00 |
| 6395 | 2.41 | Prelievo dal Fondo FER | 40'000.00 | 55'000.00 |
| 64 | 1.01 | Rimborso di prestiti | 16'799.25 | 0.00 |
| 647 | 1.01 | Economie private | 16'799.25 | 0.00 |
| 6470 | 0.02 | Rimborso prestiti da economie domestiche | 299.25 | 0.00 |
| 6471 | 0.99 | Rimborso prestiti di studio | 16'500.00 | 0.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 2 | ISTRUZIONE E CULTURA | RIS. C.C. | IMPORTO VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 |
|------------|---------------------------------|------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | | USCITE | ENTRATE | |
| 200 | SCUOLA DELL'INFANZIA | | | | | |
| 5 | USCITE PER INVESTIMENTI | | | | | |
| 5045.012 | RISANAMENTO TETTO SI | | | 0.00 | | 15'000.00 |
| | Totale ENTRATE | | | | 0.00 | 0.00 |
| | Totale USCITE | | | 0.00 | | 15'000.00 |
| | SALDO | | | | 0.00 | 15'000.00 |
| 220 | SCUOLA ELEMENTARE | | | | | |
| 5 | USCITE PER INVESTIMENTI | | | | | |
| 5045.002 | SE: SOSTITUZIONE SERRAMENTI | 17-12-2020 | 2'430'000.00 | 36'425.10 | | 0.00 |
| 5045.003 | RISANAMENTO TETTO SE | | | 7'321.05 | | 45'000.00 |
| 5065.009 | LAVAGNE ELETTRONICHE | | | 0.00 | | 15'000.00 |
| 5065.010 | SOSTITUZIONE MOBILIO AULE SE | 10-04-2024 | 283'000.00 | 26'717.40 | | 0.00 |
| | Totale ENTRATE | | | | 0.00 | 0.00 |
| | Totale USCITE | | | 70'463.55 | | 60'000.00 |
| | SALDO | | | | 70'463.55 | 60'000.00 |
| 280 | SUSSIDI DI STUDIO | | | | | |
| 5 | USCITE PER INVESTIMENTI | | | | | |
| 5471.000 | EMISSIONE PRESTITI DI STUDIO | | | 0.00 | | 0.00 |
| 6 | ENTRATE PER INVESTIMENTI | | | | | |
| 6471.000 | RIMBORSO PRESTITI DI STUDIO | | | | 16'500.00 | 0.00 |
| | Totale ENTRATE | | | | 16'500.00 | 0.00 |
| | Totale USCITE | | | 0.00 | | 0.00 |
| | SALDO | | | 16'500.00 | | 0.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 3 | PIANIFICAZIONE E AMBIENTE | RIS. C.C. | IMPORTO VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 |
|------------|---|------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | | | | USCITE | ENTRATE | |
| 300 | PIANIFICAZIONE | | | | | |
| 5 | USCITE PER INVESTIMENTI | | | | | |
| 5290.002 | VARIANTI PR DOPO APPROVAZ. CDS E ADEGUAM. LST | 13-06-2017 | 85'000.00 | 2'378.20 | | 25'000.00 |
| 5290.004 | VARIANTI PR: IMPIANTI DI TELEFONIA MOBILE | 13-06-2018 | 10'000.00 | 0.00 | | 5'000.00 |
| 5290.013 | REVISIONE PIANO DEL TRAFFICO | | | 0.00 | | 35'000.00 |
| 5290.017 | ADEGUAMENTO ALLA SCHEDA R6 DEL PD - PAC E COMPENDIO | 14-06-2023 | 65'000.00 | 800.20 | | 0.00 |
| 5290.019 | VARIANTE PR POMPIERI | | | 0.00 | | 26'000.00 |
| 5290.020 | STUDIO FATTIBILITÀ AMPLIAMENTO LIDO | | | 0.00 | | 20'000.00 |
| 5290.021 | VARIANTE PR: PIANO PARTICOLAREGGIATO DEL NUCLEO | | | 0.00 | | 70'000.00 |
| 5290.023 | STUDIO CONTENUTI E VARIANTE PR AREA A LAGO | | | 18'917.50 | | 0.00 |
| | Totale ENTRATE | | | | 0.00 | 0.00 |
| | Totale USCITE | | | 22'095.90 | | 181'000.00 |
| | SALDO | | | | 22'095.90 | 181'000.00 |
| 310 | SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI | | | | | |
| 5 | USCITE PER INVESTIMENTI | | | | | |
| 5043.002 | RIFACIMENTO PIAZZALE ECOCENTRO | | | 0.00 | | 35'000.00 |
| 5063.000 | AMPLIAMENTO STAZIONI DI RACCOLTA | | | 0.00 | | 177'000.00 |
| 5063.013 | SOSTITUZIONE BARRIERA INGRESSO ECOCENTRO | | | 0.00 | | 30'000.00 |
| | Totale ENTRATE | | | | 0.00 | 0.00 |
| | Totale USCITE | | | 0.00 | | 242'000.00 |
| | SALDO | | | | 0.00 | 242'000.00 |
| 320 | PROTEZIONE AMBIENTE | | | | | |
| 5 | USCITE PER INVESTIMENTI | | | | | |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 3 | PIANIFICAZIONE E AMBIENTE | RIS. C.C. | IMPORTO VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 |
|----------|--|------------|------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| | | | | USCITE | ENTRATE | |
| 320 | PROTEZIONE AMBIENTE | | | | | |
| 5 | USCITE PER INVESTIMENTI | | | | | |
| 5020.007 | CONSOLIDAMENTO E SISTEMAZIONE ZONA PIATTA | 17-12-2025 | 75'000.00 | 3'972.70 | | 0.00 |
| 5050.000 | PROGETTO DI GESTIONE FORESTALE STREMADONE-SASSALTO | 17-06-2020 | 1'270'000.00 | 109'729.00 | | 300'000.00 |
| 5050.100 | PIANO DI GESTIONE DELLE NEOFITE INVASIVE 2023-2027 | 14-06-2023 | 950'000.00 | 147'040.24 | | 250'000.00 |
| 6 | ENTRATE PER INVESTIMENTI | | | | | |
| 6300.001 | SUSSIDIO FEDERALE PROGETTO DI GESTIONE FORESTALE STREMADONE-SASSALTO | | | | 0.00 | 210'000.00 |
| 6310.014 | SUSSIDIO NEOFITE INVASIVE | | | | 127'631.80 | 200'000.00 |
| | Totale ENTRATE | | | | 127'631.80 | 410'000.00 |
| | Totale USCITE | | | 260'741.94 | | 550'000.00 |
| | SALDO | | | | 133'110.14 | 140'000.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 4 | ATTIVITA' SOCIALI | RIS. C.C. | IMPORTO VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 |
|----------|----------------------------------|-----------|------------------------|-----------------|---------------|--------------------|
| | | | | USCITE | ENTRATE | |
| 400 | CONTRIBUTI DIVERSI | | | | | |
| 5 | USCITE PER INVESTIMENTI | | | | | |
| 5470.000 | EMISSIONE PRESTITI FONDO SOCIALE | | | 0.00 | | 0.00 |
| 6 | ENTRATE PER INVESTIMENTI | | | | | |
| 6470.000 | RIMBORSO PRESTITI FONDO SOCIALE | | | | 299.25 | 0.00 |
| | Totale ENTRATE | | | | 299.25 | 0.00 |
| | Totale USCITE | | | 0.00 | | 0.00 |
| | SALDO | | | 299.25 | | 0.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 5 | COSTRUZIONI | RIS. C.C. | IMPORTO VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 |
|------------|--|------------|------------------------|-----------------|---------|--------------------|
| | | | | USCITE | ENTRATE | |
| 510 | STRADE E AREE PUBBLICHE | | | | | |
| 5 | USCITE PER INVESTIMENTI | | | | | |
| 5000.037 | ORTI COMUNALI | 11-12-2024 | 75'000.00 | 73'834.15 | | 65'000.00 |
| 5010.000 | RISANAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA | 16-12-2015 | 1'300'000.00 | 999.90 | | 0.00 |
| | Credito aggiuntivo progetto risanamento IP | 07-04-2021 | 800'000.00 | | | |
| 5010.011 | VIA INDUSTRIA (II TRATTA): PAVIMENTAZIONE VIA ROMPADA - VIA CREDERA | 07-04-2021 | 2'295'000.00 | 22'934.25 | | 1'000'000.00 |
| 5010.017 | VIA MERIGGI - STRADA | 14-12-2022 | 453'060.00 | 272'428.80 | | 0.00 |
| 5010.018 | VIA MIMOSA - STRADA | 14-12-2022 | 219'689.00 | -9'526.10 | | 0.00 |
| 5010.020 | OPERE DI RISANAMENTO PTL MAGLIASO-CASLANO | | | 20'741.45 | | 0.00 |
| 5020.002 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA SUI RIALI E SULLE CAMERE DI ACCUMULO TREMA | 07-04-2021 | 900'000.00 | 450.00 | | 0.00 |
| | 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 | 110'543.91 | | 0.00 |
| 5020.004 | VALORIZZAZIONE RIVA LAGO VIA MERIGGI MAPP. 80 | 11-06-2025 | 168'000.00 | 39'318.95 | | 140'000.00 |
| 5020.005 | SISTEMAZIONE SCALINATA RIVA LAGO | | | 0.00 | | 50'000.00 |
| 5020.006 | MESSA IN SICUREZZA RIVA LAGO ZONA LIDO MAPP. 200 | | | 24'569.60 | | 40'000.00 |
| 5020.009 | CAMERA TREMA 41 | | | 38'821.35 | | 0.00 |
| 5030.009 | SISTEMAZIONE GIARDINO PIAZZA LAGO MAPP. 908 | | | 0.00 | | 12'000.00 |
| 5030.010 | SISTEMAZIONE E PULIZIA TERRENO LIDO MAPP. 1802 | | | 0.00 | | 38'000.00 |
| 5034.900 | MESSA IN SICUREZZA MASSI SASSALTO (COPERTURA EVENTI) | 29-10-2025 | 210'000.00 | 203'200.80 | | 0.00 |
| 5060.016 | TRATTORE PER SQUADRA ESTERNA | | | 0.00 | | 60'000.00 |
| 5065.011 | RINNOVO PARCO GIOCHI SE | | | 0.00 | | 100'000.00 |
| 5620.001 | CHIESA S. CRISTOFORO: SISTEMAZIONE CAMERA MORTUARIA | | | 0.00 | | 40'000.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 5 | COSTRUZIONI | RIS. C.C. | IMPORTO VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 |
|------------|--|------------|------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | | | | USCITE | ENTRATE | |
| 510 | STRADE E AREE PUBBLICHE | | | | | |
| 6 | ENTRATE PER INVESTIMENTI | | | | | |
| 6310.007 | SUSSIDIO MANUTENZIONE STRAORDINARIA SUI RIALI E SULLE CAMERE DI ACCUMULO TREMA | | | | 270'000.00 | 0.00 |
| 6310.019 | SUSSIDIO CANTONALE VALORIZZAZIONE RIVA LAGO VIA MERA MAPP.619 E 913 | | | | 45'172.40 | 0.00 |
| 6310.022 | SUSSIDIO CANTONALE VALORIZZAZIONE RIVA LAGO VIA MERIGGI MAPP. 80 | | | | 0.00 | 112'000.00 |
| | Totale ENTRATE | | | | 315'172.40 | 112'000.00 |
| | Totale USCITE | | | 798'317.06 | | 1'545'000.00 |
| | SALDO | | | | 483'144.66 | 1'433'000.00 |
| 520 | CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE | | | | | |
| 5 | USCITE PER INVESTIMENTI | | | | | |
| 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 | | 110'000.00 |
| 5032.006 | VIA MERIGGI - CANALIZZAZIONI | 14-12-2022 | 79'266.00 | 78'012.20 | | 0.00 |
| 5032.007 | VIA MIMOSA - CANALIZZAZIONI | 14-12-2022 | 242'766.00 | 29'262.67 | | 0.00 |
| 5290.009 | PIANO GENERALE DI SMALTIMENTO: STUDIO | 17-12-2020 | 815'000.00 | 59'592.55 | | 55'000.00 |
| 6 | ENTRATE PER INVESTIMENTI | | | | | |
| 6310.006 | SUSSIDIO CANTONALE ROGGIA IN ZONA LATTERIA - VIA STREMAZONE | | | | 0.00 | 60'000.00 |
| 6310.020 | SUSSIDIO CANTONALE CANALIZZAZIONE VIA MIMOSA | | | | 42'417.00 | 0.00 |
| 6372.002 | CONTRIBUTI DI COSTRUZIONE | | | | 1'091'970.60 | 0.00 |
| | Totale ENTRATE | | | | 1'134'387.60 | 60'000.00 |
| | Totale USCITE | | | 166'867.42 | | 366'000.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 5 | COSTRUZIONI | RIS. C.C. | IMPORTO VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 |
|----------|--|------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | | USCITE | ENTRATE | |
| 520 | CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE SALDO | | | 967'520.18 | | 306'000.00 |
| 530 | STABILI AMMINISTRATIVI | | | | | |
| 5 | USCITE PER INVESTIMENTI | | | | | |
| 5040.008 | CASA COMUNALE: RISCALDAMENTO E RISANAMENTO TERMICO | 24-10-2024 | 330'000.00 | 144'916.90 | | 0.00 |
| 5045.005 | EDIFICAZIONE CENTRO ASSOCIAZIONI MAPP.649 VIA CAMPAGNA | 10-04-2024 | 2'680'000.00 | 1'631'531.87 | | 1'500'000.00 |
| 5045.009 | NUOVA BUVETTE PIAZZA LAGO | | | 0.00 | | 350'000.00 |
| 6 | ENTRATE PER INVESTIMENTI | | | | | |
| 6310.024 | SUSSIDIO CANTONALE EDIFICAZIONE CENTRO ASSOCIAZIONI | | | | 1'000.00 | 0.00 |
| 6320.008 | DA PATRIZIATO E ALTRI ENTI LOCALI PER NUOVA BUVETTE | | | | 0.00 | 100'000.00 |
| | Totale ENTRATE | | | | 1'000.00 | 100'000.00 |
| | Totale USCITE | | | 1'776'448.77 | | 1'850'000.00 |
| | SALDO | | | | 1'775'448.77 | 1'750'000.00 |
| 540 | CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI | | | | | |
| 5 | USCITE PER INVESTIMENTI | | | | | |
| 5045.011 | CENTRO SPORTIVO PISTA D'ATLETICA E SINTETICO | | | 22'000.00 | | 50'000.00 |
| 5065.012 | SOSTITUZIONE ILLUMINAZIONE CAMPO | | | 40'000.00 | | 0.00 |
| 6 | ENTRATE PER INVESTIMENTI | | | | | |
| 6395.005 | PRELEVAMENTO DA FER PER SOST.ILLUM.CAMPO SPORTIVO | | | | 40'000.00 | 0.00 |
| | Totale ENTRATE | | | | 40'000.00 | 0.00 |
| | Totale USCITE | | | 62'000.00 | | 50'000.00 |
| | SALDO | | | | 22'000.00 | 50'000.00 |
| 570 | APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | | | | | |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 5 | COSTRUZIONI | RIS. C.C. | IMPORTO VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 |
|----------|---|------------|------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| | | | | USCITE | ENTRATE | |
| 570 | APPROVVIGIONAMENTO IDRICO | | | | | |
| 5 | USCITE PER INVESTIMENTI | | | | | |
| 5031.025 | SOSTITUZIONE TRATTO CONDOTTA VIA CAMPARLUNGO | 13-12-2023 | 60'000.00 | 5'509.05 | | 0.00 |
| 5031.031 | VIA MERIGGI - ACQUEDOTTO | 14-12-2022 | 277'674.00 | -13'065.20 | | 0.00 |
| 5031.032 | VIA MIMOSA - ACQUEDOTTO | 14-12-2022 | 137'545.00 | 19'600.33 | | 0.00 |
| 5031.034 | PIAZZA LAGO | 14-06-2023 | 355'000.00 | 66'176.25 | | 0.00 |
| 5031.037 | COLLEGAMENTO D'EMERGENZA CAIM | | | 0.00 | | 35'000.00 |
| 5031.040 | RISANAMENTO POZZO CAPTAZIONE NO. 1 | 20-02-2025 | 1'100'000.00 | 424'153.21 | | 225'000.00 |
| 5037.001 | IMPIANTO FOTOVOLTAICO EX ASILO - AIAP | | | 0.00 | | 0.00 |
| 5041.002 | SERBATOIO ALLA CRÖSA E CONDOTTE | | | 0.00 | | 50'000.00 |
| 5290.701 | PIANO D'EMERGENZA | | | 0.00 | | 50'000.00 |
| 6 | ENTRATE PER INVESTIMENTI | | | | | |
| 6310.023 | SUSSIDIO CANTONALE PER FOTOVOLTAICO EX ASILO - AIAP | | | | 6'429.40 | 0.00 |
| | Totale ENTRATE | | | | 6'429.40 | 0.00 |
| | Totale USCITE | | | 502'373.64 | | 360'000.00 |
| | SALDO | | | | 495'944.24 | 360'000.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 6 | ISTITUZIONI | RIS. C.C. | IMPORTO VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 |
|------------|--|------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | | USCITE | ENTRATE | |
| 610 | REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE | | | | | |
| 5 | USCITE PER INVESTIMENTI | | | | | |
| 5010.021 | RIORGANIZZAZIONE VIARIA COMPARTO MIGROS | | | 36'774.65 | | 0.00 |
| 5010.022 | PISTA CICLOPEDONALE VIA BARAGIA – VIA CAMPARLUNGO | | | 25'520.55 | | 0.00 |
| 5040.004 | PARCHEGGIO VIA VALLE: COPERTURA | 17-12-2020 | 210'000.00 | 20'251.10 | | 0.00 |
| 5040.006 | IMPIANTO FOTOVOLTAICO POSTEGGIO VALLE | | | 0.00 | | 50'000.00 |
| 5060.017 | COLONNINE RICARICA VEICOLI ELETTRICI | | | 0.00 | | 75'000.00 |
| 5060.018 | VIDEOSORVEGLIANZA POSTEGGI (COMPLETAMENTO) | | | 0.00 | | 30'000.00 |
| 6 | ENTRATE PER INVESTIMENTI | | | | | |
| 6395.003 | PRELEVAMENTO DA FER PER COLONNINE RICARICA VEICOLI | | | | 0.00 | 35'000.00 |
| 6395.400 | PRELEVAMENTO DA FER FOTOVOLTAICO POSTEGGIO VALLE | | | | 0.00 | 20'000.00 |
| | Totale ENTRATE | | | | 0.00 | 55'000.00 |
| | Totale USCITE | | | 82'546.30 | | 155'000.00 |
| | SALDO | | | | 82'546.30 | 100'000.00 |
| 660 | CORPO POMPIERI | | | | | |
| 5 | USCITE PER INVESTIMENTI | | | | | |
| 5040.009 | ACQUISTO CASERMA POMPIERI | 20-02-2025 | 1'238'000.00 | 1'194'624.00 | | 1'100'000.00 |
| | Totale ENTRATE | | | | 0.00 | 0.00 |
| | Totale USCITE | | | 1'194'624.00 | | 1'100'000.00 |
| | SALDO | | | | 1'194'624.00 | 1'100'000.00 |

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
DAL 01-01-2025 AL 31-12-2025

| 7 | FINANZE | RIS. C.C. | IMPORTO VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2025 | | PREVENTIVO 2025 |
|------------|---|------------|------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| | | | | USCITE | ENTRATE | |
| 730 | CONTRIBUTI AL CANTONE | | | | | |
| 5 | USCITE PER INVESTIMENTI | | | | | |
| 5610.000 | PARTECIPAZIONE FINANZIARIA ATTUAZIONE PTL (II FASE) | 17-12-2014 | 4'060'800.00 | 262'822.00 | | 264'000.00 |
| | Totale ENTRATE | | | | 0.00 | 0.00 |
| | Totale USCITE | | | 262'822.00 | | 264'000.00 |
| | SALDO | | | | 262'822.00 | 264'000.00 |
| 750 | CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI | | | | | |
| 5 | USCITE PER INVESTIMENTI | | | | | |
| 5620.003 | CHIESA S. CRISTOFORO: MIGLIORIE CAMPANILE | | | 4'880.15 | | 0.00 |
| 5650.000 | CONTRIBUTO VPOD PISCINA AI GRAPPOLI SESSA | 08-06-2011 | 120'265.50 | 0.00 | | 8'000.00 |
| 6 | ENTRATE PER INVESTIMENTI | | | | | |
| 6320.009 | DA CONS.PARROCCHIALE PER CAMPANILE | | | | 20'000.00 | 0.00 |
| | Totale ENTRATE | | | | 20'000.00 | 0.00 |
| | Totale USCITE | | | 4'880.15 | | 8'000.00 |
| | SALDO | | | 15'119.85 | | 8'000.00 |

CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2
Anno 2025

| Conto CeCo | Descrizione Nro cespite | Data votato Scadenza | Imp. votato totale Messaggio | Uscite inv. anno in esame | Uscite inv. cumulate al 31.12 | Credito residuo (+) Sorpasso (-) (1) | Previsione liquidaz. Liquidato "L" (2) | Cred.resid.(+) sorpasso(-) previsto (3) | Entrate anno in esame | Entrate inv. cumulate 31-12 | Investim. netto cumulato |
|----------------------------|--|--|--------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|---|---|--|-----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| Beni Amministrativi | | | | | | | | | | | |
| 5000.037 510 | ORTI COMUNALI 237 | 11-12-24 Data liquidato: 31-12-25 31-12-25 | 75'000 MMn 1423 del 28-10-2024 | 73'834 | 73'834 | 1'166 | L | | | 73'834 | |
| 5010.000 510 | RISANAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA 176 | 16-12-15 31-12-16 | 2'100'000 MMn 1125 del 09-11-2015 | 1'000 | 1'559'886 | 540'114 | | 540'114 | | 723'514 | 836'372 |
| | Credito aggiuntivo progetto risanamento IP | 07-04-21 | 800'000 MMn 1310 | | | | | | | | |
| 5010.011 510 | VIA INDUSTRIA (II TRATTA): PAVIMENTAZIONE VIA ROMPADA - VIA CREDERA 45 | 07-04-21 | 2'295'000 MMn 1312 del 03-03-2021 | 22'934 | 163'033 | 2'131'967 | | 2'131'967 | | | 163'033 |
| | <i>Legato al macroespite: 5-Via Industria - Fase 2 -</i> | | | | | | | | | | |
| 5010.012 510 | VIA BARAGIA: PAVIMENTAZIONE 46 | | Non ancora votato | | | | | | | | |
| 5010.017 510 | VIA MERIGGI 189 | 14-12-22 Data liquidato: 31-12-25 31-12-23 | 453'060 MMn 1353 del 26-10-2022 | 272'429 | 468'761 | -15'701 | L | | | 468'761 | |
| | <i>Legato al macroespite: 7-Via Meriggi -</i> | | | | | | | | | | |
| 5010.018 510 | VIA MIMOSA 192 | 14-12-22 Data liquidato: 31-12-25 31-12-23 | 219'689 MMn 1354 del 26-10-2022 | -9'526 | 230'954 | -11'265 | L | | | 230'954 | |
| | <i>Legato al macroespite: 8-Via Mimosa -</i> | | | | | | | | | | |
| 5010.019 510 | VIA MARTELLI - STRADA 276 | 11-06-25 | 383'000 MMn 1437 del 14-04-2025 | | | 383'000 | | 383'000 | | | |
| | <i>Legato al macroespite: 9-Via Martelli -</i> | | | | | | | | | | |
| 5010.020 510 | OPERE DI RISANAMENTO PTL MAGLIASO-CASLANO 304 | Data liquidato: 31-12-25 | Competenza art.39 Rg | 20'741 | 30'094 | | L | | | | 30'094 |
| 5010.021 610 | RIORGANIZZAZIONE VIARIA COMPARTO MIGROS 305 | Data liquidato: 31-12-25 | Competenza art.39 Rg | 36'775 | 36'775 | | L | | | | 36'775 |
| 5010.022 610 | PISTA CICLOPEDONALE VIA BARAGIA - VIA CAMPARLUNGO 307 | | Non ancora votato | 25'521 | 25'521 | | | | | | 25'521 |

CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2
Anno 2025

| Conto CeCo | Descrizione Nro cespite | Data votato Scadenza | Imp. votato totale Messaggio | Uscite inv. anno in esame | Uscite inv. cumulate al 31.12 | Credito residuo (+) Sorpasso (-) (1) | Previsione liquidaz. Liquidato "L" (2) | Cred.resid.(+) sorpasso(-) previsto (3) | Entrate anno in esame | Entrate inv. cumulate 31-12 | Investim. netto cumulato |
|-----------------|--|--------------------------|--|---------------------------------|-------------------------------------|---|---|--|-----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| 5020.002 510 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA SUI RIALI E SULLE CAMERE DI ACCUMULO TREMA 53 | 07-04-21 31-12-22 | 1'146'000 <i>MMn 1311+1419 del 01-03-2021</i> | 450 | 1'140'911 | 5'089 | L | | 270'000 | 270'000 | 870'911 |
| | | Data liquidato: 31-12-25 | | | | | | | | | |
| | Credito suppletorio bocciato dal CC | 24-10-24 | | 1419 | | | | | | | |
| | Approvaz.d'ufficio credito suppletorio - Consiglio di Stato | 05-02-25 | 246'000 | 1419 | | | | | | | |
| 5020.003 510 | VALORIZZAZIONE RIVA LAGO VIA MERA MAPP.619 E 913 255 | 10-04-24 31-12-25 | 130'000 <i>MMn 1395 del 19-02-2024</i> | 110'544 | 136'068 | -6'068 | L | | 45'172 | 45'172 | 90'895 |
| | | Data liquidato: 31-12-25 | | | | | | | | | |
| 5020.004 510 | VALORIZZAZIONE RIVA LAGO VIA MERIGGI MAPP. 80 279 | 11-06-25 | 168'000 <i>MMn 1438 del 22-04-2025</i> | 39'319 | 39'319 | 128'681 | | 128'681 | | | 39'319 |
| 5020.005 510 | SISTEMAZIONE RIVE LAGO E SCALINATA 280 | | <i>Non ancora votato</i> | | | | | | | | |
| 5020.006 510 | MESSA IN SICUREZZA RIVA LAGO ZONA LIDO MAPP. 200 281 | | | 24'570 | 24'570 | | L | | | | 24'570 |
| | | Data liquidato: 31-12-25 | | | | | | | | | |
| 5020.007 320 | CONSOLIDAMENTO E SISTEMAZIONE ZONA PIATTA 309 | 17-12-25 | 75'000 <i>MMn 1449 del 03-11-2025</i> | 3'973 | 3'973 | 71'027 | | 71'027 | | | 3'973 |
| 5020.009 510 | CAMERA TREMA 41 315 | | | 38'821 | 38'821 | | L | | | | 38'821 |
| | | Data liquidato: 31-12-25 | | | | | | | | | |
| 5030.009 510 | SISTEMAZIONE GIARDINO PIAZZA LAGO MAPP. 908 282 | | <i>Non ancora votato</i> | | | | | | | | |
| 5030.010 510 | SISTEMAZIONE E PULIZIA TERRENO LIDO MAPP. 1802 295 | | <i>Non ancora votato</i> | | | | | | | | |
| 5031.025 570 | SOSTITUZIONE TRATTO CONDOTTA VIA CAMPARLUNGO 300 | 13-12-23 31-12-24 | 60'000 <i>MMn 1386 del 16-10-2023</i> | 5'509 | 79'735 | -19'735 | L | | | | 79'735 |
| | | Data liquidato: 31-12-25 | | | | | | | | | |
| 5031.031 570 | VIA MERIGGI 241 | 14-12-22 31-12-23 | 277'674 <i>MMn 1353 del 26-10-2022</i> | -13'065 | 261'566 | 16'108 | L | | | | 261'566 |
| | | Data liquidato: 31-12-25 | | | | | | | | | |

Legato al macrocespite: 7-Via Meriggi -

CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2
Anno 2025

| Conto CeCo | Descrizione Nro cespite | Data votato Scadenza | Imp. votato totale Messaggio | Uscite inv. anno in esame | Uscite inv. cumulate al 31.12 | Credito residuo (+) Sorpasso (-) (1) | Previsione liquidaz. Liquidato "L" (2) | Cred.resid.(+) sorpasso(-) previsto (3) | Entrate anno in esame | Entrate inv. cumulate 31-12 | Investim. netto cumulato |
|---|--|--|--------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|---|---|--|-----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| 5031.032 570 | VIA MIMOSA 242 | 14-12-22 Data liquidato: 31-12-25 31-12-23 | 137'545 MMn 1354 del 26-10-2022 | 19'600 | 113'759 | 23'786 | L | | | | 113'759 |
| <i>Legato al macrocespite: 8-Via Mimosa -</i> | | | | | | | | | | | |
| 5031.034 570 | PIAZZA LAGO 244 | 14-06-23 Data liquidato: 31-12-25 31-12-24 | 355'000 MMn 1366 del 26-04-2023 | 66'176 | 361'393 | -6'393 | L | | | | 361'393 |
| 5031.037 570 | COLLEGAMENTO D'EMERGENZA CAIM 291 | | <i>Non ancora votato</i> | | | | | | | | |
| 5031.039 570 | VIA MARTELLI - ACQUEDOTTO 278 | 11-06-25 | 244'000 MMn 1437 del 14-04-2025 | | | 244'000 | | 244'000 | | | |
| <i>Legato al macrocespite: 9-Via Martelli -</i> | | | | | | | | | | | |
| 5031.040 570 | RISANAMENTO POZZO CAPTAZIONE NO. 1 293 | 20-02-25 | 1'100'000 MMn 1430 del 13-01-2025 | 424'153 | 459'467 | 640'533 | | 640'533 | | | 459'467 |
| 5032.001 520 | ROGGIA IN ZONA LATTERIA - VIA STREMAZONE 89 | 17-12-20 31-12-22 | 250'000 MMn 1298 del 09-11-2020 | | 49'504 | 200'496 | | 200'496 | | | 49'504 |
| 5032.005 520 | VIA INDUSTRIA (II TRATTA): ACQUE CHIARE E METEORICHE 234 | 08-04-21 | 215'000 MMn 1312 del 03-03-2021 | | | 215'000 | | 215'000 | | | |
| <i>Legato al macrocespite: 5-Via Industria - Fase 2 -</i> | | | | | | | | | | | |
| 5032.006 520 | VIA MERIGGI - CANALIZZAZIONI 262 | 14-12-22 Data liquidato: 31-12-25 31-12-23 | 79'266 MMn 1353 del 26-10-2022 | 78'012 | 78'713 | 553 | L | | | | 78'713 |
| <i>Legato al macrocespite: 7-Via Meriggi -</i> | | | | | | | | | | | |
| 5032.007 520 | VIA MIMOSA - CANALIZZAZIONI 263 | 14-12-22 Data liquidato: 31-12-25 31-12-23 | 242'766 MMn 1354 del 26-10-2022 | 29'263 | 185'735 | 57'031 | L | | 42'417 | 42'417 | 143'318 |
| <i>Legato al macrocespite: 8-Via Mimosa -</i> | | | | | | | | | | | |
| 5032.008 520 | VIA CAMPARLUNGO - CANALIZZAZIONI 267 | 13-12-23 31-12-24 | 60'000 MMn 1386 del 16-10-2023 | | | 60'000 | | 60'000 | | | |
| 5032.009 520 | VIA MARTELLI - CANALIZZAZIONI 277 | 11-06-25 | 323'000 MMn 1437 del 14-04-2025 | | | 323'000 | | 323'000 | | | |
| <i>Legato al macrocespite: 9-Via Martelli -</i> | | | | | | | | | | | |
| 5034.004 510 | MESSA IN SICUREZZA MASSI SASSALTO (INTERVENTO RESIDENZA SASSALTO + ALTRI MAPP.) 99 | | <i>Non ancora votato</i> | | | | | | | | |

CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2
Anno 2025

| Conto CeCo | Descrizione Nro cespite | Data votato Scadenza | Imp. votato totale Messaggio | Uscite inv. anno in esame | Uscite inv. cumulate al 31.12 | Credito residuo (+) Sorpasso (-) (1) | Previsione liquidaz. Liquidato "L" (2) | Cred.resid.(+) sorpasso(-) previsto (3) | Entrate anno in esame | Entrate inv. cumulate 31-12 | Investim. netto cumulato |
|-----------------|--|-------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|---|---|--|-----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| 5034.900 510 | MESSA IN SICUREZZA MASSI SASSALTO (COPERTURA EVENTI) 186 | 29-10-25 | 210'000 MMn 1443 | 203'201 | 204'924 | 5'076 | | 5'076 | | | 204'924 |
| 5037.001 570 | IMPIANTO FOTOVOLTAICO EX ASILO - AIAP 274 Data liquidato: 31-12-25 | | | | 23'620 | | L | 6'429 | 12'429 | 11'190 | |
| 5039.002 510 | PONTILE PIAZZA LAGO: ATTRACCO DI CORTESIA 102 | | | | | | | | | | |
| 5040.003 530 | SISTEMAZIONE GROTTINO POMPIERI 105 | | | | | | | | | | |
| 5040.004 610 | PARCHEGGIO VIA VALLE: COPERTURA 106 Data liquidato: 31-12-25 | 17-12-20 31-12-21 | 210'000 MMn 1289 del 26-10-2020 | 20'251 | 230'563 | -20'563 | L | | | | 230'563 |
| 5040.006 610 | IMPIANTO FOTOVOLTAICO POSTEGGIO VALLE 233 | | | | | | | | | | |
| 5040.008 530 | CASA COMUNALE: RISCALDAMENTO E RISANAMENTO TERMICO 265 | 24-10-24 31-12-28 | 330'000 MMn 1397 | 144'917 | 152'133 | 177'867 | | 177'867 | | | 152'133 |
| 5040.009 660 | ACQUISTO CASERMA POMPIERI 264 | 20-02-25 | 1'238'000 MMn 1429 del 09-12-2024 | 1'194'624 | 1'232'436 | 5'564 | | 5'564 | | | 1'232'436 |
| 5041.002 570 | SERBATOIO ALLA GRÖSA E CONDOTTE 292 | | | | | | | | | | |
| 5043.000 310 | SISTEMAZIONE TETTO ECOCENTRO 222 | | | | | | | | | | |
| 5045.002 220 | SE: SOSTITUZIONE SERRAMENTI 110 Data liquidato: 31-12-25 | 17-12-20 31-12-22 | 2'430'000 MMn 1296 del 09-11-2020 | 36'425 | 2'335'452 | 94'549 | L | | 543'122 | 1'792'330 | |
| 5045.003 220 | RISANAMENTO TETTO SE 296 | | | 7'321 | 7'321 | | | | | | 7'321 |

CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2
Anno 2025

| Conto CeCo | Descrizione Nro cespite | Data votato Scadenza | Imp. votato totale Messaggio | Uscite inv. anno in esame | Uscite inv. cumulate al 31.12 | Credito residuo (+) Sorpasso (-) (1) | Previsione liquidaz. Liquidato "L" (2) | Cred.resid.(+) sorpasso(-) previsto (3) | Entrate anno in esame | Entrate inv. cumulate 31-12 | Investim. netto cumulato |
|-----------------|--|-------------------------|---|---------------------------------|-------------------------------------|---|---|--|-----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| 5045.005 530 | EDIFICAZIONE CENTRO ASSOCIAZIONI MAPP.649 VIA CAMPAGNA 113 | 10-04-24 31-12-25 | 2'680'000 <i>MMn 1398 del 26-02-2024</i> | 1'631'532 | 1'800'525 | 879'475 | | 879'475 | 1'000 | 1'000 | 1'799'525 |
| 5045.008 220 | RISANAMENTO FACCIATE SE 268 | | <i>MMn 1400 - rinviato</i> | | 21'548 | | | | | | 21'548 |
| 5045.009 530 | NUOVA BUVETTE PIAZZA LAGO 272 | | <i>Non ancora votato</i> | | 19'421 | | | | | | 19'421 |
| 5045.011 540 | CENTRO SPORTIVO PISTA D'ATLETICA E SINTETICO 283 | | <i>Non ancora votato</i> | 22'000 | 22'000 | | | | | | 22'000 |
| 5045.012 200 | RISANAMENTO TETTO SI 284 | | <i>Non ancora votato</i> | | | | | | | | |
| 5050.000 320 | PROGETTO DI GESTIONE FORESTALE STREMADONE- SASSALTO 115 | 17-06-20 31-12-21 | 1'270'000 <i>MMn 1277 del 17-02-2020</i> | 109'729 | 635'493 | 634'507 | | 634'507 | | 325'000 | 310'493 |
| 5050.100 320 | PIANO DI GESTIONE DELLE NEOFITE INVASIVE 261 | 14-06-23 31-12-24 | 950'000 <i>MMn 1367 del 04-05-2023</i> | 147'040 | 338'735 | 611'265 | | 611'265 | 127'632 | 202'753 | 135'982 |
| 5060.016 510 | TRATTORE PER SQUADRA ESTERNA 285 | | <i>Non ancora votato</i> | | | | | | | | |
| 5060.017 610 | COLONNINE RICARICA VEICOLI ELETTRICI 289 | | <i>Non ancora votato</i> | | | | | | | | |
| 5061.004 570 | SOSTITUZIONE CONTATORI CON TELELETTURA 129 | | <i>Non ancora votato</i> | | | | | | | | |
| 5063.013 310 | SOSTITUZIONE BARRIERA INGRESSO ECOCENTRO 239 | | <i>Competenza art.39 Rg</i> | | | | | | | | |
| 5065.006 260 | SEGNALETICA STORICA 235 | | <i>Competenza art.39 Rg</i> | | | | | | | | |

CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2
Anno 2025

| Conto CeCo | Descrizione Nro cespite | Data votato Scadenza | Imp. votato totale Messaggio | Uscite inv. anno in esame | Uscite inv. cumulate al 31.12 | Credito residuo (+) Sorpasso (-) (1) | Previsione liquidaz. Liquidato "L" (2) | Cred.resid.(+) sorpasso(-) previsto (3) | Entrate anno in esame | Entrate inv. cumulate 31-12 | Investim. netto cumulato |
|-----------------|---|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|---|---|--|-----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| 5065.010 220 | SOSTITUZIONE MOBILIO AULE SE 270 Data liquidato: 31-12-25 | 10-04-24 31-12-25 | 283'000 MMn 1404 del 04-03-2024 | 26'717 | 268'012 | 14'988 | L | | | 268'012 | |
| 5065.011 510 | RINNOVO PARCO GIOCHI SE 275 | | Non ancora votato | | | | | | | | |
| 5065.012 540 | SOSTITUZIONE ILLUMINAZIONE CAMPO E TABELLONE 302 Data liquidato: 31-12-25 | | 40'000 Competenza art.39 Rg | | 40'000 | | L | | 40'000 | 40'000 | |
| 5290.002 300 | VARIANTI PR DOPO APPROVAZ. CDS E ADEGUAM. LST 144 Data liquidato: 31-12-25 | 13-06-17 31-12-17 | 85'000 MMn 1154 del 08-05-2017 | 2'378 | 98'799 | -13'799 | L | | | 98'799 | |
| 5290.004 300 | VARIANTI PR: IMPIANTI DI TELEFONIA MOBILE 146 Data liquidato: 31-12-25 | 13-06-18 31-12-19 | 10'000 MMn 1184 del 23-04-2018 | | 5'302 | 4'698 | L | | | 5'302 | |
| 5290.009 520 | PIANO GENERALE DI SMALTIMENTO: STUDIO 151 | 17-12-20 31-12-21 | 815'000 MMn 1286 del 26-10-2020 | 59'593 | 749'507 | 65'493 | | 65'493 | | 749'507 | |
| 5290.012 300 | VARIANTE PR BAGNO PUBBLICO 154 | | Non ancora votato | | | | | | | | |
| 5290.013 300 | REVISIONE PIANO DEL TRAFFICO 286 | | Non ancora votato | | | | | | | | |
| 5290.017 300 | ADEGUAMENTO ALLA SCHEDA R6 DEL PD - PAC E COMPENDIO 238 Data liquidato: 31-12-25 | 14-06-23 31-12-24 | 65'000 MMn 1368 del 10-05-2023 | 800 | 64'024 | 976 | L | | | 64'024 | |
| 5290.020 300 | STUDIO FATTIBILITÀ AMPLIAMENTO LIDO 294 | | Non ancora votato | | | | | | | | |
| 5290.021 300 | VARIANTE PR: PIANO PARTICOLAREGGIATO DEL NUCLEO 297 | | Non ancora votato | | | | | | | | |
| 5290.022 500 | RINNOVAMENTO CATASTALE DELLA MISURAZIONE UFFICIALE ALLO STANDARD MU93 306 | 29-04-25 31-12-28 | 234'000 MMn 1408 del 22-07-2024 | | | 234'000 | | 234'000 | | | |

CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2
Anno 2025

| Conto CeCo | Descrizione Nro cespite | Data votato Scadenza | Imp. votato totale Messaggio | Uscite inv. anno in esame | Uscite inv. cumulate al 31.12 | Credito residuo (+) Sorpasso (-) (1) | Previsione liquidaz. Liquidato "L" (2) | Cred.resid.(+) sorpasso(-) previsto (3) | Entrate anno in esame | Entrate inv. cumulate 31-12 | Investim. netto cumulato |
|-----------------|--|-------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|---|---|--|-----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| 5290.023 300 | STUDIO CONTENUTI E VARIANTE PR AREA A LAGO 308 | | | 18'918 | 18'918 | | | | | | 18'918 |
| | | | <i>Competenza art.39 Rg</i> | | | | | | | | |
| 5290.701 570 | PIANO D'EMERGENZA 159 | | | | | | | | | | |
| | | | <i>Non ancora votato</i> | | | | | | | | |
| 5470.000 400 | EMISSIONE PRESTITI FONDO SOCIALE 185 | | | | 18'471 | | | 299 | 14'971 | 3'500 | |
| | | | <i>Vedi Regolamento</i> | | | | | | | | |
| 5471.000 280 | EMISSIONE PRESTITI DI STUDIO 184 | | | | 27'300 | | | 16'500 | 27'300 | | |
| | | | <i>Vedi Regolamento</i> | | | | | | | | |
| 5610.000 730 | PARTECIPAZIONE FINANZIARIA ATTUAZIONE PTL (II FASE) 161 | 17-12-14 31-12-15 | 4'060'800 MMn 1093 del 03-11-2014 | 262'822 | 2'435'670 | 1'625'130 | | 1'625'130 | | | 2'435'670 |
| 5620.001 510 | CHIESA S. CRISTOFORO: SISTEMAZIONE CAMERA MORTUARIA 229 | | | | | | | | | | |
| | | | <i>Non ancora votato</i> | | | | | | | | |
| 5620.003 750 | CHIESA S. CRISTOFORO: MIGLIORIE CAMPANILE Data liquidato: 31-12-25 299 | | | 4'880 | 52'316 | | L | 20'000 | 20'000 | 32'316 | |
| | | | <i>Competenza art.39 Rg</i> | | | | | | | | |
| Totale | | | 25'259'800 | 5'204'181 | 16'364'879 | 9'301'617 | | 9'301'617 | 569'450 | 2'267'678 | 14'097'201 |

(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 2025

| Nro Opera | Descrizione opera | Data votato Scadenza | Imp. votato totale Messaggio | Uscite inv. anno in esame | Uscite inv. cumulate al 31.12 | Credito residuo (+) Sorpasso (-) (1) | Previsione liquidaz. Liquidato "L" (2) | Cred.resid.(+) sorpasso(-) previsto (3) | Entrate anno in esame | Entrate inv. cumulate 31-12 | Investim. netto cumulato |
|-----------------------------|--|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|---|---|--|-----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| Opere - Macrocespiti | | | | | | | | | | | |
| 5 | Via Industria - Fase 2 | 08-04-21 | 2'510'000 | 22'934 | 163'033 | 2'346'967 | | 2'346'967 | | | 163'033 |
| | | | MMn 1312 del 03-03-2021 | | | | | | | | |
| | <i>Cespiti collegati: 5010.011 - 5032.005 -</i> | | | | | | | | | | |
| 7 | Via Meriggi | 14-12-22 | 810'000 | 337'376 | 809'040 | 960 | | 960 | | | 809'040 |
| | | 31-12-23 | MMn 1353 del 26-10-2022 | | | | | | | | |
| | <i>Cespiti collegati: 5010.017 - 5031.031 - 5032.006 -</i> | | | | | | | | | | |
| 8 | Via Mimosa | 14-12-22 | 600'000 | 39'337 | 530'448 | 69'552 | | 69'552 | 42'417 | 42'417 | 488'031 |
| | | 31-12-23 | MMn 1354 del 26-10-2022 | | | | | | | | |
| | <i>Cespiti collegati: 5010.018 - 5031.032 - 5032.007 -</i> | | | | | | | | | | |
| 9 | Via Martelli | 11-06-25 | 950'000 | | | 950'000 | | 950'000 | | | |
| | | | MMn 1437 del 14-04-2025 | | | | | | | | |
| | <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 : 2025**

| Conto bilancio | Testo Conto Bilancio | Valore di acq. netto al 1.1 (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 | 9'946'499.25 | 608'760.85 | 9'337'738.40 | 203'516.00 | 73'834.15 | | 9'208'056.55 |
| 1401.000 | STRADE, PIAZZE E VIE DI COMUNICAZIONE | 3'737'647.18 | 297'775.50 | 3'439'871.68 | 54'924.00 | 369'873.50 | | 3'754'821.18 |
| 1402.000 | SISTEMAZIONE CORSI D'ACQUA E LAGHI | 1'273'808.67 | 77'362.25 | 1'196'446.42 | 923.00 | 217'676.51 | 315'172.40 | 1'098'027.53 |
| 1403.000 | AMMINISTRAZIONE GENERALE | 1'517'882.03 | 333'068.75 | 1'184'813.28 | 39'891.00 | | | 1'144'922.28 |
| 1403.100 | APPROVIGIONAMENTO IDRICO | 4'069'508.11 | 473'449.00 | 3'596'059.11 | 160'310.00 | 502'373.64 | | 3'938'122.75 |
| 1403.200 | OPERE DI DEPURAZIONE ACQUE | 3'148'574.27 | 207'929.95 | 2'940'644.32 | 43'211.00 | 107'274.87 | 1'134'387.60 | 1'870'320.59 |
| 1403.300 | RACCOLTA ED ELIMINAZIONE RIFIUTI | 791'199.50 | 87'911.00 | 703'288.50 | 29'304.00 | | | 673'984.50 |
| 1403.400 | RIPARI VALANGARI E ALTRE PREMUNIZIONI | 201'245.90 | 17'011.25 | 184'234.65 | 5'109.00 | 203'200.80 | | 382'326.45 |
| 1403.700 | PRODUZIONE E FORNITURA ELETTRICITA' | 17'619.85 | 0.00 | 17'619.85 | | | 6'429.40 | 11'190.45 |
| 1403.900 | OPERE DEL GENIO CIVILE DIVERSE | 528'122.11 | 65'835.30 | 462'286.81 | 13'225.00 | | | 449'061.81 |
| 1404.000 | AMMINISTRAZIONE GENERALE, UTC E SICUREZZA | 844'043.76 | 31'495.00 | 812'548.76 | 20'322.00 | 1'359'792.00 | | 2'152'018.76 |
| 1404.100 | APPROVIGIONAMENTO IDRICO | 317'117.10 | 56'930.00 | 260'187.10 | 10'407.00 | | | 249'780.10 |
| 1404.300 | RACCOLTA ED ELIMINAZIONE RIFIUTI | 7'209.25 | 1'284.00 | 5'925.25 | 741.00 | | | 5'184.25 |
| 1404.500 | SCUOLE, SPORT, CULTURA E TEMPO LIBERO, CULTO | 3'749'023.37 | 349'884.40 | 3'399'138.97 | 68'362.00 | 1'697'278.02 | 1'000.00 | 5'027'054.99 |
| 1405.000 | BOSCHI (TERRENI) | 116'573.95 | 0.00 | 116'573.95 | | 147'040.24 | 127'631.80 | 135'982.39 |
| 1405.200 | LAVORI FORESTALI IN GENERE | 200'764.01 | 0.00 | 200'764.01 | | 109'729.00 | | 310'493.01 |
| 1406.000 | AMMINISTRAZIONE GENERALE, UTC E SICUREZZA | 525'138.87 | 184'315.90 | 340'822.97 | 45'005.00 | | | 295'817.97 |
| 1406.300 | RACCOLTA ED ELIMINAZIONE RIFIUTI | 1'386'521.82 | 527'497.55 | 859'024.27 | 120'394.00 | | | 738'630.27 |
| 1406.500 | SCUOLE, SPORT, CULTURA E TEMPO LIBERO, CULTO | 691'381.40 | 33'858.00 | 657'523.40 | 45'708.00 | 66'717.40 | 40'000.00 | 638'532.80 |
| 1420.000 | SOFTWARE | 40'139.60 | 0.00 | 40'139.60 | 8'028.00 | | | 32'111.60 |
| 1429.000 | ALTRI INVESTIMENTI IN BENI IMMATERIALI | 483'899.97 | 177'268.65 | 306'631.32 | 29'436.00 | 22'095.90 | | 299'291.22 |
| 1429.100 | APPROVIGIONAMENTO IDRICO | 56'552.75 | 19'888.00 | 36'664.75 | 7'951.00 | | | 28'713.75 |
| 1429.200 | CANALIZZAZIONI | 708'169.03 | 10'953.00 | 697'216.03 | 3'651.00 | 59'592.55 | | 753'157.58 |
| 1447.100 | PRESTITI FONDO SOCIALE | 3'799.25 | 0.00 | 3'799.25 | | | 299.25 | 3'500.00 |
| 1447.220 | PRESTITI DI STUDIO | 16'500.00 | 0.00 | 16'500.00 | | | 16'500.00 | 0.00 |
| 1454.000 | SOCIETÀ FERROVIE LUGANESI SA | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | | | | 1'000.00 |
| 1461.000 | CONTRIBUTI AL CANTONE | 2'282'848.00 | 989'352.00 | 1'293'496.00 | 99'145.00 | 262'822.00 | | 1'457'173.00 |
| 1462.000 | CONTRIBUTI A COMUNI, CONSORZI E ALTRI ENTI LOCALI | 80'587.70 | 3'360.00 | 77'227.70 | 2'274.00 | 4'880.15 | 20'000.00 | 59'833.85 |
| 1464.000 | CONTRIBUTI AD IMPRESE PUBBLICHE | 114'607.40 | 36'244.70 | 78'362.70 | 11'579.00 | | | 66'783.70 |
| 1465.000 | CONTRIBUTI AD IMPRESE PRIVATE | 103'845.40 | 51'364.60 | 52'480.80 | 3'087.00 | | | 49'393.80 |
| 1466.000 | CONTRIBUTI AD ORGANIZZAZIONI SENZA SCOPO DI LUCRO | 72'000.00 | 24'000.00 | 48'000.00 | 8'000.00 | | | 40'000.00 |
| TOTALE BENI AMMINISTRATIVI | | 37'033'829.50 | 4'666'799.65 | 32'367'029.85 | 1'034'503.00 | 5'204'180.73 | 1'661'420.45 | 34'875'287.13 |



**Tabella cespiti Beni Amministrativi
da allegare al consuntivo a fine anno
Anno : 2025**

| Conto bilancio | Testo Conto Bilancio | Valore di acq. netto al 1.1 (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) |
|-----------------------|-----------------------------|--|----------------------------------|----------------------------------|--|--------------------------------|---|--|
|-----------------------|-----------------------------|--|----------------------------------|----------------------------------|--|--------------------------------|---|--|

Totale ammortamenti pianificati + NON pianificati

1'034'503.00

(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)

COMUNE DI CASLANO

| N° | Tipo indicatore | Scala di valutazione | Anno : 2025 | |
|-----------|--|--|--------------------|----------------------|
| 1 | Tasso indebitamento netto Debito pubblico netto_1 / Ricavi fiscali [(20 - 10) / 40] x 100 | <i>Basso < 100%</i> <i>Medio 100% - 150%</i> <i>Eccessivo > 150%</i> | 236.4% | Eccessivo |
| 2 | Grado autofinanziamento Autofinanziamento / Investimenti netti [(4 - 3 + 33 + 35 - 45 + 364 + 365 + 366 + 389 - 4892) / (5 - 6)] x 100 | <i>Debole < 80%</i> <i>Sufficiente 80% - 100%</i> <i>Buono > 100%</i> | 51.1% | Debole |
| 3 | Quota delle spese per interessi Interessi netti / Ricavi correnti [(340 - 440) / (40 + 41 + 42 + 43 + 44 + 45 + 46 + 48 - 4892)] | <i>Eccessiva > 9%</i> <i>Media dal 4% - 9%</i> <i>Bassa < 4%</i> | 2.0% | Bassa |
| 4 | Debito pubblico netto I pro capite Debito pubblico I / Popolazione residente permanente [(20 - 10) / (popolazione residente permanente a fine anno)] | <i>Basso < 1000</i> <i>Medio da 1'000 a 3'000</i> <i>Elevato da 3'000 a 5'000</i> <i>Molto elevato > 5'000</i> | 6'740 | Molto elevato |
| 5 | Quota degli investimenti Investimenti lordi / Uscite totali consolidate (5 - 57) / [30 + 31 - 3180 + 34 - 344 + 36 - 364 - 365 - 366 + 380 + 381 + 3840 + 386 + 5 - 57] x 100 | <i>Molto elevata > 30%</i> <i>Elevata 20% - 30%</i> <i>Media 10% - 20%</i> <i>Ridotta < 10%</i> | 22.3% | Elevata |
| 6 | Quota di capitale proprio Capitale proprio / totale dei passivi 29 / 2) x 100 | <i>Molto elevata > 40%</i> <i>Buona 20% - 40%</i> <i>Media 10% - 20%</i> <i>Debole < 10%</i> | 12.1% | Media |
| 7 | Quota di indebitamento lordo Debito lordo / Ricavi correnti | <i>Ottimo < 50%</i> <i>Buono 50% - 100%</i> <i>Medio 100% - 150%</i> <i>Debole 150% - 200%</i> <i>Critico > 200%</i> | 162.3% | Debole |
| 8 | Quota degli oneri finanziari Oneri finanziari / Ricavi correnti | <i>Alto > 15%</i> <i>Sopportabile 5% - 15%</i> <i>Debole < 5%</i> | 7.2% | Sopportabile |
| 9 | Capacità di autofinanziamento autofinanziamento / Ricavi correnti | <i>Debole < 10%</i> <i>Media 10% - 20%</i> <i>Buona > 20%</i> | 9.0% | Debole |
| | Moltiplicatore politico | | 85.0% | |

TABELLA LEGATI AL 31 DICEMBRE 2025

| Indicazione | Consuntivo 2024 | Movimento anno 2025 | | Saldo | Consuntivo 2025 | Destinazione |
|--|---------------------|------------------------|------------------|-------------------|---------------------|--|
| | | Uscite | Entrate | | | |
| Fondo per scopi e attività educative, sociali e culturali (Fondo F. e E. Kever) | 2'494'294.70 | 27'206.00 | 24'000.00 | -3'206.00 | 2'491'088.70 | Attività scolastiche, del Centro Diurno e sociali |
| 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 |
| Legato Fondazione Insieme | 11'720.80 | 10'529.75 | 1'870.00 | -8'659.75 | 3'061.05 | Sostegno a persone in difficoltà economica |
| Totali | 3'308'860.49 | 38'735.75 | 26'870.00 | -11'865.75 | 3'296'994.74 | |

Tabella delle partecipazioni

| | |
|-------------------------|--|
| Denominazione, sede | Autorità di protezione 6, Agno |
| Genere | Ente autonomo di diritto comunale (art. 193c LOC) |
| Scopo | Gestione di tutele e curatele |
| Tipo di contabilità | LOC / MCA2 |
| Partecipazione ai costi | CHF 78'398.25 |
| Eventuali osservazioni | Riparto dei costi in funzione del numero di abitanti |

| | |
|-------------------------|---|
| Denominazione, sede | Commissione regionale trasporti Luganese, Lugano |
| Genere | Convenzione (art. 193a LOC) |
| Scopo | Sviluppo dei piani di agglomerato |
| Tipo di contabilità | LOC / MCA2 |
| Partecipazione ai costi | CHF 3'845.57 |
| Eventuali osservazioni | Riparto costi in base a popolazione economica |

| | |
|-------------------------|---|
| Denominazione, sede | Regione energia Malcantone Ovest, Magliaso |
| 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 | Associazione MAGGIO, Agno |
| 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 | Monte Lema SA, Miglieglia |
| 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 | Consorzio Depurazione Acque Magliasina, Croglio |
| Genere | Consorzio (LCCom) |
| Numero di comuni | 17 |
| Scopo | Gestione impianto depurazione acque (IDA) |
| 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 | Consorzio pulizie delle rive del Ceresio, Lugano |
| Genere | Consorzio (LCCom) |
| Numero di comuni | 17 (+ 6 consorzi depurazione) |
| Scopo | Pulizia delle rive e dello specchio d'acqua |
| 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 | Consorzio TREMA, Novaggio |
| Genere | Consorzio (LCCom) |
| Numero di comuni | 18 |
| Scopo | Opere di premunizione contro i rischi idrogeologici |
| 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 | Consorzio Protezione Civile, Mezzovico-Vira |
| Genere | Consorzio (LCCom) |
| Numero di comuni | 32 |
| Scopo | Gestione regionale della protezione civile |
| 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 | Associazione Croce Verde, Lugano |
| Genere | Associazione secondo diritto privato CCS |
| Scopo | Soccorso e trasporto sanitario |
| Tipo di contabilità | Programma ad hoc |
| Eventuali osservazioni | - |

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

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

| | |
|------------------------|--|
| Ragione sociale, sede | Ferrovie Luganesi SA (FLP) |
| Genere | Società anonima |
| Scopo | Costruzione, esercizio e gestione ferrovie |
| Tipo di contabilità | Programma ad hoc |
| Eventuali osservazioni | - |