

# COMUNE DI SAVOSA



Consuntivo 2023  
(conti, tabelle e confronti)

# INDICE

<b><u>RIASSUNTO GENERALE E CALCOLO AUTOFINANZIAMENTO</u></b>	<b><u>1</u></b>
<b><u>SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12 – BIALNCIO, TABELLA RIASSUNTIVA DELLE IMPOSTE DA INCASSARE E STATO DEL CAPITALE PROPRIO</u></b>	<b><u>3</u></b>
<b><u>CONTO DEI FLUSSI – FONDO MEZZI LIQUIDI</u></b>	<b><u>12</u></b>
<b><u>SITUAZIONE DEI TRANSITORI AL 31.12</u></b>	<b><u>13</u></b>
<b><u>SITUAZIONE DEBITI</u></b>	<b><u>14</u></b>
<b><u>CONSUNTIVO – RIASSUNTO</u></b>	<b><u>15</u></b>
<b><u>CONSUNTIVO – DETTAGLI (PER DICASTERO E GENERE DI CONTO)</u></b>	<b><u>20</u></b>
<b><u>STRUTTURA DEI COSTI PER GENERE DI CONTO</u></b>	<b><u>89</u></b>
<b><u>CONFRONTI CON IL PREVENTIVO</u></b>	<b><u>90</u></b>
<b><u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI – RIASSUNTO E DETTAGLI (PER DICASTERO E GENERE DI CONTO)</u></b>	<b><u>105</u></b>
<b><u>CONTROLLO DEI CREDITI</u></b>	<b><u>122</u></b>
<b><u>TABELLA DEI CESPITI CON GLI AMMORTAMENTI DEI BA E TABELLA DEI CESPITI DEI BP</u></b>	<b><u>123</u></b>
<b><u>INDICATORI FINANZIARI</u></b>	<b><u>126</u></b>
<b><u>TABELLE DELLE PARTECIPAZIONI</u></b>	<b><u>127</u></b>
<b><u>VALGERSA E PCN</u></b>	<b><u>132</u></b>



ALLEGATO 1  
RIASSUNTO CONSUNTIVO MCA2  
PER ANNO 2023

COMUNE DI SAVOSA

Ticino v3.0

<b>CONTO ECONOMICO</b> <i>(senza imputazioni interne)</i>	<b>CONSUNTIVO</b> 2023	<b>PREVENTIVO</b> 2023 <i>(compreso il gettito)</i>	<b>CONSUNTIVO</b> 2022
Spese operative	10'117'158.06	10'186'995.00	10'050'797.91
Ricavi operativi	10'570'002.61	9'097'000.00	9'902'215.16
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>452'844.55</b>	<b>-1'089'995.00</b>	<b>-148'582.75</b>
Spese finanziarie	65'521.96	87'650.00	79'471.08
Ricavi finanziari	507'866.95	509'420.00	521'661.34
<b>RISULTATO FINANZIARIO</b>	<b>442'344.99</b>	<b>421'770.00</b>	<b>442'190.26</b>
<b>RISULTATO ORDINARIO</b>	<b>895'189.54</b>	<b>-668'225.00</b>	<b>293'607.51</b>
Spese straordinarie	0.00	0.00	0.00
Ricavi straordinari	0.00	0.00	0.00
<b>RISULTATO STRAORDINARIO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>RISULTATO TOTALE ESERCIZIO</b>	<b>895'189.54</b>	<b>-668'225.00</b>	<b>293'607.51</b>
<b>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</b>			
Uscite per investimenti	3'774'681.63	3'925'000.00	1'967'625.57
Entrate per investimenti	531'377.00	900'000.00	347'183.15
<b>ONERE NETTO PER INVESTIMENTI</b>	<b>3'243'304.63</b>	<b>3'025'000.00</b>	<b>1'620'442.42</b>
<b>CONTO DI FINANZIAMENTO</b>			
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	3'243'304.63	3'025'000.00	1'620'442.42
AUTOFINANZIAMENTO	1'602'620.36	110'775.00	1'019'198.81
<b>RISULTATO GLOBALE</b>	<b>-1'640'684.27</b>	<b>-2'914'225.00</b>	<b>-601'243.61</b>

<b>BILANCIO</b>	<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2022</b>
Beni Patrimoniali	7'051'681.64	8'395'081.09
Beni Amministrativi	14'875'811.50	12'437'839.32
<b>TOTALE ATTIVI</b>	<b>21'927'493.14</b>	<b>20'832'920.41</b>
Capitale di terzi	11'943'260.10	11'718'667.38
Capitale proprio	9'984'233.04	9'114'253.03
<i>di cui eccedenza di bilancio (gruppo 299)</i>	<i>(10'039'671.97)</i>	
<b>TOTALE PASSIVI</b>	<b>21'927'493.14</b>	<b>20'832'920.41</b>



**ALLEGATO 1  
RIASSUNTO CONSUNTIVO MCA2  
PER ANNO 2023**

COMUNE DI SAVOSA

Ticino v3.0

**Calcolo Autofinanziamento Anno : 2023**

**895'189.54 + Risultato totale d'esercizio**

586'200.00 + (33) Ammortamenti beni amministrativi

114'163.00 + (35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali

212'064.63 - (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

219'132.45 + (366) Ammortamenti contributi per investimenti

0.00 + (389) Versamenti al capitale proprio

0.00 - (489) Prelievi da capitale proprio

---

**1'602'620.36**

**AUTOFINANZIAMENTO**

**Risultato dei servizi autofinanziati**

Conti  
3511 / 4511

Servizio Raccolta e eliminazione rifiuti	.300	(-) prelevamento dal fondo (disavanzo)	-25'209.53
--	------	--	------------

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2023**

COMUNE DI SAVOSA

v1.5

**RIASSUNTO DEL BILANCIO**

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

**RIASSUNTO DEL BILANCIO**

BENI PATRIMONIALI	7'051'681.64	
BENI AMMINISTRATIVI	14'875'811.50	
CAPITALE DI TERZI		11'943'260.10
CAPITALE PROPRIO		9'984'233.04
<b>TOTALI</b>	<b>21'927'493.14</b>	<b>21'927'493.14</b>
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>21'927'493.14</b>	<b>21'927'493.14</b>

**Avanzo esercizio anno 2023:      895'189.54**

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2023**

COMUNE DI SAVOSA

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE**

<b>Conto</b>	<b>Descrizione gruppo del conto</b>	<b>Importo</b>	<b>Var. %</b>	<b>Anno precedente</b>
<b>1</b>	<b>ATTIVI</b>			
<b>10</b>	Beni patrimoniali (BP)	7'051'681.64	-16.00	8'395'081.09
<b>14</b>	Beni amministrativi (BA)	14'875'811.50	19.60	12'437'839.32
		<b>21'927'493.14</b>	<b>5.25</b>	<b>20'832'920.41</b>

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2023**

COMUNE DI SAVOSA

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE**

<b>Conto</b>	<b>Descrizione gruppo del conto</b>	<b>Importo</b>	<b>Var. %</b>	<b>Anno precedente</b>
<b>2</b>	<b>PASSIVI</b>			
<b>20</b>	Capitale di terzi	11'943'260.10	1.92	11'718'667.38
<b>29</b>	Capitale proprio	9'984'233.04	9.55	9'114'253.03
		<b>21'927'493.14</b>	<b>5.25</b>	<b>20'832'920.41</b>

**BILANCIO DI CHIUSURA**  
**AL 31-12-2023**

COMUNE DI SAVOSA

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 3 CIFRE**

<b>Conto</b>	<b>Descrizione gruppo del conto</b>	<b>Importo</b>	<b>Anno precedente</b>	<b>Var. %</b>	<b>Variaz. Netta</b>
<b>1</b>	<b>ATTIVI</b>				
<b>100</b>	Liquidità e piazzamenti a breve termine	650'651.74	3'116'977.10	-79.13	-2'466'325.36
<b>101</b>	Crediti	1'793'887.55	519'878.49	245.06	1'274'009.06
<b>102</b>	Investimenti finanziari a breve termine	434.00	3'572.40	-87.85	-3'138.40
<b>104</b>	Ratei e risconti attivi	1'251'398.85	1'415'653.10	-11.60	-164'254.25
<b>106</b>	Scorte merci	15'000.00	24'000.00	-37.50	-9'000.00
<b>107</b>	Investimenti finanziari (a lungo termine)	0.00	0.00		0.00
<b>108</b>	Investimenti materiali dei BP	3'340'309.50	3'315'000.00	0.76	25'309.50
<b>140</b>	Investimenti materiali dei BA	13'346'308.37	10'805'403.07	23.52	2'540'905.30
<b>142</b>	Investimenti immateriali	373'340.78	328'041.30	13.81	45'299.48
<b>145</b>	Partecipazioni, capitali sociali	0.00	0.00		0.00
<b>146</b>	Contributi per investimenti	1'156'162.35	1'304'394.95	-11.36	-148'232.60
		<b>21'927'493.14</b>	<b>20'832'920.41</b>	<b>5.25</b>	<b>1'094'572.73</b>

**BILANCIO DI CHIUSURA**  
**AL 31-12-2023**

COMUNE DI SAVOSA

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 3 CIFRE**

<b>Conto</b>	<b>Descrizione gruppo del conto</b>	<b>Importo</b>	<b>Anno precedente</b>	<b>Var. %</b>	<b>Variaz. Netta</b>
<b>2</b>	<b>PASSIVI</b>				
<b>200</b>	Impegni correnti	1'086'707.86	849'578.18	27.91	237'129.68
<b>201</b>	Impegni a breve termine	0.00	0.00		0.00
<b>204</b>	Ratei e risconti passivi (RRP)	445'582.49	385'427.35	15.61	60'155.14
<b>206</b>	Impegni a lungo termine	10'000'000.00	10'000'000.00	0.00	0.00
<b>208</b>	Accantonamenti a lungo termine	55'000.00	55'000.00	0.00	0.00
<b>209</b>	Impegni verso finanziamenti speciali e legati	355'969.75	428'661.85	-16.96	-72'692.10
<b>291</b>	Fondi	-55'438.93	-30'229.40	83.39	-25'209.53
<b>296</b>	Riserve da rivalutazione dei beni patrimoniali	0.00	0.00		0.00
<b>299</b>	Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio	10'039'671.97	9'144'482.43	9.79	895'189.54
		<b>21'927'493.14</b>	<b>20'832'920.41</b>	<b>5.25</b>	<b>1'094'572.73</b>

**BILANCIO DI CHIUSURA**  
**AL 31-12-2023**

COMUNE DI SAVOSA

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 4 CIFRE**

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
<b>1</b>	<b>ATTIVI</b>				
1000	Cassa	7'634.45	4'539.30	68.19	3'095.15
1002	Banca / Posta	643'017.29	3'112'437.80	-79.34	-2'469'420.51
1010	Crediti per forniture e prestazioni a terzi	576'715.10	632'121.00	-8.77	-55'405.90
1012	Crediti per imposte	1'196'793.80	-128'437.51		1'325'231.31
1014	Crediti da trasferimenti	17'528.65	13'345.00	31.35	4'183.65
1019	Altri crediti	2'850.00	2'850.00	0.00	0.00
1020	Prestiti a breve termine	434.00	3'572.40	-87.85	-3'138.40
1041	RRA Spese per beni e servizi	25'095.95	39'959.55	-37.20	-14'863.60
1042	RRA Imposte	1'225'940.40	1'375'573.20	-10.88	-149'632.80
1049	Altri RRA del conto economico	362.50	120.35	201.20	242.15
1060	Scorte	15'000.00	24'000.00	-37.50	-9'000.00
1080	Terreni dei BP	398'500.00	398'500.00	0.00	0.00
1084	Immobili dei BP	2'941'809.50	2'916'500.00	0.87	25'309.50
1400	Terreni dei beni amministrativi	1'264'300.00	1'291'200.00	-2.08	-26'900.00
1401	Strade, piazze e vie di comunicazione	982'243.10	730'884.97	34.39	251'358.13
1403	Altre opere del genio civile	1'774'903.54	1'117'374.42	58.85	657'529.12
1404	Immobili dei BA	8'904'237.43	7'152'308.33	24.49	1'751'929.10
1405	Boschi	70'900.00	78'600.00	-9.80	-7'700.00
1406	Beni mobili dei BA	349'724.30	435'035.35	-19.61	-85'311.05
1429	Altri investimenti in beni immateriali	373'340.78	328'041.30	13.81	45'299.48
1461	Contributi al Cantone	995'720.00	1'189'120.00	-16.26	-193'400.00
1462	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	154'992.35	107'124.95	44.68	47'867.40
1465	Contributi ad imprese private	5'450.00	8'150.00	-33.13	-2'700.00
		<b>21'927'493.14</b>	<b>20'832'920.41</b>	<b>5.25</b>	<b>1'094'572.73</b>

**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2023**

**COMUNE DI SAVOSA**

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 4 CIFRE**

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
<b>2</b>	<b>PASSIVI</b>				
<b>2000</b>	Impegni correnti da forniture o prestazioni di terzi	1'064'965.56	625'187.94	70.34	439'777.62
<b>2001</b>	Conti correnti con terzi	0.00	20'051.74	-100.00	-20'051.74
<b>2002</b>	Debiti per imposte	800.00	1'700.00	-52.94	-900.00
<b>2004</b>	Impegni correnti per trasferimenti	16'382.30	196'838.50	-91.68	-180'456.20
<b>2006</b>	Averi in custodia e cauzioni	4'560.00	5'800.00	-21.38	-1'240.00
<b>2040</b>	RRP Spese del personale	3'328.25	2'560.00	30.01	768.25
<b>2041</b>	RRP Spese per beni e servizi	45'448.49	6'959.45	553.05	38'489.04
<b>2043</b>	RRP Trasferimenti (conto economico)	371'374.85	375'907.90	-1.21	-4'533.05
<b>2044</b>	RRP Spese e ricavi finanziari	9'094.90	0.00		9'094.90
<b>2049</b>	Altre RRP del Conto economico	16'336.00	0.00		16'336.00
<b>2064</b>	Prestiti, Riconoscimenti di debito	10'000'000.00	10'000'000.00	0.00	0.00
<b>2088</b>	Accantonamenti a lungo termine del conto degli investimenti	55'000.00	55'000.00	0.00	0.00
<b>2090</b>	Impegni verso finanziamenti speciali e legati	355'969.75	428'661.85	-16.96	-72'692.10
<b>2910</b>	Fondi del capitale proprio	-55'438.93	-30'229.40	83.39	-25'209.53
<b>2990</b>	Risultato annuale	895'189.54	0.00		895'189.54
<b>2999</b>	Risultati cumulati degli anni precedenti	9'144'482.43	9'144'482.43	0.00	0.00
		<b>21'927'493.14</b>	<b>20'832'920.41</b>	<b>5.25</b>	<b>1'094'572.73</b>



**Tabella riassuntiva delle imposte da incassare**  
**Anno contabile : 2023**

COMUNE DI SAVOSA

v1.2

	2023		2022		2021		2020		2019 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	672'072	655'740	577'012	324'258	208'278	-644'604	-96'127	-472'228	-174'939
Imposte valutate (1042)	0	992'677	638'887	173'887	310'702	59'377	425'984	0	0	0
<b>Totale imposte da incassare</b>	<b>0</b>	<b>1'664'749</b>	<b>1'294'627</b>	<b>750'899</b>	<b>634'960</b>	<b>267'655</b>	<b>-218'620</b>	<b>-96'127</b>	<b>-472'228</b>	<b>-174'939</b>



**Stato del Capitale Proprio  
Anno contabile 2023**

**COMUNE DI SAVOSA**

V1.2

Conto	Gruppo di fondo del capitale proprio	Importo 1.1	Aumenti		Diminuzioni		Importo al 31.12
			Conto	Importo			
2910.300	Fondo servizio raccolta rifiuti	-30'229.40	3511.300	0.00	4511.300	25'209.53	-55'438.93
2990	Risultato annuale	0.00	9000.001	895'189.54	9001.001	0.00	895'189.54
2999	Eccedenze/disavanzi bilancio (variazione è il risultato anno precedente)	9'144'482.43	-	0.00	-	0.00	9'144'482.43
<b>Totale capitale proprio</b>		<b>9'114'253.03</b>		<b>895'189.54</b>		<b>25'209.53</b>	<b>9'984'233.04</b>

*Nel totale al 31.12 del 2990 non si considera il saldo iniziale del conto in quanto questo è girato sul 2999*

*L'aumento o la diminuzione del 2999 deve essere uguale al saldo iniziale del 2990 (è il risultato anno precedente)*



Conto dei flussi di mezzi liquidi  
(fondo Gruppo 100) - metodo indiretto  
Anno contabile : 2023

COMUNE DI SAVOSA

v3.2

	Afflusso (+)	Deflusso (-)	
<b>Riassunto totale d'esercizio</b>	895'189.54		895'189.54
<b>+ Spese non monetarie</b>			<b>919'495.45</b>
33 Ammortamenti su BA	586'200.00		
35 Versamenti a fondi e FS	114'163.00		
364 Rettifiche di valore su prestiti dei BA	0.00		
365 Rettifiche di valore su partecipazioni dei BA	0.00		
366 Ammortamenti su contributi per investimenti	219'132.45		
3410 Perdite realizzate su investimenti finanziari dei BP	0.00		
3411 Perdite realizzate su investimenti materiali dei BP	0.00		
344 Rettifiche di valore su investimenti dei BP	0.00		
389 Vers.a ris. Budget globale+ammort. dis. di bilancio	0.00		
<b>./. Ricavi non monetari</b>			<b>-212'064.63</b>
45 Prelevamenti da fondi e FS		212'064.63	
444 Rettifiche di valore su investimenti dei BP		0.00	
4892 Prelievi da riserve per budget globali		0.00	
<b>Variazioni di</b>			
101 Crediti		1'274'009.06	
104 Ratei e risconti attivi	164'254.25		
106 Scorte merci e lavori in corso	9'000.00		
109 Crediti verso finanziamenti speciali		0.00	
200 Impegni correnti	237'129.68		
204 Ratei e risconti passivi	60'155.14		
205 Accantonamenti a breve termine	0.00		
208 Accantonamenti a lungo termine	0.00		
2092 Legati e lasciti	0.00		
<b>= Flusso da attività operativa</b>			<b>799'150.37</b>
Entrate dal conto degli investimenti	531'377.00		
Uscite dal conto degli investimenti		3'774'681.63	
- 639 Prelievo da FS (ent. non monet.) escluso 6399		0.00	
<b>Flusso da attività di investimento (BA)</b>			<b>-3'243'304.63</b>
Variazioni investimenti in beni patrimoniali			
102 Investimenti finanziari a breve termine	3'138.40		
107 Investimenti finanziari a lungo termine		0.00	
108 Investimenti materiali in BP		25'309.50	
Rettifiche o perdite investimenti dei BP (344/444/341)	0.00		
<b>Flusso da attività di piazzamenti finanziari (BP)</b>			<b>-22'171.10</b>
<b>= Flusso da attività di investimento e di piazzamenti finanziari</b>			<b>-3'265'475.73</b>
Variazione finanziamenti da terzi			
201 Impegni a breve termine	0.00		
206 Impegni a lungo termine	0.00		
<b>= Flusso da attività di finanziamento</b>			<b>0.00</b>
<b>= Variazione totale dei mezzi liquidi (gruppo 100)</b>			<b>-2'466'325.36</b>

Conto	Descrizione	Importo	Totale conto
<b>Ratei e risconti attivi</b>			<b>57'624.60</b>
<b>1014.300</b>	Contributo forfettario sezioni SE	16'680.00	<b>17'528.65</b>
	Contributo forfettario sezioni SI	6.00	
	Sussidio supplenze 2023	842.65	
<b>1041.000</b>	Quota diritto di superficie Atlantide da Massagno	7'500.00	<b>25'095.95</b>
	Parchimetri dal 22.9-22.12.23	15'833.70	
	Rimb. Fattura Hoval	262.25	
	Quota parchimetri passerella Valgersa da Massagno	1'500.00	
<b>1060.000</b>	Acquisto sacchi ufficiali - inventario	15'000.00	<b>15'000.00</b>
<b>Ratei e risconti passivi</b>			<b>458'636.54</b>
<b>2004.000</b>	Quota cantonale patenti di pesca	2'055.30	<b>8'151.30</b>
	Quota cantonale patenti di caccia	6'096.00	
<b>2004.300</b>	Finanziamento comunità tariffale Arcobaleno	243.00	<b>8'231.00</b>
	Società Tiratori del Gaggio	2988	
	Città di Lugano UGM / Porta Ovest	5'000.00	
<b>2041.000</b>	Revisione contabilità 2023	6'500.00	<b>45'448.49</b>
	Commissioni incassi Parkingpay 14.10 - 23.12.2022	126.72	
	ENI - fattura 4212093 - 12.2023	495.50	
	Abbigliamento assistente di polizia 2023	53.86	
	AIL - GAS - Casa comunale	9'854.85	
	Manutenzione ill.pubblica - AIL SA 2023	12'737.45	
	Illuminazione pubblica - AIL SA 2023	15'680.11	
<b>2043.000</b>	Saldo Consorzio Protezione Civile	7'500.00	<b>371'374.85</b>
	Saldo Consorzio depurazione acque	35'000.00	
	Saldo contributo Croce Verde	18'500.00	
	Gestione centro sportivo Valgersa	128'800.00	
	Commissione tutoria regionale	2'300.00	
	Saldo gestione corpo intercomunale polizia	106'707.05	
	Investimenti nuova sede PCN	34'133.30	
	Ripartizione posteggi zona Valgersa	24'365.65	
	Rimborso quota docente attività creative	14'068.85	
<b>2044.000</b>	Acconto spese gennaio 24	200.00	<b>9'094.90</b>
	Affitti gennaio 24	4'850.00	
	Affitti gennaio 24	839.90	
	Affitti gennaio 24	850.00	
	Affitti gennaio 24	1'700.00	
	Spese gennaio 24	185.00	
	Spese gennaio 24	470.00	
<b>2049.000</b>	Eccedenza spese accessorie mapp.411	413.10	<b>413.10</b>
<b>2049.002</b>	Stipendi da pagare	15'922.90	<b>15'922.90</b>

Conto	Descrizione	Tasso %	Data di scadenza	Saldo iniziale	Prelevamenti versamenti	Ammortamenti	Accensione nuovi mutui	Saldo finale	Aumento / diminuzione
1002.005	Banca Stato - c/c 18113			1'221'490.24	1'622'131.61			-400'641.37	-1'622'131.61
	<b>Totale conti correnti</b>			<b>1'221'490.24</b>	<b>1'622'131.61</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-400'641.37</b>	<b>-1'622'131.61</b>
2064.000	Banca Stato 7048412	0.65	25.07.2024	1'000'000				1'000'000	0
2064.002	Postfinance 4480	0.35	03.03.2025	2'000'000				2'000'000	0
2064.003	Postfinance 4550	0.35	07.04.2025	1'500'000				1'500'000	0
2064.004	SUVA - 40002419	0.60	15.03.2026	500'000				500'000	0
2064.006	PostFinance 5401	0.74	28.12.2026	1'000'000				1'000'000	0
2064.005	CP Police - 290917	0.93	29.09.2027	1'000'000				1'000'000	0
2064.007	SUVA - 40002806	1.00	02.06.2028	1'000'000				1'000'000	0
2064.008	SUVA - 40003204	0.26	12.12.2029	1'000'000				1'000'000	0
2064.001	Raiffeisen 50037.10	0.46	30.12.2029	1'000'000				1'000'000	0
	<b>Totale prestiti</b>			<b>10'000'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10'000'000</b>	<b>0</b>
	<b>Totale generale debiti</b>			<b>10'000'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10'000'000</b>	<b>0</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO				PREVENTIVO 2023	
	CONSUNTIVO		2023		SPESE	RICAVI
	SPESE		RICAVI			
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	1'242'694.12	12.07 %	214'939.00	1.92 %	1'148'930.00	182'600.00
1 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	748'267.90	7.27 %	98'280.25	0.88 %	675'730.00	61'250.00
2 FORMAZIONE	1'779'705.90	17.28 %	266'056.35	2.38 %	1'766'425.00	249'750.00
3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	362'773.79	3.52 %	18'955.00	0.17 %	294'500.00	20'000.00
4 SANITÀ	1'533'443.95	14.89 %	0.00	0.00 %	1'730'540.00	3'750.00
5 SICUREZZA SOCIALE	956'555.61	9.29 %	5'233.00	0.05 %	1'081'520.00	5'000.00
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI	1'508'591.59	14.65 %	291'252.25	2.60 %	1'471'350.00	272'600.00
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITOR	816'415.75	7.93 %	833'899.58	7.45 %	858'500.00	746'200.00
8 ECONOMIA PUBBLICA	10'970.75	0.11 %	49'146.76	0.44 %	12'000.00	46'000.00
9 FINANZE E IMPOSTE	1'338'675.16	13.00 %	9'415'521.87	84.12 %	1'340'650.00	1'465'020.00
<b>TOTALI</b>	<b>10'298'094.52</b>	<b>100.00 %</b>	<b>11'193'284.06</b>	<b>100.00 %</b>	<b>10'380'145.00</b>	<b>3'052'170.00</b>
<b>FABBISOGNO D'IMPOSTA</b>						<b>7'327'975.00</b>
<b>AVANZO D'ESERCIZIO</b>	<b>895'189.54</b>					
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>11'193'284.06</b>		<b>11'193'284.06</b>		<b>10'380'145.00</b>	<b>10'380'145.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
<b>0</b>	<b>AMMINISTRAZIONE GENERALE</b>				
011	Legislativo	20'180.00	0.20	0.00	0.00
012	Esecutivo	121'617.75	1.18	0.00	0.00
021	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni	35'790.65	0.35	6'648.05	0.06
022	Servizi generali, altro	892'280.32	8.66	72'051.75	0.64
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)	172'825.40	1.68	136'239.20	1.22
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>1'242'694.12</b>		<b>214'939.00</b>	
	<i>Maggior spesa</i>			<b>1'027'755.12</b>	
<b>1</b>	<b>ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA</b>				
111	Polizia	508'399.95	4.94	37'000.00	0.33
140	Diritto generale	107'184.35	1.04	61'280.25	0.55
150	Vigili del fuoco	58'152.40	0.56	0.00	0.00
161	Difesa militare	5'703.85	0.06	0.00	0.00
162	Protezione civile	68'827.35	0.67	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>748'267.90</b>		<b>98'280.25</b>	
	<i>Maggior spesa</i>			<b>649'987.65</b>	
<b>2</b>	<b>FORMAZIONE</b>				
211	Scuola dell'infanzia	345'613.01	3.36	57'163.00	0.51
212	Scuola elementare	916'922.57	8.90	146'607.85	1.31
213	Scuola media	9'175.00	0.09	0.00	0.00
217	Edifici scolastici	253'924.62	2.47	0.00	0.00
219	Scuola dell'obbligo, n. m. a.	254'070.70	2.47	62'285.50	0.56
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>1'779'705.90</b>		<b>266'056.35</b>	
	<i>Maggior spesa</i>			<b>1'513'649.55</b>	
<b>3</b>	<b>CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA</b>				

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
312	Patrimonio storico e culturale	4'000.00	0.04	0.00	0.00
329	Cultura, n. m. a.	69'534.69	0.68	0.00	0.00
341	Sport	157'358.90	1.53	0.00	0.00
342	Tempo libero	106'880.20	1.04	18'955.00	0.17
350	Chiese e affari religiosi	25'000.00	0.24	0.00	0.00
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>362'773.79</b>		<b>18'955.00</b>	
<i>Maggior spesa</i>				<b>343'818.79</b>	
<b>4</b>	<b>SANITÀ</b>				
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura	1'052'250.14	10.22	0.00	0.00
421	Cure ambulatoriali	414'943.86	4.03	0.00	0.00
422	Servizi di salvataggio	43'108.90	0.42	0.00	0.00
432	Altra lotta contro le malattie	0.00	0.00	0.00	0.00
433	Servizio medico scolastico	23'141.05	0.22	0.00	0.00
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>1'533'443.95</b>		<b>0.00</b>	
<i>Maggior spesa</i>				<b>1'533'443.95</b>	
<b>5</b>	<b>SICUREZZA SOCIALE</b>				
512	Riduzioni dei premi	453'315.05	4.40	0.00	0.00
522	Prestazioni complementari all'AI	104'611.15	1.02	0.00	0.00
531	Assicurazione per la vecchiaia e per i superstiti AVS	0.00	0.00	4'603.00	0.04
532	Prestazioni complementari AVS	139'481.60	1.35	0.00	0.00
534	Alloggi per pensionati (senza cure)	17'500.00	0.17	0.00	0.00
535	Prestazioni di vecchiaia	14'364.03	0.14	0.00	0.00
544	Protezione dei giovani	2'742.35	0.03	630.00	0.01
545	Prestazioni a famiglie	81'159.45	0.79	0.00	0.00
572	Aiuto economico	93'904.08	0.91	0.00	0.00
579	Assistenza, n. m. a.	44'777.90	0.43	0.00	0.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA RICAPITOLAZIONE		RICAVI	%
		SPESE	%		
592	Azioni d'aiuto in Svizzera	0.00	0.00	0.00	0.00
593	Azioni d'aiuto all'estero	4'700.00	0.05	0.00	0.00
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>956'555.61</b>		<b>5'233.00</b>	
<i>Maggior spesa</i>				<b>951'322.61</b>	
<b>6</b>	<b>TRASPORTI E COMUNICAZIONI</b>				
613	Strade cantonali	5'000.00	0.05	0.00	0.00
615	Strade comunali	956'078.49	9.28	235'167.65	2.10
622	Traffico regionale e d'agglomerato	487'425.50	4.73	0.00	0.00
629	Trasporti pubblici, n. m. a.	60'087.60	0.58	56'084.60	0.50
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>1'508'591.59</b>		<b>291'252.25</b>	
<i>Maggior spesa</i>				<b>1'217'339.34</b>	
<b>7</b>	<b>PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO</b>				
710	Approvvigionamento idrico	16'237.50	0.16	0.00	0.00
720	Eliminazione delle acque di scarico	240'005.66	2.33	328'704.95	2.94
730	Gestione dei rifiuti	326'148.33	3.17	326'148.33	2.91
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua	48'494.46	0.47	0.00	0.00
761	Protezione dell'aria e del clima	18'226.45	0.18	22'915.00	0.20
769	Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale e rispa	157'731.30	1.53	156'131.30	1.39
771	Cimitero e sepoltura	9'572.05	0.09	0.00	0.00
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>816'415.75</b>		<b>833'899.58</b>	
<i>Maggior ricavo</i>		<b>17'483.83</b>			
<b>8</b>	<b>ECONOMIA PUBBLICA</b>				
840	Turismo	3'330.25	0.03	0.00	0.00
850	Industria, artigianato e commercio	7'640.50	0.07	0.00	0.00
871	Elettricit�	0.00	0.00	49'146.76	0.44

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>10'970.75</b>		<b>49'146.76</b>	
<i>Maggior ricavo</i>		<i>38'176.01</i>			
<b>9</b>	<b>FINANZE E IMPOSTE</b>				
910	Imposte	135'659.60	1.32	9'198'597.42	82.18
930	Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	151'224.00	1.47	0.00	0.00
950	Partecipazioni ad entrate del Cantone	8'231.30	0.08	44'310.55	0.40
961	Interessi	57'649.21	0.56	46'068.00	0.41
963	Immobili dei beni patrimoniali	10'509.60	0.10	119'845.90	1.07
990	Voci non ripartite	975'401.45	9.47	6'700.00	0.06
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>1'338'675.16</b>		<b>9'415'521.87</b>	
<i>Maggior ricavo</i>		<i>8'076'846.71</i>			
<b>TOTALI</b>		<b>10'298'094.52</b>	<b>100.00 %</b>	<b>11'193'284.06</b>	<b>100.00 %</b>
<b>AVANZO D'ESERCIZIO</b>		<b>895'189.54</b>			
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>		<b>11'193'284.06</b>		<b>11'193'284.06</b>	

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

## Gestione Corrente

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	CONSUNTIVO 2023	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
<b>3 SPESE</b>	<b>10'298'094.52</b>	<b>10'380'145.00</b>	<b>10'210'018.99</b>
30 Spese per il personale	2'932'188.95	2'934'445.00	2'841'681.00
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1'645'544.80	1'355'200.00	1'425'992.00
33 Ammortamenti beni amministrativi	586'200.00	577'800.00	524'128.00
34 Spese finanziarie	65'521.96	87'650.00	79'471.08
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali (FS)	114'163.00	119'500.00	113'041.00
36 Spese di trasferimento	4'839'061.31	5'200'050.00	5'145'955.91
39 Addebiti interni	115'414.50	105'500.00	79'750.00
<b>4 RICAVI</b>	<b>11'193'284.06</b>	<b>3'052'170.00</b>	<b>10'503'626.50</b>
40 Ricavi fiscali	9'217'797.42	1'263'500.00	8'636'336.82
41 Regalie e concessioni	44'517.00	44'000.00	43'997.00
42 Tasse e retribuzioni	778'217.81	718'750.00	703'810.75
44 Ricavi finanziari	507'866.95	509'420.00	521'661.34
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	212'064.63	105'500.00	129'397.35
46 Ricavi da trasferimento	317'405.75	305'500.00	388'673.24
49 Accrediti interni	115'414.50	105'500.00	79'750.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2023	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
<b>3</b>	<b>100.00</b>	<b>SPESE</b>	<b>10'298'094.52</b>	<b>10'380'145.00</b>	<b>10'210'018.99</b>
<b>30</b>	<b>28.47</b>	<b>Spese per il personale</b>	<b>2'932'188.95</b>	<b>2'934'445.00</b>	<b>2'841'681.00</b>
<b>300</b>	<b>1.18</b>	<b>Autorità e commissioni</b>	<b>121'070.00</b>	<b>112'800.00</b>	<b>111'290.00</b>
3000	1.18	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	121'070.00	112'800.00	111'290.00
<b>301</b>	<b>13.28</b>	<b>Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio</b>	<b>1'367'758.50</b>	<b>1'347'800.00</b>	<b>1'306'748.10</b>
3010	13.28	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	1'367'758.50	1'347'800.00	1'306'748.10
<b>302</b>	<b>9.06</b>	<b>Stipendi dei docenti</b>	<b>932'999.30</b>	<b>962'100.00</b>	<b>954'627.10</b>
3020	9.06	Stipendi dei docenti	932'999.30	962'100.00	954'627.10
<b>305</b>	<b>4.88</b>	<b>Contributi del datore di lavoro</b>	<b>502'128.40</b>	<b>500'245.00</b>	<b>459'397.75</b>
3050	1.51	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	155'646.45	158'180.00	146'358.40
3052	2.22	Contributi alla cassa pensione	229'067.50	235'250.00	207'094.90
3053	0.27	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	28'080.65	26'625.00	28'416.25
3054	0.52	Contributi alla cassa per assegni figli	53'274.95	54'090.00	52'394.10
3055	0.35	Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malattia	36'058.85	26'100.00	25'134.10
<b>309</b>	<b>0.08</b>	<b>Altre spese per il personale</b>	<b>8'232.75</b>	<b>11'500.00</b>	<b>9'618.05</b>
3090	0.05	Formazione (- continua) del personale	4'691.45	6'500.00	5'583.05
3099	0.03	Altre spese per il personale	3'541.30	5'000.00	4'035.00
<b>31</b>	<b>15.98</b>	<b>Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio</b>	<b>1'645'544.80</b>	<b>1'355'200.00</b>	<b>1'425'992.00</b>
<b>310</b>	<b>1.52</b>	<b>Spese per materiale e merci</b>	<b>156'143.36</b>	<b>178'500.00</b>	<b>206'471.02</b>
3100	0.15	Materiale d'ufficio	15'073.60	13'000.00	17'149.05
3101	0.51	Acquisto di materiale d'esercizio e di consumo	52'857.75	65'500.00	79'961.01
3102	0.10	Stampati, pubblicazioni	10'582.10	10'000.00	15'572.35

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2023	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
3103	0.01	Letteratura specializzata, riviste	674.00	1'000.00	654.70
3104	0.32	Materiale scolastico	32'881.51	34'000.00	31'332.95
3105	0.43	Derrate alimentari	44'074.40	55'000.00	61'800.96
<b>311</b>	<b>0.84</b>	<b>Investimenti non attivabili</b>	<b>86'769.89</b>	<b>58'000.00</b>	<b>90'390.60</b>
3111	0.60	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	61'617.47	18'500.00	58'675.85
3112	0.03	Abiti, biancheria, tendaggi	2'860.12	8'500.00	3'814.00
3113	0.10	Apparecchiature informatiche	10'109.25	20'000.00	21'175.75
3118	0.12	Investimenti immateriali	12'183.05	11'000.00	6'725.00
<b>312</b>	<b>1.41</b>	<b>Approvvigionamento e smaltimento (BA)</b>	<b>145'670.49</b>	<b>159'000.00</b>	<b>115'000.25</b>
3120	1.41	Approvvigionamento-smaltimento Beni Amministrativi(BA)	145'670.49	159'000.00	115'000.25
<b>313</b>	<b>6.34</b>	<b>Prestazioni per servizi e onorari</b>	<b>653'298.06</b>	<b>488'800.00</b>	<b>493'732.12</b>
3130	3.87	Servizi di terzi	398'090.92	351'150.00	345'121.47
3132	1.76	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	181'060.95	57'000.00	77'579.35
3134	0.57	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	58'830.20	67'050.00	58'630.65
3137	0.15	Imposte e tasse, IVA forfetaria	15'315.99	13'600.00	12'400.65
<b>314</b>	<b>3.69</b>	<b>Manutenzioni immobili dei BA</b>	<b>380'298.83</b>	<b>252'000.00</b>	<b>342'950.21</b>
3141	1.21	Manutenzione strade	124'971.60	100'000.00	128'850.56
3143	1.31	Manutenzione altre opere del genio civile	135'342.85	48'500.00	98'357.59
3144	1.12	Manutenzione edifici	114'913.23	98'000.00	106'855.71
3145	0.05	Manutenzione boschi	5'071.15	5'500.00	8'886.35
<b>315</b>	<b>1.33</b>	<b>Manutenzione beni mobili e immateriali</b>	<b>137'266.52</b>	<b>121'550.00</b>	<b>121'311.96</b>
3150	0.01	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	825.80	2'500.00	206.80
3151	0.64	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	65'623.02	72'300.00	71'008.21
3153	0.05	Manutenzione apparecchi informatici	5'339.75	6'000.00	3'486.35
3158	0.64	Manutenzione beni immateriali	65'477.95	40'750.00	46'610.60

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2023	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
<b>316</b>	<b>0.02</b>	<b>Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo</b>	<b>2'161.80</b>	<b>3'000.00</b>	<b>2'082.80</b>
3161	0.02	Affitti e noleggi di beni mobili	2'161.80	3'000.00	2'082.80
<b>317</b>	<b>0.06</b>	<b>Rimborsi spese</b>	<b>6'680.20</b>	<b>10'100.00</b>	<b>6'813.05</b>
3170	0.06	Rimborsi spese di viaggio, ecc.	6'320.00	8'500.00	6'120.00
3171	0.00	Rimborso spese escursioni, gite scolastiche, campi	360.20	1'600.00	693.05
<b>318</b>	<b>0.75</b>	<b>Rettifica di valore e perdite su crediti</b>	<b>76'915.50</b>	<b>79'250.00</b>	<b>46'840.04</b>
3181	0.75	Perdite effettive su crediti	76'915.50	79'250.00	46'840.04
<b>319</b>	<b>0.00</b>	<b>Spese d'esercizio diverse</b>	<b>340.15</b>	<b>5'000.00</b>	<b>399.95</b>
3199	0.00	Altre spese d'esercizio	340.15	5'000.00	399.95
<b>33</b>	<b>5.69</b>	<b>Ammortamenti beni amministrativi</b>	<b>586'200.00</b>	<b>577'800.00</b>	<b>524'128.00</b>
<b>330</b>	<b>5.16</b>	<b>Ammortamenti investimenti materiali</b>	<b>531'400.00</b>	<b>515'100.00</b>	<b>461'428.00</b>
3300	5.16	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	531'400.00	515'100.00	461'428.00
<b>332</b>	<b>0.53</b>	<b>Ammortamenti investimenti immateriali</b>	<b>54'800.00</b>	<b>62'700.00</b>	<b>62'700.00</b>
3320	0.53	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	54'800.00	62'700.00	62'700.00
<b>34</b>	<b>0.64</b>	<b>Spese finanziarie</b>	<b>65'521.96</b>	<b>87'650.00</b>	<b>79'471.08</b>
<b>340</b>	<b>0.55</b>	<b>Spese per interessi</b>	<b>56'393.01</b>	<b>58'650.00</b>	<b>55'740.28</b>
3401	0.55	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	56'393.01	58'650.00	55'740.28
<b>343</b>	<b>0.08</b>	<b>Spese per immobili dei Beni Patrimoniali (BP)</b>	<b>7'872.75</b>	<b>27'000.00</b>	<b>22'756.85</b>
3431	0.04	Manutenzione (non edile) di immobili dei BP	3'869.15	13'000.00	9'235.30
3439	0.04	Altre spese per la gestione di immobili dei BP	4'003.60	14'000.00	13'521.55
<b>349</b>	<b>0.01</b>	<b>Altre spese finanziarie</b>	<b>1'256.20</b>	<b>2'000.00</b>	<b>973.95</b>
3499	0.01	Altre spese finanziarie	1'256.20	2'000.00	973.95
<b>35</b>	<b>1.11</b>	<b>Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali (FS)</b>	<b>114'163.00</b>	<b>119'500.00</b>	<b>113'041.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2023	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
<b>350</b>	<b>1.11</b>	<b>Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)</b>	<b>114'163.00</b>	<b>115'000.00</b>	<b>113'041.00</b>
3500	1.11	Versamenti a FS del CT	114'163.00	115'000.00	113'041.00
<b>351</b>	<b>0.00</b>	<b>Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)</b>	<b>0.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>0.00</b>
3511	0.00	Versamenti a fondi del CP	0.00	4'500.00	0.00
<b>36</b>	<b>46.99</b>	<b>Spese di trasferimento</b>	<b>4'839'061.31</b>	<b>5'200'050.00</b>	<b>5'145'955.91</b>
<b>360</b>	<b>0.46</b>	<b>Quote di ricavo destinate a terzi</b>	<b>47'591.95</b>	<b>31'500.00</b>	<b>41'285.40</b>
3601	0.23	Quote di ricavo a favore del Cantone	23'226.30	14'500.00	20'354.00
3602	0.24	Quote di ricavo a favore di Comuni, Consorzi e altri enti locali	24'365.65	17'000.00	20'931.40
<b>361</b>	<b>10.63</b>	<b>Rimborsi a enti pubblici</b>	<b>1'095'164.36</b>	<b>1'166'400.00</b>	<b>1'110'133.43</b>
3611	0.78	Rimborsi al Cantone	80'594.10	81'000.00	79'795.35
3612	9.43	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	971'461.36	1'046'400.00	992'796.73
3614	0.42	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	43'108.90	39'000.00	37'541.35
<b>362</b>	<b>1.47</b>	<b>Perequazione finanziaria</b>	<b>151'224.00</b>	<b>230'000.00</b>	<b>195'804.00</b>
3622	1.47	Contributi perequativi ai comuni	151'224.00	230'000.00	195'804.00
<b>363</b>	<b>32.30</b>	<b>Contributi ad enti pubblici e a terzi</b>	<b>3'325'948.55</b>	<b>3'584'950.00</b>	<b>3'580'913.43</b>
3631	15.46	Contributi al Cantone	1'592'539.68	1'696'600.00	1'650'667.90
3632	12.65	Contributi a Comuni e altri enti locali	1'302'493.25	1'476'500.00	1'485'517.08
3634	0.03	Contributi ad imprese di diritto pubblico	3'000.00	3'000.00	3'000.00
3635	1.87	Contributi ad imprese private	193'031.00	215'000.00	233'995.00
3636	0.72	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	74'322.07	67'550.00	74'871.30
3637	1.51	Contributi ad economie private	155'862.55	123'800.00	127'862.15
3638	0.05	Contributi all'estero	4'700.00	2'500.00	5'000.00
<b>366</b>	<b>2.13</b>	<b>Ammortamenti su contributi per investimenti</b>	<b>219'132.45</b>	<b>187'200.00</b>	<b>217'819.65</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2023	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
3660	2.13	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	219'132.45	187'200.00	217'819.65
<b>39</b>	<b>1.12</b>	<b>Addebiti interni</b>	<b>115'414.50</b>	<b>105'500.00</b>	<b>79'750.00</b>
<b>391</b>	<b>0.74</b>	<b>Prestazioni per servizi</b>	<b>76'100.00</b>	<b>76'100.00</b>	<b>73'050.00</b>
3910	0.74	Prestazioni per servizi	76'100.00	76'100.00	73'050.00
<b>393</b>	<b>0.32</b>	<b>Costi d'esercizio e amministrativi</b>	<b>32'614.50</b>	<b>22'700.00</b>	<b>0.00</b>
3930	0.32	Costi d'esercizio e amministrativi	32'614.50	22'700.00	0.00
<b>395</b>	<b>0.07</b>	<b>Ammortamenti pianificati e non pianificati</b>	<b>6'700.00</b>	<b>6'700.00</b>	<b>6'700.00</b>
3950	0.07	Ammortamenti pianificati e non pianificati	6'700.00	6'700.00	6'700.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2023	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
<b>4</b>	<b>100.00</b>	<b>RICAVI</b>	<b>11'193'284.06</b>	<b>3'052'170.00</b>	<b>10'503'626.50</b>
<b>40</b>	<b>82.35</b>	<b>Ricavi fiscali</b>	<b>9'217'797.42</b>	<b>1'263'500.00</b>	<b>8'636'336.82</b>
<b>400</b>	<b>73.90</b>	<b>Imposte dirette delle persone fisiche (PF)</b>	<b>8'271'448.57</b>	<b>1'200'000.00</b>	<b>7'649'861.52</b>
4000	68.97	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	7'720'273.65	850'000.00	7'385'271.50
4002	3.37	Imposte alla fonte PF	377'544.67	100'000.00	231'215.46
4009	1.55	Altre imposte dirette sulle PF	173'630.25	250'000.00	33'374.56
<b>401</b>	<b>5.36</b>	<b>Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)</b>	<b>600'022.35</b>	<b>50'000.00</b>	<b>635'557.15</b>
4010	5.36	Imposta sull'utile e sul capitale delle PG	600'022.35	50'000.00	635'557.15
<b>402</b>	<b>2.92</b>	<b>Altre imposte dirette</b>	<b>327'126.50</b>	<b>0.00</b>	<b>333'718.15</b>
4021	2.92	Imposta immobiliare comunale	327'126.50	0.00	333'718.15
<b>403</b>	<b>0.17</b>	<b>Imposte sul possesso e sulla spesa</b>	<b>19'200.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>17'200.00</b>
4033	0.17	Imposta sui cani	19'200.00	13'500.00	17'200.00
<b>41</b>	<b>0.40</b>	<b>Regalie e concessioni</b>	<b>44'517.00</b>	<b>44'000.00</b>	<b>43'997.00</b>
<b>412</b>	<b>0.40</b>	<b>Concessioni</b>	<b>44'517.00</b>	<b>44'000.00</b>	<b>43'997.00</b>
4120	0.40	Concessioni	44'517.00	44'000.00	43'997.00
<b>42</b>	<b>6.95</b>	<b>Tasse e retribuzioni</b>	<b>778'217.81</b>	<b>718'750.00</b>	<b>703'810.75</b>
<b>421</b>	<b>0.70</b>	<b>Tasse per servizi amministrativi</b>	<b>78'406.20</b>	<b>35'500.00</b>	<b>46'722.65</b>
4210	0.70	Tasse per servizi amministrativi	78'406.20	35'500.00	46'722.65
<b>423</b>	<b>0.01</b>	<b>Tasse scolastiche e per corsi</b>	<b>630.00</b>	<b>500.00</b>	<b>810.00</b>
4231	0.01	Tasse per corsi	630.00	500.00	810.00
<b>424</b>	<b>5.45</b>	<b>Tasse d'uso e per prestazioni di servizio</b>	<b>609'560.50</b>	<b>618'750.00</b>	<b>601'665.50</b>
4240	5.45	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	609'560.50	618'750.00	601'665.50

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2023	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
<b>425</b>	<b>0.25</b>	<b>Ricavi da vendite</b>	<b>27'496.81</b>	<b>30'000.00</b>	<b>33'777.75</b>
4250	0.25	Vendite	27'496.81	30'000.00	33'777.75
<b>426</b>	<b>0.55</b>	<b>Rimborsi</b>	<b>61'224.30</b>	<b>33'500.00</b>	<b>20'084.85</b>
4260	0.55	Rimborsi e partecipazioni di terzi	61'224.30	33'500.00	20'084.85
<b>427</b>	<b>0.01</b>	<b>Multe</b>	<b>900.00</b>	<b>500.00</b>	<b>750.00</b>
4270	0.01	Multe	900.00	500.00	750.00
<b>44</b>	<b>4.54</b>	<b>Ricavi finanziari</b>	<b>507'866.95</b>	<b>509'420.00</b>	<b>521'661.34</b>
<b>440</b>	<b>0.41</b>	<b>Interessi attivi</b>	<b>46'068.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>40'278.50</b>
4401	0.41	Interessi di mora su crediti e interessi da conti correnti (p.e. da aziende comunali) e averi in deposito	46'068.00	39'000.00	40'278.50
<b>443</b>	<b>1.07</b>	<b>Redditi immobiliari dei BP</b>	<b>119'845.90</b>	<b>138'820.00</b>	<b>142'203.20</b>
4430	1.01	Affitti e pigioni da immobili dei BP	113'578.80	124'600.00	125'878.80
4439	0.06	Altri redditi immobiliari dei BP	6'267.10	14'220.00	16'324.40
<b>447</b>	<b>3.05</b>	<b>Redditi immobiliari dei BA</b>	<b>341'953.05</b>	<b>331'600.00</b>	<b>339'179.64</b>
4470	0.84	Affitti e pigioni da immobili dei BA	93'887.50	100'100.00	96'260.00
4471	0.29	Rimborsi per appartamenti di servizio dei BA	32'792.90	30'000.00	32'305.10
4472	1.92	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA	215'272.65	201'500.00	210'614.54
<b>45</b>	<b>1.89</b>	<b>Prelievi da fondi e finanziamenti speciali</b>	<b>212'064.63</b>	<b>105'500.00</b>	<b>129'397.35</b>
<b>450</b>	<b>1.67</b>	<b>Prelievi da FS del capitale di terzi</b>	<b>186'855.10</b>	<b>105'500.00</b>	<b>122'363.25</b>
4500	1.67	Prelievi da FS del CT	186'855.10	105'500.00	122'363.25
<b>451</b>	<b>0.23</b>	<b>Prelievi da fondi del capitale proprio</b>	<b>25'209.53</b>	<b>0.00</b>	<b>7'034.10</b>
4511	0.23	Prelievo da fondi del CP	25'209.53	0.00	7'034.10
<b>46</b>	<b>2.84</b>	<b>Ricavi da trasferimento</b>	<b>317'405.75</b>	<b>305'500.00</b>	<b>388'673.24</b>
<b>460</b>	<b>0.32</b>	<b>Quote di ricavo</b>	<b>35'710.55</b>	<b>30'000.00</b>	<b>35'737.64</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2023	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
4601	0.32	Quote di ricavo dal Cantone	35'710.55	30'000.00	35'737.64
<b>461</b>	<b>0.39</b>	<b>Rimborsi da enti pubblici</b>	<b>43'313.55</b>	<b>47'250.00</b>	<b>102'079.70</b>
4611	0.05	Rimborsi dal Cantone	5'044.35	5'250.00	4'596.70
4612	0.34	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	38'269.20	42'000.00	97'483.00
<b>463</b>	<b>2.13</b>	<b>Contributi da enti pubblici e da terzi</b>	<b>238'381.65</b>	<b>228'250.00</b>	<b>250'855.90</b>
4631	2.13	Contributi dal Cantone	238'322.85	228'250.00	250'855.90
4635	0.00	Contributi da imprese private	58.80	0.00	0.00
<b>49</b>	<b>1.03</b>	<b>Accrediti interni</b>	<b>115'414.50</b>	<b>105'500.00</b>	<b>79'750.00</b>
<b>491</b>	<b>0.68</b>	<b>Servizi</b>	<b>76'100.00</b>	<b>76'100.00</b>	<b>73'050.00</b>
4910	0.68	Servizi	76'100.00	76'100.00	73'050.00
<b>493</b>	<b>0.29</b>	<b>Costi d'esercizio e amministrativi</b>	<b>32'614.50</b>	<b>22'700.00</b>	<b>0.00</b>
4930	0.29	Costi d'esercizio e amministrativi	32'614.50	22'700.00	0.00
<b>495</b>	<b>0.06</b>	<b>Ammortamenti pianificati e non pianificati</b>	<b>6'700.00</b>	<b>6'700.00</b>	<b>6'700.00</b>
4950	0.06	Ammortamenti pianificati e non pianificati	6'700.00	6'700.00	6'700.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
011	Legislativo				
3	SPESE				
3000.000	Indennità a CC, Commisioni e Delegazioni	13'680.00		15'000.00	11'200.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	0.00		1'000.00	0.00
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	0.00		350.00	0.00
3636.006	Contributi ai partiti politici	6'500.00		6'500.00	6'500.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>20'180.00</b>		<b>22'850.00</b>	<b>17'700.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>20'180.00</b>	<b>22'850.00</b>	<b>17'700.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
012	Esecutivo				
3	SPESE				
3000.001	Onorario ai Municipali	32'000.00		32'800.00	32'000.00
3000.002	Indennità sedute e riunioni ai Municipali	75'390.00		65'000.00	68'090.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	5'979.35		7'200.00	6'690.50
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	201.75		200.00	188.80
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	2'046.65		2'450.00	2'395.10
3170.000	Spese di rappresentanza ai Municipali	6'000.00		6'000.00	6'000.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>121'617.75</b>		<b>113'650.00</b>	<b>115'364.40</b>
	<b>SALDO</b>		<b>121'617.75</b>	<b>113'650.00</b>	<b>115'364.40</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
021	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni				
3	<b>SPESE</b>				
3130.001	Spese esecutive	4'574.20		5'000.00	5'022.65
3130.003	Tasse e commissioni ccp - bancarie	7'508.70		6'500.00	7'172.80
3130.004	Spese per invii postali	17'207.75		20'000.00	23'244.39
3132.000	Revisione esterna	6'500.00		6'500.00	6'462.00
4	<b>RICAVI</b>				
4210.000	Tasse di diffida		1'980.00	2'000.00	1'450.00
4260.002	Recuperi spese esecutive		4'668.05	3'000.00	4'996.60
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>6'648.05</b>	<b>5'000.00</b>	<b>6'446.60</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>35'790.65</b>		<b>38'000.00</b>	<b>41'901.84</b>
	<b>SALDO</b>		<b>29'142.60</b>	<b>33'000.00</b>	<b>35'455.24</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
022	Servizi generali, altro				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi al personale	502'678.85		493'000.00	476'210.85
3010.002	Stipendi al personale ausiliario	300.00		0.00	0.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	31'783.40		32'000.00	30'436.60
3052.000	Contributi cassa pensione	49'454.65		49'000.00	43'733.30
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	7'400.80		6'500.00	7'359.75
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	10'878.95		11'000.00	10'895.80
3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	13'277.70		9'600.00	9'281.30
3090.000	Formazione del personale	4'540.25		5'000.00	5'583.05
3099.000	Altre spese per il personale	3'541.30		5'000.00	4'035.00
3100.000	Materiale d'ufficio di consumo	15'073.60		13'000.00	17'149.05
3102.000	Stampati e pubblicazioni	10'582.10		10'000.00	15'572.35
3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche HW	3'716.75		16'000.00	18'135.90
3118.000	Acquisto programmi e licenze informatiche SW	12'183.05		10'000.00	4'583.70
3130.002	Spese telefoniche	7'885.65		8'000.00	8'005.55
3130.014	Tasse sociali ad altre associazioni	6'500.00		6'500.00	6'500.00
3132.001	Consulenze e perizie	95'196.15		10'000.00	63'781.55
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	825.80		2'500.00	206.80
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici HW	5'339.75		5'000.00	2'154.00
3158.000	Manutenzione, contratti e aggiornamenti SW	65'128.75		40'000.00	46'112.50
3170.001	Rimborso spese diverse	320.00		2'500.00	120.00
3181.001	Perdite debitori tasse	0.00		500.00	50.00
3199.000	Altri costi diversi	340.15		5'000.00	399.95
3601.003	Quota cantonale tasse licenze edilizie	9'735.00		8'000.00	6'747.50
3631.006	Partecipazione progetto Ticino 2020	850.00		2'600.00	740.00
3636.002	Contributi ad altre associazioni	7'747.67		4'500.00	8'137.75
3910.000	Addebiti interni per servizi	27'000.00		27'000.00	25'600.00
4	RICAVI				

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
022	Servizi generali, altro				
4	RICAVI				
4210.001	Tasse licenze edilizie		22'250.00	15'000.00	17'990.00
4210.005	Tasse di cancelleria		9'334.15	10'000.00	9'088.15
4260.000	Recuperi IPG		20'794.15	1'000.00	0.00
4260.001	Recuperi infortuni e malattie		19'382.10	12'000.00	1'433.25
4270.000	Multe edilizie		250.00	0.00	0.00
4611.003	Provvigione per incasso imposte alla fonte		41.35	0.00	35.70
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>72'051.75</b>	<b>38'000.00</b>	<b>28'547.10</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>892'280.32</b>		<b>782'200.00</b>	<b>811'532.25</b>
	<b>SALDO</b>		<b>820'228.57</b>	<b>744'200.00</b>	<b>782'985.15</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)				
3	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi al personale	28'767.25		30'200.00	29'162.25
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	1'886.90		2'000.00	1'922.90
3052.000	Contributi cassa pensione	1'876.20		1'900.00	1'733.40
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	670.25		750.00	366.50
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	645.90		680.00	688.40
3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	788.20		600.00	586.10
3111.000	Acquisto mobili, macchine, attrezzi e veicoli	26.95		2'500.00	219.70
3120.000	Acqua, energia e riscaldamento	50'807.00		65'000.00	42'363.95
3134.000	Assicurazione RC amministrativa e protezione giuridica	19'413.90		23'000.00	23'278.00
3134.002	Assicurazioni stabili	9'826.50		12'000.00	9'837.35
3144.001	Manutenzione casa comunale	48'937.85		45'000.00	47'245.40
3181.001	Perdite debitori tasse	0.00		0.00	910.00
3910.000	Addebiti interni per servizi	8'200.00		8'200.00	7'700.00
3930.000	Addebiti interni per costi d'esercizio, amministrativi	978.50		400.00	0.00
4	<b>RICAVI</b>				
4470.000	Diritto di superficie Atlantide		30'500.00	31'600.00	30'500.00
4470.001	Affitti casa comunale parte BA		62'300.00	67'500.00	64'750.00
4470.002	Tasse uso orti comunali		1'087.50	1'000.00	1'010.00
4471.000	Recupero spese affittuari casa comunale parte BA		32'792.90	30'000.00	32'305.10
4635.001	Ridistribuzione utili assicurativi		58.80	0.00	0.00
4910.000	Accrediti interni per servizi		9'500.00	9'500.00	9'350.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>136'239.20</b>	<b>139'600.00</b>	<b>137'915.10</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>172'825.40</b>		<b>192'230.00</b>	<b>166'013.95</b>
	<b>SALDO</b>		<b>36'586.20</b>	<b>52'630.00</b>	<b>28'098.85</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
111	Polizia				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi al personale	75'487.10		74'800.00	71'633.60
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	4'951.45		4'900.00	4'698.50
3052.000	Contributi cassa pensione	5'652.00		5'950.00	5'290.20
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	943.50		1'000.00	895.55
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	1'694.80		1'680.00	1'682.00
3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	2'068.10		1'500.00	1'432.55
3090.000	Formazione del personale	0.00		500.00	0.00
3112.000	Spese di abbigliamento	242.85		1'000.00	949.60
3130.000	Costi per servizio di sorveglianza privato	7'947.70		6'000.00	3'855.05
3134.001	Assicurazioni veicoli	946.30		1'000.00	1'050.60
3137.000	Tasse veicoli	160.00		100.00	131.00
3151.002	Manutenzione veicoli e attrezzature	1'172.00		2'500.00	1'222.10
3161.000	Noleggio batterie auto elettrica	948.00		1'000.00	869.00
3612.101	Corpo di Polizia intercomunale PCN	406'186.15		390'000.00	356'324.35
4	RICAVI				
4210.003	Tasse diverse polizia		0.00	500.00	100.00
4260.003	Rimborso servizio ordine pubblico		10'000.00	10'000.00	10'000.00
4910.000	Accrediti interni per servizi		27'000.00	27'000.00	25'600.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>37'000.00</b>	<b>37'500.00</b>	<b>35'700.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>508'399.95</b>		<b>491'930.00</b>	<b>450'034.10</b>
	<b>SALDO</b>		<b>471'399.95</b>	<b>454'430.00</b>	<b>414'334.10</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
140	<b>Diritto generale</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3010.003	Stipendi a tutori-curatori mercedi	10'532.35		12'000.00	10'574.85
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	471.95		0.00	623.20
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	12.85		0.00	16.90
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	161.55		0.00	223.15
3132.002	Spese legali e notarili	26'843.65		2'500.00	0.00
3132.003	Prestazioni geometra revisore	34'754.70		10'000.00	7'335.80
3181.001	Perdite debitori tasse	30.60		1'000.00	91.08
3601.001	Quota cantonale imposta sui cani	4'800.00		4'500.00	4'300.00
3612.100	Spese Autorità Regionale di Protezione 5	29'576.70		32'800.00	42'561.80
4	<b>RICAVI</b>				
4033.000	Imposta sui cani		19'200.00	13'500.00	17'200.00
4120.001	Tasse per utilizzo suolo pubblico		650.00	1'000.00	130.00
4210.002	Tasse di naturalizzazione		12'950.00	4'000.00	4'750.00
4210.004	Tasse aggiornamento mappa		23'292.05	3'500.00	4'874.50
4270.001	Multe diverse		0.00	0.00	100.00
4611.001	Rimborso cantonale per incarti naturalizzazioni		400.00	750.00	0.00
4631.000	Sussidio aggiornamento misurazione catastale mappa		4'788.20	1'000.00	584.70
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>61'280.25</b>	<b>23'750.00</b>	<b>27'639.20</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>107'184.35</b>		<b>62'800.00</b>	<b>65'726.78</b>
	<b>SALDO</b>		<b>45'904.10</b>	<b>39'050.00</b>	<b>38'087.58</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
150	Vigili del fuoco				
3	SPESE				
3612.102	Contributo Consorzio pompieri	58'152.40		40'000.00	56'279.70
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>58'152.40</b>		<b>40'000.00</b>	<b>56'279.70</b>
	<b>SALDO</b>		<b>58'152.40</b>	<b>40'000.00</b>	<b>56'279.70</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
161	Difesa militare				
3	SPESE				
3636.003	Contributo spese stand di tiro	5'703.85		6'000.00	5'798.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>5'703.85</b>		<b>6'000.00</b>	<b>5'798.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>5'703.85</b>	<b>6'000.00</b>	<b>5'798.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
162	Protezione civile				
3	SPESE				
3612.103	Contributo Consorzio PCi	68'827.35		75'000.00	68'239.95
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>68'827.35</b>		<b>75'000.00</b>	<b>68'239.95</b>
	<b>SALDO</b>		<b>68'827.35</b>	<b>75'000.00</b>	<b>68'239.95</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

2	FORMAZIONE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
211	Scuola dell'infanzia				
3	SPESE				
3020.000	Stipendi docenti	258'700.40		260'000.00	248'093.15
3020.001	Supplenze	22'925.80		5'000.00	3'133.35
3020.002	Stipendi docenti d'appoggio e alloggiati	0.00		0.00	2'880.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	18'792.75		17'350.00	16'766.75
3052.000	Contributi cassa pensione	31'282.45		33'800.00	30'801.00
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	505.35		525.00	514.95
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	6'432.40		5'900.00	6'002.25
3104.000	Materiale scolastico di consumo	5'196.00		6'000.00	6'052.05
3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche HW	0.00		1'500.00	0.00
3118.000	Acquisto programmi e licenze informatiche SW	0.00		500.00	161.55
3130.002	Spese telefoniche	753.21		750.00	706.22
3130.016	Attività speciali e manifestazioni scolastiche	799.30		1'500.00	1'540.80
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici HW	0.00		500.00	695.75
3158.000	Manutenzione, contratti e aggiornamenti SW	225.35		250.00	0.00
3171.000	Rimborso attività speciali, manifestazioni scolastiche	0.00		250.00	0.00
3612.104	Costi allievi fuori comune	0.00		600.00	0.00
4	RICAVI				
4612.104	Rimborso dai comuni per allievi non domiciliati		3'000.00	1'200.00	600.00
4631.001	Sussidio cantonale stipendi docenti		54'163.00	45'500.00	56'166.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>57'163.00</b>	<b>46'700.00</b>	<b>56'766.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>345'613.01</b>		<b>334'425.00</b>	<b>317'347.82</b>
	<b>SALDO</b>		<b>288'450.01</b>	<b>287'725.00</b>	<b>260'581.82</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

2	FORMAZIONE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
<b>212</b>	<b>Scuola elementare</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3020.000	Stipendi docenti	474'746.75		469'000.00	452'988.25
3020.001	Supplenze	4'248.55		5'000.00	8'707.35
3020.002	Stipendi docenti d'appoggio e alloggiati	82'930.25		97'200.00	60'597.85
3020.003	Stipendio docente di educazione musicale	16'709.55		16'800.00	29'343.60
3020.004	Stipendio docente di educazione fisica	53'491.95		80'200.00	76'765.70
3020.005	Stipendio docente di attività creative	19'246.05		28'900.00	72'117.85
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	42'856.10		45'550.00	38'613.70
3052.000	Contributi cassa pensione	82'791.40		87'800.00	74'440.25
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	1'224.95		1'380.00	1'220.40
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	14'668.70		15'450.00	13'823.05
3103.000	Costi acquisto libri e letteratura specializzata	674.00		1'000.00	654.70
3104.000	Materiale scolastico di consumo	27'685.51		28'000.00	25'280.90
3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche HW	6'392.50		2'500.00	3'039.85
3118.000	Acquisto programmi e licenze informatiche SW	0.00		500.00	1'979.75
3130.002	Spese telefoniche	1'693.39		1'900.00	1'682.08
3130.015	Attività sportive SE	7'725.00		11'000.00	15'346.00
3130.016	Attività speciali e manifestazioni scolastiche	5'087.45		7'000.00	4'128.10
3130.017	Scuola fuori sede	35'238.30		35'000.00	29'656.88
3151.003	Manutenzione attrezzature didattiche	2'666.77		3'000.00	2'250.85
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici HW	0.00		500.00	636.60
3158.000	Manutenzione, contratti e aggiornamenti SW	123.85		500.00	498.10
3171.000	Rimborso attività speciali, manifestazioni scolastiche	91.70		250.00	0.00
3171.002	Rimborso spese anticipate scuola fuori sede	268.50		1'000.00	693.05
3181.001	Perdite debitori tasse	0.00		250.00	0.00
3612.104	Costi allievi fuori comune	1'083.00		1'200.00	3'000.00
3612.113	Rimborso per docente attività creative	14'068.85		0.00	0.00
3612.114	Rimborso per docente di educazione fisica	21'209.50		0.00	0.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

2	FORMAZIONE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
212	Scuola elementare				
4	RICAVI				
4240.010	Tasse d'uso pulmino SE		0.00	250.00	0.00
4260.005	Rimborso per scuola fuori sede		6'380.00	7'000.00	3'655.00
4472.005	Tasse d'uso spazi, infrastrutture e palestra		750.00	1'000.00	850.00
4612.101	Recupero quota docente di educazione musicale		0.00	0.00	13'850.65
4612.102	Recupero quota docente di educazione fisica		34'069.20	40'200.00	40'712.40
4612.103	Recupero quota docente di attività creative		0.00	0.00	41'119.95
4612.104	Rimborso dai comuni per allievi non domiciliati		1'200.00	600.00	1'200.00
4631.001	Sussidio cantonale stipendi docenti		103'366.00	102'000.00	113'438.00
4631.002	Sussidio cantonale per supplenze docenti		842.65	0.00	606.50
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>146'607.85</b>	<b>151'050.00</b>	<b>215'432.50</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>916'922.57</b>		<b>940'880.00</b>	<b>917'464.86</b>
	<b>SALDO</b>		<b>770'314.72</b>	<b>789'830.00</b>	<b>702'032.36</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

2	FORMAZIONE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
213	Scuola media				
3	SPESE				
3631.009	Contributo per uscite allievi scuole medie	9'175.00		8'000.00	8'990.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>9'175.00</b>		<b>8'000.00</b>	<b>8'990.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>9'175.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>8'990.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

2	FORMAZIONE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
217	Edifici scolastici				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi al personale	67'367.60		59'000.00	64'193.90
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	4'407.50		3'900.00	4'210.55
3052.000	Contributi cassa pensione	3'229.20		1'000.00	0.00
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	1'565.75		1'450.00	802.85
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	1'508.65		1'350.00	1'507.30
3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	1'841.45		1'170.00	1'284.30
3101.000	Costi acquisto materiale di pulizia SI	838.60		2'000.00	1'316.65
3101.001	Costi acquisto materiale di pulizia SE	2'961.20		3'500.00	2'759.15
3101.002	Materiale e prodotti di consumo generale	2'749.25		5'000.00	925.06
3101.004	Materiale di consumo palestra	2'109.90		2'500.00	2'494.45
3111.000	Acquisto mobili, macchine, attrezzi e veicoli	4'631.10		6'000.00	3'431.75
3112.000	Spese di abbigliamento	70.00		2'500.00	38.50
3120.000	Acqua, energia e riscaldamento	62'909.44		50'000.00	41'296.42
3134.002	Assicurazioni stabili	10'388.00		12'000.00	8'397.50
3144.002	Manutenzione scuola dell'infanzia	26'657.77		10'000.00	11'917.73
3144.003	Manutenzione scuola elementare	33'484.71		30'000.00	31'610.30
3910.000	Addebiti interni per servizi	25'900.00		25'900.00	24'750.00
3930.000	Addebiti interni per costi d'esercizio, amministrativi	1'304.50		500.00	0.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>253'924.62</b>		<b>217'770.00</b>	<b>200'936.41</b>
	<b>SALDO</b>		<b>253'924.62</b>	<b>217'770.00</b>	<b>200'936.41</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

2	FORMAZIONE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
219	Scuola dell'obbligo, n. m. a.				
3	<b>SPESE</b>				
3010.001	Stipendi al personale mensa	109'810.00		113'000.00	94'387.15
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	7'656.15		7'500.00	6'647.85
3052.000	Contributi cassa pensione	5'000.80		4'500.00	3'667.80
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	1'477.95		1'550.00	1'097.20
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	2'620.55		2'600.00	2'379.85
3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	2'859.60		2'200.00	1'786.35
3105.000	Spese refezione SI	30'128.70		32'500.00	36'309.56
3105.001	Spese refezione SE	13'945.70		22'500.00	25'491.40
3130.012	Progetti Istituto scolastico	0.00		2'000.00	446.15
3134.001	Assicurazioni veicoli	4'251.50		3'200.00	3'674.60
3137.000	Tasse veicoli	2'172.00		1'500.00	1'402.00
3151.002	Manutenzione veicoli e attrezzature	4'320.90		2'500.00	3'544.25
3181.001	Perdite debitori tasse	0.00		500.00	332.50
3612.112	Rimborso per direzione Istituto scolastico	67'217.85		68'300.00	64'487.15
3930.000	Addebiti interni per costi d'esercizio, amministrativi	2'609.00		1'000.00	0.00
4	<b>RICAVI</b>				
4240.000	Tasse mensa scolastica SE		47'971.00	35'500.00	43'233.00
4240.008	Tasse mensa scolastica SI		14'314.50	16'500.00	16'020.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>62'285.50</b>	<b>52'000.00</b>	<b>59'253.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>254'070.70</b>		<b>265'350.00</b>	<b>245'653.81</b>
	<b>SALDO</b>		<b>191'785.20</b>	<b>213'350.00</b>	<b>186'400.81</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
312	Patrimonio storico e culturale				
3	SPESE				
3636.000	Contributo Fondazione San Maurizio	4'000.00		4'000.00	4'000.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>4'000.00</b>		<b>4'000.00</b>	<b>4'000.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>4'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>4'000.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
329	Cultura, n. m. a.				
3	<b>SPESE</b>				
3130.011	Spese per manifestazioni comunali diverse	54'113.54		30'000.00	26'102.85
3636.011	Contributo Commissione Cultura	15'421.15		10'000.00	17'293.15
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>69'534.69</b>		<b>40'000.00</b>	<b>43'396.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>69'534.69</b>	<b>40'000.00</b>	<b>43'396.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
341	Sport				
3	SPESE				
3612.105	Gestione Centro sportivo Valgersa	128'800.00		130'000.00	182'931.20
3636.001	Contributi ad associazioni sportive	6'058.90		6'000.00	6'040.90
3637.004	Contributi sulle entrate e abbonamenti A-Club	22'500.00		23'300.00	22'500.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>157'358.90</b>		<b>159'300.00</b>	<b>211'472.10</b>
	<b>SALDO</b>		<b>157'358.90</b>	<b>159'300.00</b>	<b>211'472.10</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
342	Tempo libero				
3	<b>SPESE</b>				
3120.000	Acqua, energia e riscaldamento	10'253.20		14'000.00	11'742.35
3130.005	Altre spese per il tempo libero	11'770.00		12'000.00	11'770.00
3134.002	Assicurazioni stabili	894.90		1'200.00	896.05
3143.000	Manutenzione parchi, giardini e sentieri	16'384.10		6'500.00	39'656.49
3143.003	Manutenzione centro svago Vira	45'495.75		12'000.00	17'532.85
3145.000	Manutenzione dei boschi	5'071.15		5'500.00	8'886.35
3637.005	Contributi per colonie	11'466.60		10'000.00	11'445.00
3930.000	Addebiti interni per costi d'esercizio, amministrativi	5'544.50		4'500.00	0.00
4	<b>RICAVI</b>				
4472.006	Tasse d'uso Parco Vira, attrezzature e macchinari		18'955.00	20'000.00	17'745.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>18'955.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>17'745.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>106'880.20</b>		<b>65'700.00</b>	<b>101'929.09</b>
	<b>SALDO</b>		<b>87'925.20</b>	<b>45'700.00</b>	<b>84'184.09</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
350	Chiese e affari religiosi				
3	<b>SPESE</b>				
3632.109	Contributo Parrocchia	25'000.00		25'000.00	25'000.00
3632.110	Contributo comunità evangelica	0.00		500.00	0.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>25'000.00</b>		<b>25'500.00</b>	<b>25'000.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>25'000.00</b>	<b>25'500.00</b>	<b>25'000.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

4	SANITÀ	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura				
3	SPESE				
3632.100	Indennità Consorzio Casa per anziani 5 Foglie	1'000.00		0.00	1'000.00
3632.102	Contributo per anziani ospiti di istituti	824'032.84		850'000.00	881'369.99
3632.106	Spese investimenti altre case anziani	34'186.30		35'000.00	47'836.40
3635.000	Contributo per anziani ospiti di istituti privati	193'031.00		215'000.00	233'995.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>1'052'250.14</b>		<b>1'100'000.00</b>	<b>1'164'201.39</b>
	<b>SALDO</b>		<b>1'052'250.14</b>	<b>1'100'000.00</b>	<b>1'164'201.39</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

4	SANITÀ	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
421	Cure ambulatoriali				
3	SPESE				
3632.103	Contributi per il SACD	215'307.34		300'000.00	292'749.74
3632.104	Contributi per i servizi d'appoggio	140'706.24		200'000.00	175'222.70
3632.107	Mantenimento a domicilio	58'930.28		62'000.00	58'750.40
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>414'943.86</b>		<b>562'000.00</b>	<b>526'722.84</b>
	<b>SALDO</b>		<b>414'943.86</b>	<b>562'000.00</b>	<b>526'722.84</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

4	SANITÀ	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
422	Servizi di salvataggio				
3	SPESE				
3614.000	Contributo Croce Verde	43'108.90		39'000.00	37'541.35
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>43'108.90</b>		<b>39'000.00</b>	<b>37'541.35</b>
	<b>SALDO</b>		<b>43'108.90</b>	<b>39'000.00</b>	<b>37'541.35</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

4	SANITÀ	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
432	<b>Altra lotta contro le malattie</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3101.002	Materiale e prodotti di consumo generale	0.00		2'500.00	2'638.70
3637.000	Prestazione ponte (Covid-19)	0.00		5'000.00	5'359.50
4	<b>RICAVI</b>				
4631.004	Prestazione ponte (Covid-19) - quota Cantonale		0.00	3'750.00	4'019.70
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>3'750.00</b>	<b>4'019.70</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>0.00</b>		<b>7'500.00</b>	<b>7'998.20</b>
	<b>SALDO</b>		<b>0.00</b>	<b>3'750.00</b>	<b>3'978.50</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

4	SANITÀ	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
433	<b>Servizio medico scolastico</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi al personale	2'607.50		3'600.00	3'687.80
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	171.05		240.00	173.80
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	14.60		50.00	14.35
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	58.55		80.00	62.25
3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	0.00		70.00	0.00
3611.000	Contributo servizio dentario e medico scolastico	20'289.35		18'000.00	17'203.90
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>23'141.05</b>		<b>22'040.00</b>	<b>21'142.10</b>
	<b>SALDO</b>		<b>23'141.05</b>	<b>22'040.00</b>	<b>21'142.10</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

5	SICUREZZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
512	Riduzioni dei premi				
3	SPESE				
3631.003	Contributo comunale ai fondi centrali di previdenza sociale (AVS/AI/PC/AM)	453'315.05		520'000.00	605'641.65
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>453'315.05</b>		<b>520'000.00</b>	<b>605'641.65</b>
	<b>SALDO</b>		<b>453'315.05</b>	<b>520'000.00</b>	<b>605'641.65</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

5	SICUREZZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
522	Prestazioni complementari all'AI				
3	SPESE				
3631.003	Contributo comunale ai fondi centrali di previdenza sociale (AVS/AI/PC/AM)	104'611.15		120'000.00	139'763.45
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>104'611.15</b>		<b>120'000.00</b>	<b>139'763.45</b>
	<b>SALDO</b>		<b>104'611.15</b>	<b>120'000.00</b>	<b>139'763.45</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

5	SICUREZZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
531	Assicurazione per la vecchiaia e per i superstiti AVS				
4	RICAVI				
4611.000	Rimborso cantonale per agenzia AVS		4'603.00	4'500.00	4'561.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>4'603.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>4'561.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>	<b>4'603.00</b>		<b>-4'500.00</b>	<b>-4'561.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

5	SICUREZZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
532	<b>Prestazioni complementari AVS</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3631.003	Contributo comunale ai fondi centrali di previdenza sociale (AVS/AI/PC/AM)	139'481.60		160'000.00	186'351.30
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>139'481.60</b>		<b>160'000.00</b>	<b>186'351.30</b>
	<b>SALDO</b>		<b>139'481.60</b>	<b>160'000.00</b>	<b>186'351.30</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

5	SICUREZZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
534	Alloggi per pensionati (senza cure)				
3	SPESE				
3636.012	Contributo Al Pettiroso	17'500.00		17'500.00	17'500.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>17'500.00</b>		<b>17'500.00</b>	<b>17'500.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>17'500.00</b>	<b>17'500.00</b>	<b>17'500.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

5	SICUREZZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
535	Prestazioni di vecchiaia				
3	SPESE				
3130.013	Spese per manifestazioni anziani	14'364.03		9'000.00	9'757.35
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>14'364.03</b>		<b>9'000.00</b>	<b>9'757.35</b>
	<b>SALDO</b>		<b>14'364.03</b>	<b>9'000.00</b>	<b>9'757.35</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

5	SICUREZZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
544	Protezione dei giovani				
3	SPESE				
3010.004	Spese al personale doposcuola	2'737.50		4'100.00	4'207.50
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	4.85		10.00	7.55
3171.001	Rimborso spese anticipate doposcuola	0.00		100.00	0.00
4	RICAVI				
4231.000	Partecipazione corsi doposcuola		630.00	500.00	810.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>630.00</b>	<b>500.00</b>	<b>810.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>2'742.35</b>		<b>4'210.00</b>	<b>4'215.05</b>
	<b>SALDO</b>		<b>2'112.35</b>	<b>3'710.00</b>	<b>3'405.05</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

5	SICUREZZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
545	Prestazioni a famiglie				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi al personale	3'779.10		4'600.00	4'174.50
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	247.90		310.00	274.05
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	6.55		60.00	7.30
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	84.90		100.00	98.15
3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	0.00		90.00	0.00
3631.001	Provvedimenti protezione famiglie Lfam	77'041.00		74'000.00	71'352.00
3636.005	Spese nidolino comunale	0.00		250.00	0.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>81'159.45</b>		<b>79'410.00</b>	<b>75'906.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>81'159.45</b>	<b>79'410.00</b>	<b>75'906.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

5	SICUREZZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
572	Aiuto economico				
3	SPESE				
3631.002	Contributi assistenza sociale	90'914.03		120'000.00	110'539.35
3636.007	Contributi ad associazioni assistenziali diverse	2'150.00		1'000.00	535.00
3637.006	Altri contributi assistenziali	840.05		5'000.00	1'446.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>93'904.08</b>		<b>126'000.00</b>	<b>112'520.35</b>
	<b>SALDO</b>		<b>93'904.08</b>	<b>126'000.00</b>	<b>112'520.35</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

5	SICUREZZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
579	Assistenza, n. m. a.				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi al personale	37'265.25		33'500.00	32'124.95
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	2'444.20		2'230.00	2'107.00
3052.000	Contributi cassa pensione	2'745.00		2'800.00	2'544.60
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	465.80		450.00	401.70
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	836.65		750.00	754.30
3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	1'021.00		670.00	642.25
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>44'777.90</b>		<b>40'400.00</b>	<b>38'574.80</b>
	<b>SALDO</b>		<b>44'777.90</b>	<b>40'400.00</b>	<b>38'574.80</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

5	SICUREZZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
592	Azioni d'aiuto in Svizzera				
3	SPESE				
3636.008	Contributi per aiuto umanitario in patria	0.00		2'500.00	0.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>0.00</b>		<b>2'500.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>0.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>0.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

5	SICUREZZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
593	Azioni d'aiuto all'estero				
3	SPESE				
3638.000	Contributi per aiuto umanitario all'estero	4'700.00		2'500.00	5'000.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>4'700.00</b>		<b>2'500.00</b>	<b>5'000.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>4'700.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>5'000.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
613	Strade cantonali				
3	SPESE				
3910.000	Addebiti interni per servizi	5'000.00		5'000.00	5'000.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
<b>615</b>	<b>Strade comunali</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi al personale	519'466.00		515'000.00	507'510.75
3010.002	Stipendi al personale ausiliario	6'960.00		5'000.00	8'880.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	33'997.75		34'000.00	33'193.00
3052.000	Contributi cassa pensione	47'035.80		48'500.00	44'884.35
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	13'585.70		12'700.00	15'522.45
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	11'636.70		11'700.00	11'882.50
3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	14'202.80		10'200.00	10'121.25
3090.000	Formazione del personale	151.20		1'000.00	0.00
3101.005	Costi acquisto carburante	10'758.60		12'000.00	13'066.50
3111.000	Acquisto mobili, macchine, attrezzi e veicoli	56'959.42		10'000.00	55'024.40
3112.000	Spese di abbigliamento	2'547.27		5'000.00	2'825.90
3120.000	Acqua, energia e riscaldamento	21'700.85		30'000.00	19'597.53
3134.001	Assicurazioni veicoli	8'129.00		9'000.00	5'933.15
3134.002	Assicurazioni stabili	582.50		650.00	634.25
3137.000	Tasse veicoli	3'699.00		4'000.00	3'939.00
3141.001	Manutenzione strade, posteggi e piazze	106'317.30		60'000.00	84'115.36
3141.002	Manutenzione illuminazione pubblica	13'323.65		25'000.00	17'543.55
3141.003	Segnaletica orizzontale	0.00		5'000.00	241.75
3141.004	Servizio calla neve	5'330.65		10'000.00	26'949.90
3144.007	Manutenzione magazzino e servizi ex piazza giro	290.65		2'000.00	233.45
3144.008	Manutenzione magazzino UTC	5'542.25		8'000.00	14'451.38
3151.000	Segnaletica verticale	1'004.90		2'500.00	1'891.10
3151.002	Manutenzione veicoli e attrezzature	21'407.15		30'000.00	31'296.56
3151.004	Manutenzione parchimetri	3'931.90		6'300.00	5'565.05
3161.001	Noleggio attrezzature e veicoli	1'213.80		2'000.00	1'213.80
3181.001	Perdite debitori tasse	-240.00		500.00	0.00
3602.000	Ripartizione incasso posteggio Valgersa	24'365.65		17'000.00	20'931.40

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
<b>615</b>	<b>Strade comunali</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3930.000	Addebiti interni per costi d'esercizio, amministrativi	22'178.00		16'300.00	0.00
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4260.004	Prestazioni a terzi		0.00	500.00	0.00
4472.000	Incasso posteggi Valgersa		81'307.95	65'000.00	76'822.84
4472.001	Incasso autosilo comunale		70'613.90	75'000.00	71'023.00
4472.002	Incasso posteggi ex piazza di giro		16'918.45	14'000.00	18'255.90
4472.003	Incasso posteggi Parco Vira		9'295.95	8'500.00	10'468.80
4472.004	Incasso posteggi zone blu		12'652.40	10'000.00	11'215.00
4472.007	Incasso posteggi via Sole		4'779.00	8'000.00	4'234.00
4910.000	Accrediti interni per servizi		39'600.00	39'600.00	38'100.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>235'167.65</b>	<b>220'600.00</b>	<b>230'119.54</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>956'078.49</b>		<b>893'350.00</b>	<b>937'448.33</b>
	<b>SALDO</b>		<b>720'910.84</b>	<b>672'750.00</b>	<b>707'328.79</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
622	Traffico regionale e d'agglomerato				
3	SPESE				
3631.004	Finanziamento trasporti pubblici / UGM imp. semaforici	186'074.75		170'000.00	191'880.90
3631.007	Rimborso alla Commissione Regionale dei Trasporti	1'769.75		2'000.00	2'164.60
3631.008	Comunità tariffale TI e Moesano	243.00		40'000.00	11'570.00
3631.010	Partecipazione deficit TPL	142'531.00		140'000.00	138'875.00
3631.011	Contributo PTL e PAL	153'807.00		160'000.00	0.00
3634.000	Contributo potenziamento linea 443	3'000.00		3'000.00	3'000.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>487'425.50</b>		<b>515'000.00</b>	<b>347'490.50</b>
	<b>SALDO</b>		<b>487'425.50</b>	<b>515'000.00</b>	<b>347'490.50</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
629	Trasporti pubblici, n. m. a.				
3	<b>SPESE</b>				
3101.003	Abbonamento generale FFS per i Comuni	20'000.00		28'000.00	28'000.00
3637.007	Sussidi abbonamenti trasporti pubblici	40'087.60		30'000.00	36'995.45
4	<b>RICAVI</b>				
4250.000	Vendita biglietti FFS		15'997.00	22'000.00	24'039.00
4500.500	Prelievi dal fondo FER		40'087.60	30'000.00	36'995.45
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>56'084.60</b>	<b>52'000.00</b>	<b>61'034.45</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>60'087.60</b>		<b>58'000.00</b>	<b>64'995.45</b>
	<b>SALDO</b>		<b>4'003.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>3'961.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
710	<b>Approvvigionamento idrico</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3134.002	Assicurazioni stabili	862.50		1'000.00	971.30
3144.006	Manutenzione serbatoio	0.00		1'000.00	0.00
3151.001	Manutenzione e tassa idranti	15'375.00		15'500.00	18'338.95
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>16'237.50</b>		<b>17'500.00</b>	<b>19'310.25</b>
	<b>SALDO</b>		<b>16'237.50</b>	<b>17'500.00</b>	<b>19'310.25</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
720	<b>Eliminazione delle acque di scarico</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3137.002	Costo IVA forfetaria	7'361.36		7'500.00	6'928.65
3143.001	Manutenzione e pulizia canalizzazioni	65'799.20		25'000.00	35'251.60
3500.200	Versamenti al fondo Accant. per manut. straordinaria canalizzazioni	39'000.00		39'000.00	37'000.00
3612.108	Contributo Consorzio depurazione acque Lugano e dintorni (CDALED)	127'845.10		274'000.00	212'185.75
4	<b>RICAVI</b>				
4240.001	Tassa di allacciamento alle canalizzazioni		500.00	1'500.00	0.00
4240.002	Tassa uso canalizzazioni		262'405.75	260'000.00	247'452.60
4500.200	Prelievi dal fondo Accant. per manut. straordinaria canalizzazioni		65'799.20	25'000.00	35'251.60
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>328'704.95</b>	<b>286'500.00</b>	<b>282'704.20</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>240'005.66</b>		<b>345'500.00</b>	<b>291'366.00</b>
	<b>SALDO</b>	<b>88'699.29</b>		<b>59'000.00</b>	<b>8'661.80</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
<b>730</b>	<b>Gestione dei rifiuti</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3101.006	Acquisto sacchi	13'440.20		10'000.00	28'760.50
3130.006	Eliminazione carcasse animali	873.20		1'000.00	887.60
3130.007	Servizio raccolta rifiuti	66'163.45		70'000.00	66'167.70
3130.008	Servizio rifiuti riciclabili	79'383.40		56'000.00	57'521.30
3130.009	Servizio compostaggio	68'502.65		62'000.00	65'608.00
3137.001	Costo IVA riduzione recupero	1'923.63		500.00	0.00
3151.005	Manutenzione e pulizia contenitori rifiuti	15'744.40		10'000.00	6'899.35
3181.001	Perdite debitori tasse	3'112.65		1'500.00	2'854.80
3511.300	Versamenti al fondo Eliminazione dei rifiuti	0.00		4'500.00	0.00
3611.001	Contributo allo smaltimento rifiuti ACR	60'304.75		63'000.00	62'591.45
3910.000	Addebiti interni per servizi	10'000.00		10'000.00	10'000.00
3950.000	Addebiti interni per ammortamenti su BA	6'700.00		6'700.00	6'700.00
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4240.003	Vendita sacchi rifiuti		82'314.35	90'000.00	115'812.80
4240.004	Tassa base raccolta rifiuti PF		158'440.45	155'000.00	156'264.90
4240.005	Tassa base raccolta rifiuti PG		20'699.45	22'000.00	21'782.20
4250.002	Rimborsi per vendita rifiuti riciclabili		6'220.05	5'000.00	6'446.70
4270.001	Multe diverse		650.00	500.00	650.00
4511.300	Prelevamento dal fondo Eliminazione dei rifiuti		25'209.53	0.00	7'034.10
4930.000	Accrediti interni per costi d'esercizio e amministrativi		32'614.50	22'700.00	0.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>326'148.33</b>	<b>295'200.00</b>	<b>307'990.70</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>326'148.33</b>		<b>295'200.00</b>	<b>307'990.70</b>
	<b>SALDO</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
741	<b>Opere di sistemazione dei corsi d'acqua</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3612.109	Consorzio manutenzione Basso Vedeggio	14'626.15		13'500.00	9'242.00
3612.110	Consorzio valle del Cassarate e golfo di Lugano	11'169.46		11'000.00	8'544.83
3612.111	Consorzio sistemazione Vedeggio da Camignolo alla foce	22'698.85		10'000.00	-11'000.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>48'494.46</b>		<b>34'500.00</b>	<b>6'786.83</b>
	<b>SALDO</b>		<b>48'494.46</b>	<b>34'500.00</b>	<b>6'786.83</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
761	<b>Protezione dell'aria e del clima</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3132.004	Controllo impianti combustione	17'766.45		28'000.00	0.00
3601.000	Quota cantonale controllo impianti di combustione-fumi	460.00		2'000.00	1'350.00
4	<b>RICAVI</b>				
4240.006	Tassa controllo impianto di combustione, fumi		22'915.00	35'000.00	0.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>22'915.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>18'226.45</b>		<b>30'000.00</b>	<b>1'350.00</b>
	<b>SALDO</b>	<b>4'688.55</b>		<b>-5'000.00</b>	<b>1'350.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
769	<b>Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale e rispa</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3500.500	Versamenti al fondo FER	75'163.00		76'000.00	76'041.00
3636.013	Contributo ad Associazione Città dell'energia	1'600.00		1'300.00	1'300.00
3637.001	Azioni ed incentivi a favore dell'ambiente	80'880.45		50'000.00	49'905.70
3637.008	Sussidi per acquisto benzina alchilata	87.85		500.00	210.50
4	<b>RICAVI</b>				
4500.500	Prelievi dal fondo FER		80'968.30	50'500.00	50'116.20
4631.003	Contributo per fondo FER		75'163.00	76'000.00	76'041.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>156'131.30</b>	<b>126'500.00</b>	<b>126'157.20</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>157'731.30</b>		<b>127'800.00</b>	<b>127'457.20</b>
	<b>SALDO</b>		<b>1'600.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>1'300.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
771	<b>Cimitero e sepoltura</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3134.002	Assicurazioni stabili	898.25		1'000.00	956.70
3143.002	Manutenzione cimitero	7'663.80		5'000.00	5'916.65
3144.000	Manutenzione camera mortuaria e loculi	0.00		2'000.00	1'397.45
3181.001	Perdite debitori tasse	1'010.00		0.00	0.00
4	<b>RICAVI</b>				
4240.007	Tasse concessioni terreni e loculi		0.00	3'000.00	1'100.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>1'100.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>9'572.05</b>		<b>8'000.00</b>	<b>8'270.80</b>
	<b>SALDO</b>		<b>9'572.05</b>	<b>5'000.00</b>	<b>7'170.80</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

8	ECONOMIA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
840	Turismo				
3	SPESE				
3632.101	Contributi a Lugano Turismo	3'330.25		4'000.00	3'587.85
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>3'330.25</b>		<b>4'000.00</b>	<b>3'587.85</b>
	<b>SALDO</b>		<b>3'330.25</b>	<b>4'000.00</b>	<b>3'587.85</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

8	ECONOMIA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
850	Industria, artigianato e commercio				
3	SPESE				
3636.009	Agenzia Regionale per lo sviluppo del Luganese	7'640.50		8'000.00	7'766.50
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>7'640.50</b>		<b>8'000.00</b>	<b>7'766.50</b>
	<b>SALDO</b>		<b>7'640.50</b>	<b>8'000.00</b>	<b>7'766.50</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

8	ECONOMIA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
871	Elettricità				
4	<b>RICAVI</b>				
4120.000	Indennità per uso strade comunali LA-LAEI		43'867.00	43'000.00	43'867.00
4250.001	Esubero fotovoltaico		5'279.76	3'000.00	3'292.05
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>49'146.76</b>	<b>46'000.00</b>	<b>47'159.05</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>	<b>49'146.76</b>		<b>-46'000.00</b>	<b>-47'159.05</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
910	<b>Imposte</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3181.000	Perdite debitori imposte	73'002.25		75'000.00	42'601.66
3631.000	Computo globale imposta preventiva IP	62'657.35		10'000.00	16'611.65
4	<b>RICAVI</b>				
4000.000	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF dell'anno di gestione		5'555'500.00	0.00	5'354'750.00
4000.100	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF di anni precedenti - sopravvenienze		1'591'673.35	850'000.00	1'544'396.30
4000.200	Imposte suppletorie sul reddito e la sostanza e multe PF		573'100.30	0.00	486'125.20
4002.000	Imposte alla fonte		377'544.67	100'000.00	231'215.46
4009.000	Imposte dirette PF su vincite e prelievi II e III pilastro		173'630.25	250'000.00	33'374.56
4010.000	Imposte sull'utile e sul capitale PG dell'anno di gestione		388'500.00	0.00	410'000.00
4010.100	Imposte sull'utile e sul capitale PG di anni precedenti - sopravvenienze		211'522.35	50'000.00	225'557.15
4021.000	Imposta immobiliare comunale		300'000.00	0.00	300'000.00
4021.001	Imposta immobiliare comunale di anni precedenti, sopravvenienze		27'126.50	0.00	33'718.15
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>9'198'597.42</b>	<b>1'250'000.00</b>	<b>8'619'136.82</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>135'659.60</b>		<b>85'000.00</b>	<b>59'213.31</b>
	<b>SALDO</b>	<b>9'062'937.82</b>		<b>-1'165'000.00</b>	<b>-8'559'923.51</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
930	<b>Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3622.700	Contributo al fondo di livellamento della potenzialità fiscale	144'114.00		215'000.00	188'253.00
3622.800	Contributo al fondo di perequazione	7'110.00		15'000.00	7'551.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>151'224.00</b>		<b>230'000.00</b>	<b>195'804.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>151'224.00</b>	<b>230'000.00</b>	<b>195'804.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
950	Partecipazioni ad entrate del Cantone				
3	SPESE				
3601.002	Quota parte tasse caccia e pesca	8'231.30		0.00	7'956.50
4	RICAVI				
4210.006	Quota parte tasse caccia e pesca		8'600.00	500.00	8'470.00
4601.000	Partecipazione imposta immobiliare PG		5.00	0.00	2'001.00
4601.900	Quote da altri ricavi cantonali		1'624.25	0.00	2'069.10
4601.901	Ripartiz. imposta federale diretta - PG		34'081.30	30'000.00	31'667.54
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>44'310.55</b>	<b>30'500.00</b>	<b>44'207.64</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>8'231.30</b>		<b>0.00</b>	<b>7'956.50</b>
	<b>SALDO</b>	<b>36'079.25</b>		<b>-30'500.00</b>	<b>-36'251.14</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
961	Interessi				
3	SPESE				
3401.000	Interessi passivi su conti correnti bancari	736.08		3'000.00	0.00
3401.001	Banca Raiffeisen - 50037.10	4'600.00		4'600.00	4'600.00
3401.002	Banca dello Stato - 7048412	6'590.28		6'500.00	6'590.28
3401.003	PostFinance - 4480	7'000.00		7'000.00	7'000.00
3401.004	PostFinance - 4550	5'250.00		5'250.00	5'250.00
3401.005	SUVA - 40002419	3'000.00		3'000.00	3'000.00
3401.006	PostFinance - 5401	7'400.00		7'400.00	7'400.00
3401.007	CP Police - Finarbit SA	9'300.00		9'300.00	9'300.00
3401.008	SUVA - 40002806	9'916.65		10'000.00	10'000.00
3401.009	SUVA - 40003204	2'600.00		2'600.00	2'600.00
3499.000	Interessi remuneratori su imposte	1'256.20		2'000.00	973.95
4	RICAVI				
4401.000	Interessi di mora su imposte e tasse		29'324.30	23'000.00	23'697.90
4401.001	Interessi di mora su contributi di costruzione		16'743.70	16'000.00	16'580.60
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>46'068.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>40'278.50</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>57'649.21</b>		<b>60'650.00</b>	<b>56'714.23</b>
	<b>SALDO</b>		<b>11'581.21</b>	<b>21'650.00</b>	<b>16'435.73</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

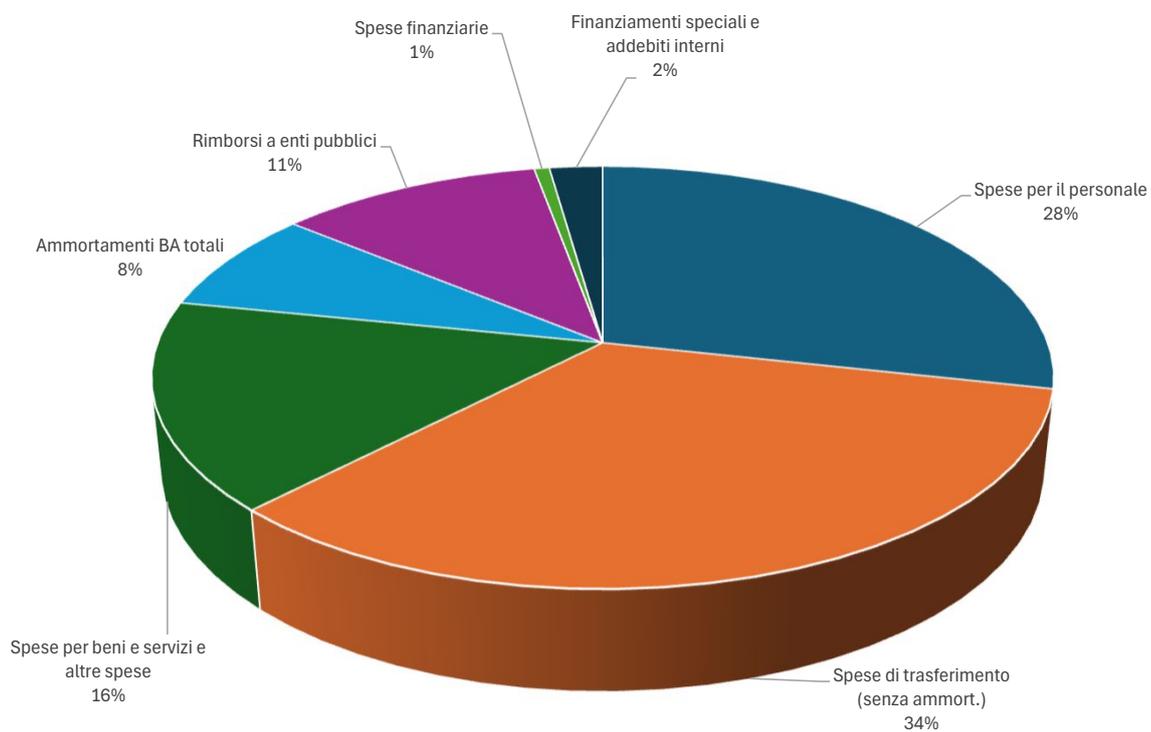
9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
963	Immobili dei beni patrimoniali				
3	SPESE				
3134.002	Assicurazioni stabili	2'636.85		3'000.00	3'001.15
3431.000	Manutenzione casa mappale 411	3'085.70		10'000.00	8'633.30
3431.001	Manutenzione casa Savosa Paese	783.45		1'000.00	602.00
3431.002	Manutenzione casa Comunale - parte BP	0.00		2'000.00	0.00
3439.000	Perdite debitori tasse per affitti BP	0.00		2'000.00	0.00
3439.001	Spese accessorie casa mappale 411	4'003.60		12'000.00	13'521.55
4	RICAVI				
4430.000	Affitto casa Savosa Paese mappale 288		10'078.80	10'000.00	10'078.80
4430.001	Affitto edicola ex piazza giro		10'200.00	10'200.00	10'200.00
4430.002	Affitti casa mappale 411		71'700.00	84'000.00	84'000.00
4430.003	Affitti casa comunale parte BP		21'600.00	20'400.00	21'600.00
4439.000	Recupero spese affittuari casa comunale parte BP		2'220.00	2'220.00	2'220.00
4439.001	Recupero spese casa mappale 411		4'047.10	12'000.00	14'104.40
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>119'845.90</b>	<b>138'820.00</b>	<b>142'203.20</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>10'509.60</b>		<b>30'000.00</b>	<b>25'758.00</b>
	<b>SALDO</b>	<b>109'336.30</b>		<b>-108'820.00</b>	<b>-116'445.20</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
990	<b>Voci non ripartite</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3300.000	Ammort. pianificati (pian.) di terreni	26'900.00		26'900.00	26'900.00
3300.100	Ammort. pian. di strade e vie di comunicazione	39'700.00		39'700.00	39'700.00
3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	14'300.00		14'300.00	-55'672.00
3300.400	Ammort. pian. di immobili dei BA	352'200.00		352'200.00	352'200.00
3300.500	Ammort. pian. di boschi	7'700.00		7'700.00	7'700.00
3300.600	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	90'600.00		74'300.00	90'600.00
3320.900	Ammort. pian. su altri investimenti immateriali	54'800.00		62'700.00	62'700.00
3631.005	Partecipazione al risanamento finanziario del Cantone	170'069.00		170'000.00	166'188.00
3660.100	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti al Cantone	193'400.00		173'800.00	193'400.00
3660.200	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali	23'032.45		10'700.00	21'719.65
3660.500	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese private	2'700.00		2'700.00	2'700.00
4	<b>RICAVI</b>				
4950.000	Accrediti interni per ammortamenti su BA		6'700.00	6'700.00	6'700.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>6'700.00</b>	<b>6'700.00</b>	<b>6'700.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>975'401.45</b>		<b>935'000.00</b>	<b>908'135.65</b>
	<b>SALDO</b>		<b>968'701.45</b>	<b>928'300.00</b>	<b>901'435.65</b>

### Struttura dei costi per genere di conto

Spese	Consuntivo 2023 Costi	% sul totale	% cumulativa	Consuntivo 2022 Costi	% sul totale
Spese per il personale	2'932'188.95	28.47%	28.47%	2'841'681.00	27.83%
Spese di trasferimento (senza ammort.)	3'477'172.55	33.77%	62.24%	3'776'717.43	36.99%
Spese per beni e servizi e altre spese	1'645'544.80	15.98%	78.22%	1'425'992.00	13.97%
Ammortamenti BA totali	805'332.45	7.82%	86.04%	741'947.65	7.27%
Rimborsi a enti pubblici	1'142'756.31	11.10%	97.13%	1'151'418.83	11.28%
Spese finanziarie	65'521.96	0.64%	97.77%	79'471.08	0.78%
Finanziamenti speciali e addebiti interni	229'577.50	2.23%	100.00%	192'791.00	1.89%
<b>TOTALI</b>	<b>10'298'094.52</b>	<b>100.00%</b>		<b>10'210'018.99</b>	<b>100.00%</b>





Confronto per Dicastero e conto

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	DIFFERENZA	OSSERVAZIONI
011	Legislativo	3000.000	Indennità a CC, Commissioni e Delegazioni	13'680.00	15'000.00	-1'320.00	In base alle presenze notificate
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	0.00	1'000.00	-1'000.00	
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	0.00	350.00	-350.00	
		3636.006	Contributi ai partiti politici	6'500.00	6'500.00	0.00	
012	Esecutivo	3000.001	Onorario ai Municipali	32'000.00	32'800.00	-800.00	
		3000.002	Indennità sedute e riunioni ai Municipali	75'390.00	65'000.00	10'390.00	In base alle sedute di presenza
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	5'979.35	7'200.00	-1'220.65	
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	201.75	200.00	1.75	
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	2'046.65	2'450.00	-403.35	
		3170.000	Spese di rappresentanza ai Municipali	6'000.00	6'000.00	0.00	
021	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni	3130.001	Spese esecutive	4'574.20	5'000.00	-425.80	
		3130.003	Tasse e commissioni ccp - bancarie	7'508.70	6'500.00	1'008.70	
		3130.004	Spese per invii postali	17'207.75	20'000.00	-2'792.25	Minor invii postali
		3132.000	Revisione esterna	6'500.00	6'500.00	0.00	
		4210.000	Tasse di diffida	1'980.00	2'000.00	-20.00	
		4260.002	Recuperi spese esecutive	4'668.05	3'000.00	1'668.05	
022	Servizi generali, altro	3010.000	Stipendi al personale	502'678.85	493'000.00	9'678.85	Cambiamenti a livello di organico
		3010.002	Stipendi al personale ausiliario	300.00	0.00	300.00	
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	31'783.40	32'000.00	-216.60	
		3052.000	Contributi cassa pensione	49'454.65	49'000.00	454.65	
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	7'400.80	6'500.00	900.80	
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	10'878.95	11'000.00	-121.05	
		3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	13'277.70	9'600.00	3'677.70	
		3090.000	Formazione del personale	4'540.25	5'000.00	-459.75	
		3099.000	Altre spese per il personale	3'541.30	5'000.00	-1'458.70	
		3100.000	Materiale d'ufficio di consumo	15'073.60	13'000.00	2'073.60	
		3102.000	Stampati e pubblicazioni	10'582.10	10'000.00	582.10	
		3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche HW	3'716.75	16'000.00	-12'283.25	
		3118.000	Acquisto programmi e licenze informatiche SW	12'183.05	10'000.00	2'183.05	Produzione nuovo sito del Comune
		3130.002	Spese telefoniche	7'885.65	8'000.00	-114.35	
		3130.014	Tasse sociali ad altre associazioni	6'500.00	6'500.00	0.00	
		3132.001	Consulenze e perizie	95'196.15	10'000.00	85'196.15	Consulenze per piano regolatore, pianificazione urbanistica e consulenze mappale 411
		3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	825.80	2'500.00	-1'674.20	
		3153.000	Manutenzione apparecchi informatici HW	5'339.75	5'000.00	339.75	
		3158.000	Manutenzione, contratti e aggiornamenti SW	65'128.75	40'000.00	25'128.75	In particolare assistenza IT
		3170.001	Rimborso spese diverse	320.00	2'500.00	-2'180.00	
3181.001	Perdite debitori tasse	0.00	500.00	-500.00			
3199.000	Altri costi diversi	340.15	5'000.00	-4'659.85			
3601.003	Quota cantonale tasse licenze edilizie	9'735.00	8'000.00	1'735.00			
3631.006	Partecipazione progetto Ticino 2020	850.00	2'600.00	-1'750.00			
3636.002	Contributi ad altre associazioni	7'747.67	4'500.00	3'247.67			
3910.000	Addebiti interni per servizi	27'000.00	27'000.00	0.00			
4210.001	Tasse licenze edilizie	22'250.00	15'000.00	7'250.00			
4210.005	Tasse di cancelleria	9'334.15	10'000.00	-665.85			
4260.000	Recuperi IPG	20'794.15	1'000.00	19'794.15	Recuperi per maternità		

Confronto per Dicastero e conto

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	DIFFERENZA	OSSERVAZIONI
		4260.001	Recuperi infortuni e malattie	19'382.10	12'000.00	7'382.10	Recuperi per infortuni
		4270.000	Multe edilizie	250.00	0.00	250.00	
		4611.003	Provvigione per incasso imposte alla fonte	41.35	0.00	41.35	
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)	3010.000	Stipendi al personale	28'767.25	30'200.00	-1'432.75	
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	1'886.90	2'000.00	-113.10	
		3052.000	Contributi cassa pensione	1'876.20	1'900.00	-23.80	
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	670.25	750.00	-79.75	
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	645.90	680.00	-34.10	
		3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	788.20	600.00	188.20	
		3111.000	Acquisto mobili, macchine, attrezzi e veicoli	26.95	2'500.00	-2'473.05	
		3120.000	Acqua, energia e riscaldamento	50'807.00	65'000.00	-14'193.00	Minor consumo elettricità e gas
		3134.000	Assicurazione RC amministrativa e protezione giuridica	19'413.90	23'000.00	-3'586.10	
		3134.002	Assicurazioni stabili	9'826.50	12'000.00	-2'173.50	
		3144.001	Manutenzione casa comunale	48'937.85	45'000.00	3'937.85	Intervento centrale termica Casa Comunale
		3181.001	Perdite debitori tasse	0.00	0.00	0.00	
		3910.000	Addebiti interni per servizi	8'200.00	8'200.00	0.00	
		3930.000	Addebiti interni per costi d'esercizio, amministrativi	978.50	400.00	578.50	
		4470.000	Diritto di superficie Atlantide	30'500.00	31'600.00	-1'100.00	
		4470.001	Affitti casa comunale parte BA	62'300.00	67'500.00	-5'200.00	
		4470.002	Tasse uso orti comunali	1'087.50	1'000.00	87.50	
		4471.000	Recupero spese affittuari casa comunale parte BA	32'792.90	30'000.00	2'792.90	Vedi conto 3144.001
		4635.001	Ridistribuzione utili assicurativi	58.80	0.00	58.80	
		4910.000	Accrediti interni per servizi	9'500.00	9'500.00	0.00	

Confronto per Dicastero e conto

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	DIFFERENZA	OSSERVAZIONI
111	Polizia	3010.000	Stipendi al personale	75'487.10	74'800.00	687.10	
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	4'951.45	4'900.00	51.45	
		3052.000	Contributi cassa pensione	5'652.00	5'950.00	-298.00	
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	943.50	1'000.00	-56.50	
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	1'694.80	1'680.00	14.80	
		3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	2'068.10	1'500.00	568.10	
		3090.000	Formazione del personale	0.00	500.00	-500.00	
		3112.000	Spese di abbigliamento	242.85	1'000.00	-757.15	
		3130.000	Costi per servizio di sorveglianza privato	7'947.70	6'000.00	1'947.70	Abbonamento assistenza videosorveglianza
		3134.001	Assicurazioni veicoli	946.30	1'000.00	-53.70	
		3137.000	Tasse veicoli	160.00	100.00	60.00	
		3151.002	Manutenzione veicoli e attrezzature	1'172.00	2'500.00	-1'328.00	
		3161.000	Noleggio batterie auto elettrica	948.00	1'000.00	-52.00	
		3612.101	Corpo di Polizia intercomunale PCN	406'186.15	390'000.00	16'186.15	Come da consuntivo ricevuto, in particolare investimenti nuova sede
		4210.003	Tasse diverse polizia	0.00	500.00	-500.00	
		4260.003	Rimborso servizio ordine pubblico	10'000.00	10'000.00	0.00	
		4910.000	Accrediti interni per servizi	27'000.00	27'000.00	0.00	
140	Diritto generale	3010.003	Stipendi a tutori-curatori mercedi	10'532.35	12'000.00	-1'467.65	
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	471.95	0.00	471.95	
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	12.85	0.00	12.85	
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	161.55	0.00	161.55	
		3132.002	Spese legali e notarili	26'843.65	2'500.00	24'343.65	Spese legali per pratiche concernenti il diritto del lavoro
		3132.003	Prestazioni geometra revisore	34'754.70	10'000.00	24'754.70	Recuperate con maggior incassi conti 4210.004 e 4631.000
		3181.001	Perdite debitori tasse	30.60	1'000.00	-969.40	
		3601.001	Quota cantonale imposta sui cani	4'800.00	4'500.00	300.00	
		3612.100	Spese Autorità Regionale di Protezione 5	29'576.70	32'800.00	-3'223.30	Come da consuntivo ricevuto
		4033.000	Imposta sui cani	19'200.00	13'500.00	5'700.00	Secondo i cani notificati
		4120.001	Tasse per utilizzo suolo pubblico	650.00	1'000.00	-350.00	
		4210.002	Tasse di naturalizzazione	12'950.00	4'000.00	8'950.00	
		4210.004	Tasse aggiornamento mappa	23'292.05	3'500.00	19'792.05	In base al conto 3132.003
		4270.001	Multe diverse	0.00	0.00	0.00	
		4611.001	Rimborso cantonale per incarti naturalizzazioni	400.00	750.00	-350.00	
		4631.000	Sussidio aggiornamento misurazione catastale mappa	4'788.20	1'000.00	3'788.20	In base al conto 3132.003
150	Vigili del fuoco	3612.102	Contributo Consorzio pompieri	58'152.40	40'000.00	18'152.40	Secondo il loro preventivo
161	Difesa militare	3636.003	Contributo spese stand di tiro	5'703.85	6'000.00	-296.15	
162	Protezione civile	3612.103	Contributo Consorzio PCI	68'827.35	75'000.00	-6'172.65	Secondo il loro preventivo

Confronto per Dicastero e conto

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	DIFFERENZA	OSSERVAZIONI
211	Scuola dell'infanzia	3020.000	Stipendi docenti	258'700.40	260'000.00	-1'299.60	
		3020.001	Supplenze	22'925.80	5'000.00	17'925.80	In base alle assenze
		3020.002	Stipendi docenti d'appoggio e alloggiati	0.00	0.00	0.00	
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	18'792.75	17'350.00	1'442.75	
		3052.000	Contributi cassa pensione	31'282.45	33'800.00	-2'517.55	
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	505.35	525.00	-19.65	
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	6'432.40	5'900.00	532.40	
		3104.000	Materiale scolastico di consumo	5'196.00	6'000.00	-804.00	
		3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche HW	0.00	1'500.00	-1'500.00	
		3118.000	Acquisto programmi e licenze informatiche SW	0.00	500.00	-500.00	
		3130.002	Spese telefoniche	753.21	750.00	3.21	
		3130.016	Attività speciali e manifestazioni scolastiche	799.30	1'500.00	-700.70	
		3153.000	Manutenzione apparecchi informatici HW	0.00	500.00	-500.00	
		3158.000	Manutenzione, contratti e aggiornamenti SW	225.35	250.00	-24.65	
		3171.000	Rimborso attività speciali, manifestazioni scolastiche	0.00	250.00	-250.00	
		3612.104	Costi allievi fuori comune	0.00	600.00	-600.00	
		4612.104	Rimborso dai comuni per allievi non domiciliati	3'000.00	1'200.00	1'800.00	
		4631.001	Sussidio cantonale stipendi docenti	54'163.00	45'500.00	8'663.00	Come da conteggi definitivi del cantone
212	Scuola elementare	3020.000	Stipendi docenti	474'746.75	469'000.00	5'746.75	
		3020.001	Supplenze	4'248.55	5'000.00	-751.45	
		3020.002	Stipendi docenti d'appoggio e alloggiati	82'930.25	97'200.00	-14'269.75	In base alle necessità
		3020.003	Stipendio docente di educazione musicale	16'709.55	16'800.00	-90.45	
		3020.004	Stipendio docente di educazione fisica	53'491.95	80'200.00	-26'708.05	Vedi conto 3612.114
		3020.005	Stipendio docente di attività creative	19'246.05	28'900.00	-9'653.95	Vedi conto 3612.113
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	42'856.10	45'550.00	-2'693.90	
		3052.000	Contributi cassa pensione	82'791.40	87'800.00	-5'008.60	
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	1'224.95	1'380.00	-155.05	
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	14'668.70	15'450.00	-781.30	
		3103.000	Costi acquisto libri e letteratura specializzata	674.00	1'000.00	-326.00	
		3104.000	Materiale scolastico di consumo	27'685.51	28'000.00	-314.49	
		3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche HW	6'392.50	2'500.00	3'892.50	
		3118.000	Acquisto programmi e licenze informatiche SW	0.00	500.00	-500.00	
		3130.002	Spese telefoniche	1'693.39	1'900.00	-206.61	
		3130.015	Attività sportive SE	7'725.00	11'000.00	-3'275.00	
		3130.016	Attività speciali e manifestazioni scolastiche	5'087.45	7'000.00	-1'912.55	
		3130.017	Scuola fuori sede	35'238.30	35'000.00	238.30	
		3151.003	Manutenzione attrezzature didattiche	2'666.77	3'000.00	-333.23	
		3153.000	Manutenzione apparecchi informatici HW	0.00	500.00	-500.00	
		3158.000	Manutenzione, contratti e aggiornamenti SW	123.85	500.00	-376.15	
		3171.000	Rimborso attività speciali, manifestazioni scolastiche	91.70	250.00	-158.30	
		3171.002	Rimborso spese anticipate scuola fuori sede	268.50	1'000.00	-731.50	
		3181.001	Perdite debitori tasse	0.00	250.00	-250.00	
		3612.104	Costi allievi fuori comune	1'083.00	1'200.00	-117.00	
		3612.113	Rimborso per docente attività creative	14'068.85	0.00	14'068.85	Secondo le UD fatturate
		3612.114	Rimborso per docente di educazione fisica	21'209.50	0.00	21'209.50	Secondo le UD fatturate
		4240.010	Tasse d'uso pulmino SE	0.00	250.00	-250.00	

Confronto per Dicastero e conto

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	DIFFERENZA	OSSERVAZIONI
		4260.005	Rimborso per scuola fuori sede	6'380.00	7'000.00	-620.00	
		4472.005	Tasse d'uso spazi, infrastrutture e palestra	750.00	1'000.00	-250.00	
		4612.101	Recupero quota docente di educazione musicale	0.00	0.00	0.00	
		4612.102	Recupero quota docente di educazione fisica	34'069.20	40'200.00	-6'130.80	Secondo le UD rifatturate
		4612.103	Recupero quota docente di attività creative	0.00	0.00	0.00	
		4612.104	Rimborso dai comuni per allievi non domiciliati	1'200.00	600.00	600.00	
		4631.001	Sussidio cantonale stipendi docenti	103'366.00	102'000.00	1'366.00	Come da conteggi definitivi del cantone
		4631.002	Sussidio cantonale per supplenze docenti	842.65	0.00	842.65	
213	Scuola media	3631.009	Contributo per uscite allievi scuole medie	9'175.00	8'000.00	1'175.00	
217	Edifici scolastici	3010.000	Stipendi al personale	67'367.60	59'000.00	8'367.60	Diverse sostituzioni e lavori straordinari
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	4'407.50	3'900.00	507.50	
		3052.000	Contributi cassa pensione	3'229.20	1'000.00	2'229.20	
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	1'565.75	1'450.00	115.75	
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	1'508.65	1'350.00	158.65	
		3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	1'841.45	1'170.00	671.45	
		3101.000	Costi acquisto materiale di pulizia SI	838.60	2'000.00	-1'161.40	
		3101.001	Costi acquisto materiale di pulizia SE	2'961.20	3'500.00	-538.80	
		3101.002	Materiale e prodotti di consumo generale	2'749.25	5'000.00	-2'250.75	
		3101.004	Materiale di consumo palestra	2'109.90	2'500.00	-390.10	
		3111.000	Acquisto mobili, macchine, attrezzi e veicoli	4'631.10	6'000.00	-1'368.90	
		3112.000	Spese di abbigliamento	70.00	2'500.00	-2'430.00	
		3120.000	Acqua, energia e riscaldamento	62'909.44	50'000.00	12'909.44	Maggiori consumi e aumento generale dei costi
		3134.002	Assicurazioni stabili	10'388.00	12'000.00	-1'612.00	
		3144.002	Manutenzione scuola dell'infanzia	26'657.77	10'000.00	16'657.77	Diversi lavori effettuati a margine della ristrutturazione
		3144.003	Manutenzione scuola elementare	33'484.71	30'000.00	3'484.71	
		3910.000	Addebiti interni per servizi	25'900.00	25'900.00	0.00	
		3930.000	Addebiti interni per costi d'esercizio, amministrativi	1'304.50	500.00	804.50	
219	Scuola dell'obbligo, n. m. a.	3010.001	Stipendi al personale mensa	109'810.00	113'000.00	-3'190.00	
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	7'656.15	7'500.00	156.15	
		3052.000	Contributi cassa pensione	5'000.80	4'500.00	500.80	
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	1'477.95	1'550.00	-72.05	
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	2'620.55	2'600.00	20.55	
		3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	2'859.60	2'200.00	659.60	
		3105.000	Spese refezione SI	30'128.70	32'500.00	-2'371.30	
		3105.001	Spese refezione SE	13'945.70	22'500.00	-8'554.30	
		3130.012	Progetti Istituto scolastico	0.00	2'000.00	-2'000.00	
		3134.001	Assicurazioni veicoli	4'251.50	3'200.00	1'051.50	
		3137.000	Tasse veicoli	2'172.00	1'500.00	672.00	
		3151.002	Manutenzione veicoli e attrezzature	4'320.90	2'500.00	1'820.90	
		3181.001	Perdite debitori tasse	0.00	500.00	-500.00	
		3612.112	Rimborso per direzione Istituto scolastico	67'217.85	68'300.00	-1'082.15	
		3930.000	Addebiti interni per costi d'esercizio, amministrativi	2'609.00	1'000.00	1'609.00	
		4240.000	Tasse mensa scolastica SE	47'971.00	35'500.00	12'471.00	Secondo le presenze
		4240.008	Tasse mensa scolastica SI	14'314.50	16'500.00	-2'185.50	

Confronto per Dicastero e conto

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	DIFFERENZA	OSSERVAZIONI
312	Patrimonio storico e culturale	3636.000	Contributo Fondazione San Maurizio	4'000.00	4'000.00	0.00	
329	Cultura, n. m. a.	3130.011	Spese per manifestazioni comunali diverse	54'113.54	30'000.00	24'113.54	Acquisto nuovi tavoli e ripresa eventi in linea con il 2021
		3636.011	Contributo Commissione Cultura	15'421.15	10'000.00	5'421.15	
341	Sport	3612.105	Gestione Centro sportivo Valgersa	128'800.00	130'000.00	-1'200.00	
		3636.001	Contributi ad associazioni sportive	6'058.90	6'000.00	58.90	
		3637.004	Contributi sulle entrate e abbonamenti A-Club	22'500.00	23'300.00	-800.00	
342	Tempo libero	3120.000	Acqua, energia e riscaldamento	10'253.20	14'000.00	-3'746.80	Minor consumo elettricità e gas
		3130.005	Altre spese per il tempo libero	11'770.00	12'000.00	-230.00	
		3134.002	Assicurazioni stabili	894.90	1'200.00	-305.10	
		3143.000	Manutenzione parchi, giardini e sentieri	16'384.10	6'500.00	9'884.10	Nuova recinzione parco giochi SI e contributo manutenzione scalinata mapp.508
		3143.003	Manutenzione centro svago Vira	45'495.75	12'000.00	33'495.75	Lavori effettuati a margine della sistemazione Via Vira e manutenzione casetta
		3145.000	Manutenzione dei boschi	5'071.15	5'500.00	-428.85	
		3637.005	Contributi per colonie	11'466.60	10'000.00	1'466.60	
		3930.000	Addebiti interni per costi d'esercizio, amministrativi	5'544.50	4'500.00	1'044.50	
		4472.006	Tasse d'uso Parco Vira, attrezzature e macchinari	18'955.00	20'000.00	-1'045.00	
350	Chiese e affari religiosi	3632.109	Contributo Parrocchia	25'000.00	25'000.00	0.00	
		3632.110	Contributo comunità evangelica	0.00	500.00	-500.00	

Confronto per Dicastero e conto

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	DIFFERENZA	OSSERVAZIONI
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura	3632.100	Indennità Consorzio Casa per anziani 5 Foglie	1'000.00	0.00	1'000.00	
		3632.102	Contributo per anziani ospiti di istituti	824'032.84	850'000.00	-25'967.16	
		3632.106	Spese investimenti altre case anziani	34'186.30	35'000.00	-813.70	
		3635.000	Contributo per anziani ospiti di istituti privati	193'031.00	215'000.00	-21'969.00	
421	Cure ambulatoriali	3632.103	Contributi per il SACD	215'307.34	300'000.00	-84'692.66	
		3632.104	Contributi per i servizi d'appoggio	140'706.24	200'000.00	-59'293.76	
		3632.107	Mantenimento a domicilio	58'930.28	62'000.00	-3'069.72	
422	Servizi di salvataggio	3614.000	Contributo Croce Verde	43'108.90	39'000.00	4'108.90	
432	Altra lotta contro le malattie	3101.002	Materiale e prodotti di consumo generale	0.00	2'500.00	-2'500.00	
		3637.000	Prestazione ponte (Covid-19)	0.00	5'000.00	-5'000.00	
		4631.004	Prestazione ponte (Covid-19) - quota Cantonale	0.00	3'750.00	-3'750.00	
433	Servizio medico scolastico	3010.000	Stipendi al personale	2'607.50	3'600.00	-992.50	
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	171.05	240.00	-68.95	
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	14.60	50.00	-35.40	
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	58.55	80.00	-21.45	
		3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	0.00	70.00	-70.00	
		3611.000	Contributo servizio dentario e medico scolastico	20'289.35	18'000.00	2'289.35	

Confronto per Dicastero e conto

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	DIFFERENZA	OSSERVAZIONI
512	Riduzioni dei premi	3631.003	Contributo comunale ai fondi centrali di previdenza sociale (AVS/AI/PC/AM)	453'315.05	520'000.00	-66'684.95	Vedi Messaggio Municipale
522	Prestazioni complementari all'AI	3631.003	Contributo comunale ai fondi centrali di previdenza sociale (AVS/AI/PC/AM)	104'611.15	120'000.00	-15'388.85	
531	Assicurazione per la vecchiaia e per i superstiti AVS	4611.000	Rimborso cantonale per agenzia AVS	4'603.00	4'500.00	103.00	
532	Prestazioni complementari AVS	3631.003	Contributo comunale ai fondi centrali di previdenza sociale (AVS/AI/PC/AM)	139'481.60	160'000.00	-20'518.40	
534	Alloggi per pensionati (senza cure)	3636.012	Contributo AI Pettiroso	17'500.00	17'500.00	0.00	
535	Prestazioni di vecchiaia	3130.013	Spese per manifestazioni anziani	14'364.03	9'000.00	5'364.03	Miele e fiori per anziani
544	Protezione dei giovani	3010.004	Spese al personale doposcuola	2'737.50	4'100.00	-1'362.50	
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	4.85	10.00	-5.15	
		3171.001	Rimborso spese anticipate doposcuola	0.00	100.00	-100.00	
		4231.000	Partecipazione corsi doposcuola	630.00	500.00	130.00	
545	Prestazioni a famiglie	3010.000	Stipendi al personale	3'779.10	4'600.00	-820.90	
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	247.90	310.00	-62.10	
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	6.55	60.00	-53.45	
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	84.90	100.00	-15.10	
		3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	0.00	90.00	-90.00	
		3631.001	Provvedimenti protezione famiglie Lfam	77'041.00	74'000.00	3'041.00	
		3636.005	Spese nidolino comunale	0.00	250.00	-250.00	
572	Aiuto economico	3631.002	Contributi assistenza sociale	90'914.03	120'000.00	-29'085.97	In base ai conteggi ricevuti dal Cantone
		3636.007	Contributi ad associazioni assistenziali diverse	2'150.00	1'000.00	1'150.00	
		3637.006	Altri contributi assistenziali	840.05	5'000.00	-4'159.95	
579	Assistenza, n. m. a.	3010.000	Stipendi al personale	37'265.25	33'500.00	3'765.25	Pagamento ore straordinarie
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	2'444.20	2'230.00	214.20	
		3052.000	Contributi cassa pensione	2'745.00	2'800.00	-55.00	
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	465.80	450.00	15.80	
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	836.65	750.00	86.65	
		3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	1'021.00	670.00	351.00	
592	Azioni d'aiuto in Svizzera	3636.008	Contributi per aiuto umanitario in patria	0.00	2'500.00	-2'500.00	
593	Azioni d'aiuto all'estero	3638.000	Contributi per aiuto umanitario all'estero	4'700.00	2'500.00	2'200.00	Versamenti alla catena della solidarietà

Confronto per Dicastero e conto

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	DIFFERENZA	OSSERVAZIONI
613	Strade cantonali	3910.000	Addebiti interni per servizi	5'000.00	5'000.00	0.00	
615	Strade comunali	3010.000	Stipendi al personale	519'466.00	515'000.00	4'466.00	Pagamento ore straordinarie
		3010.002	Stipendi al personale ausiliario	6'960.00	5'000.00	1'960.00	Ragazzi estivi
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	33'997.75	34'000.00	-2.25	
		3052.000	Contributi cassa pensione	47'035.80	48'500.00	-1'464.20	
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	13'585.70	12'700.00	885.70	
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	11'636.70	11'700.00	-63.30	
		3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	14'202.80	10'200.00	4'002.80	
		3090.000	Formazione del personale	151.20	1'000.00	-848.80	
		3101.005	Costi acquisto carburante	10'758.60	12'000.00	-1'241.40	
		3111.000	Acquisto mobili, macchine, attrezzi e veicoli	56'959.42	10'000.00	46'959.42	In particolare acquisto nuovo trattorino tagliaerba e nuovo parchimetro Parco Vira
		3112.000	Spese di abbigliamento	2'547.27	5'000.00	-2'452.73	
		3120.000	Acqua, energia e riscaldamento	21'700.85	30'000.00	-8'299.15	Minor consumo elettricità e gas
		3134.001	Assicurazioni veicoli	8'129.00	9'000.00	-871.00	
		3134.002	Assicurazioni stabili	582.50	650.00	-67.50	
		3137.000	Tasse veicoli	3'699.00	4'000.00	-301.00	
		3141.001	Manutenzione strade, posteggi e piazze	106'317.30	60'000.00	46'317.30	Sistemazione via Campo dei Fiori ca. CHF 25'000.00 e intervento muro di sostegno via Belvedere ca. CHF 21'000.00
		3141.002	Manutenzione illuminazione pubblica	13'323.65	25'000.00	-11'676.35	
		3141.003	Segnaletica orizzontale	0.00	5'000.00	-5'000.00	
		3141.004	Servizio calla neve	5'330.65	10'000.00	-4'669.35	
		3144.007	Manutenzione magazzino e servizi ex piazza giro	290.65	2'000.00	-1'709.35	
		3144.008	Manutenzione magazzino UTC	5'542.25	8'000.00	-2'457.75	
		3151.000	Segnaletica verticale	1'004.90	2'500.00	-1'495.10	
		3151.002	Manutenzione veicoli e attrezzature	21'407.15	30'000.00	-8'592.85	
		3151.004	Manutenzione parchimetri	3'931.90	6'300.00	-2'368.10	
		3161.001	Noleggio attrezzature e veicoli	1'213.80	2'000.00	-786.20	
		3181.001	Perdite debitori tasse	-240.00	500.00	-740.00	
		3602.000	Ripartizione incasso posteggio Valgersa	24'365.65	17'000.00	7'365.65	In base ai ricavi vedi conto 4472.000
		3930.000	Addebiti interni per costi d'esercizio, amministrativi	22'178.00	16'300.00	5'878.00	
		4260.004	Prestazioni a terzi	0.00	500.00	-500.00	
		4472.000	Incasso posteggi Valgersa	81'307.95	65'000.00	16'307.95	
		4472.001	Incasso autosilo comunale	70'613.90	75'000.00	-4'386.10	
		4472.002	Incasso posteggi ex piazza di giro	16'918.45	14'000.00	2'918.45	
		4472.003	Incasso posteggi Parco Vira	9'295.95	8'500.00	795.95	
		4472.004	Incasso posteggi zone blu	12'652.40	10'000.00	2'652.40	
		4472.007	Incasso posteggi via Sole	4'779.00	8'000.00	-3'221.00	
		4910.000	Accrediti interni per servizi	39'600.00	39'600.00	0.00	
622	Traffico regionale e d'agglomerato	3631.004	Finanziamento trasporti pubblici / UGM imp. semaforici	186'074.75	170'000.00	16'074.75	Come da contributi ricevuti
		3631.007	Rimborso alla Commissione Regionale dei Trasporti	1'769.75	2'000.00	-230.25	
		3631.008	Comunità tariffale TI e Moesano	243.00	40'000.00	-39'757.00	Come da conteggio ricevuto
		3631.010	Partecipazione deficit TPL	142'531.00	140'000.00	2'531.00	
		3631.011	Contributo PTL e PAL	153'807.00	160'000.00	-6'193.00	Come da conteggio ricevuto

Confronto per Dicastero e conto

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	DIFFERENZA	OSSERVAZIONI
		3634.000	Contributo potenziamento linea 443	3'000.00	3'000.00	0.00	
629	Trasporti pubblici, n. m. a.	3101.003	Abbonamento generale FFS per i Comuni	20'000.00	28'000.00	-8'000.00	
		3637.007	Sussidi abbonamenti trasporti pubblici	40'087.60	30'000.00	10'087.60	Finanziati dal fondo FER
		4250.000	Vendita biglietti FFS	15'997.00	22'000.00	-6'003.00	
		4500.500	Prelievi dal fondo FER	40'087.60	30'000.00	10'087.60	

Confronto per Dicastero e conto

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	DIFFERENZA	OSSERVAZIONI
710	Approvvigionamento idrico	3134.002	Assicurazioni stabili	862.50	1'000.00	-137.50	
		3144.006	Manutenzione serbatoio	0.00	1'000.00	-1'000.00	
		3151.001	Manutenzione e tassa idranti	15'375.00	15'500.00	-125.00	
720	Eliminazione delle acque di scarico	3137.002	Costo IVA forfetaria	7'361.36	7'500.00	-138.64	
		3143.001	Manutenzione e pulizia canalizzazioni	65'799.20	25'000.00	40'799.20	Finanziati dal fondo, vedi conto 4500.200
		3500.200	Versamenti al fondo Accant. per manut. straordinaria canalizzazioni	39'000.00	39'000.00	0.00	
		3612.108	Contributo Consorzio depurazione acque Lugano e dintorni (CDALED)	127'845.10	274'000.00	-146'154.90	Modifica della chiave di riparto dei costi
		4240.001	Tassa di allacciamento alle canalizzazioni	500.00	1'500.00	-1'000.00	
		4240.002	Tassa uso canalizzazioni	262'405.75	260'000.00	2'405.75	
		4500.200	Prelievi dal fondo Accant. per manut. straordinaria canalizzazioni	65'799.20	25'000.00	40'799.20	Vedi conto 3143.001
730	Gestione dei rifiuti	3101.006	Acquisto sacchi	13'440.20	10'000.00	3'440.20	
		3130.006	Eliminazione carcasse animali	873.20	1'000.00	-126.80	
		3130.007	Servizio raccolta rifiuti	66'163.45	70'000.00	-3'836.55	
		3130.008	Servizio rifiuti riciclabili	79'383.40	56'000.00	23'383.40	Aumento dei prezzi e dei volumi
		3130.009	Servizio compostaggio	68'502.65	62'000.00	6'502.65	Aumento dei prezzi e dei volumi
		3137.001	Costo IVA riduzione recupero	1'923.63	500.00	1'423.63	
		3151.005	Manutenzione e pulizia contenitori rifiuti	15'744.40	10'000.00	5'744.40	Manutenzione straordinaria contenitori interrati
		3181.001	Perdite debitori tasse	3'112.65	1'500.00	1'612.65	
		3511.300	Versamenti al fondo Eliminazione dei rifiuti	0.00	4'500.00	-4'500.00	
		3611.001	Contributo allo smaltimento rifiuti ACR	60'304.75	63'000.00	-2'695.25	
		3910.000	Addebiti interni per servizi	10'000.00	10'000.00	0.00	
		3950.000	Addebiti interni per ammortamenti su BA	6'700.00	6'700.00	0.00	
		4240.003	Vendita sacchi rifiuti	82'314.35	90'000.00	-7'685.65	
		4240.004	Tassa base raccolta rifiuti PF	158'440.45	155'000.00	3'440.45	
		4240.005	Tassa base raccolta rifiuti PG	20'699.45	22'000.00	-1'300.55	
		4250.002	Rimborsi per vendita rifiuti riciclabili	6'220.05	5'000.00	1'220.05	
		4270.001	Multe diverse	650.00	500.00	150.00	
		4511.300	Prelevamento dal fondo Eliminazione dei rifiuti	25'209.53	0.00	25'209.53	
		4930.000	Accrediti interni per costi d'esercizio e amministrativi	32'614.50	22'700.00	9'914.50	Secondo l'aumento delle spese del centro di costo 730
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua	3612.109	Consorzio manutenzione Basso Vedeggio	14'626.15	13'500.00	1'126.15	
		3612.110	Consorzio valle del Cassarate e golfo di Lugano	11'169.46	11'000.00	169.46	
		3612.111	Consorzio sistemazione Vedeggio da Camignolo alla foce	22'698.85	10'000.00	12'698.85	Pagato contributo 2022 e 2023
761	Protezione dell'aria e del clima	3132.004	Controllo impianti combustione	17'766.45	28'000.00	-10'233.55	
		3601.000	Quota cantonale controllo impianti di combustione-fumi	460.00	2'000.00	-1'540.00	
		4240.006	Tassa controllo impianto di combustione, fumi	22'915.00	35'000.00	-12'085.00	
769	Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale e rispa	3500.500	Versamenti al fondo FER	75'163.00	76'000.00	-837.00	
		3636.013	Contributo ad Associazione Città dell'energia	1'600.00	1'300.00	300.00	
		3637.001	Azioni ed incentivi a favore dell'ambiente	80'880.45	50'000.00	30'880.45	Finanziati dal fondo FER
		3637.008	Sussidi per acquisto benzina alchilata	87.85	500.00	-412.15	Finanziati dal fondo FER
		4500.500	Prelievi dal fondo FER	80'968.30	50'500.00	30'468.30	Vedi 2 conti soprastanti
		4631.003	Contributo per fondo FER	75'163.00	76'000.00	-837.00	Come da conteggi definitivi del cantone
771	Cimitero e sepoltura	3134.002	Assicurazioni stabili	898.25	1'000.00	-101.75	

Confronto per Dicastero e conto

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	DIFFERENZA	OSSERVAZIONI
		3143.002	Manutenzione cimitero	7'663.80	5'000.00	2'663.80	
		3144.000	Manutenzione camera mortuaria e loculi	0.00	2'000.00	-2'000.00	
		3181.001	Perdite debitori tasse	1'010.00	0.00	1'010.00	
		4240.007	Tasse concessioni terreni e loculi	0.00	3'000.00	-3'000.00	

Confronto per Dicastero e conto

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	DIFFERENZA	OSSERVAZIONI
840	Turismo	3632.101	Contributi a Lugano Turismo	3'330.25	4'000.00	-669.75	
850	Industria, artigianato e commercio	3636.009	Agenzia Regionale per lo sviluppo del Luganese	7'640.50	8'000.00	-359.50	
871	Elettricità	4120.000	Indennità per uso strade comunali LA-LAEI	43'867.00	43'000.00	867.00	
		4250.001	Esubero fotovoltaico	5'279.76	3'000.00	2'279.76	Aumento della remunerazione per l'energia prodotta

Confronto per Dicastero e conto

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	DIFFERENZA	OSSERVAZIONI
910	Imposte	3181.000	Perdite debitori imposte	73'002.25	75'000.00	-1'997.75	
		3631.000	Computo globale imposta preventiva IP	62'657.35	10'000.00	52'657.35	Secondo il conteggio ricevuto da parte del Cantone
		4000.000	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF dell'anno di gestione	5'555'500.00	0.00	5'555'500.00	
		4000.100	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF di anni precedenti - sopravvenienze	1'591'673.35	850'000.00	741'673.35	Vedi Messaggio Municipale
		4000.200	Imposte suppletorie sul reddito e la sostanza e multe PF	573'100.30	0.00	573'100.30	
		4002.000	Imposte alla fonte	377'544.67	100'000.00	277'544.67	
		4009.000	Imposte dirette PF su vincite e prelievi II e III pilastro	173'630.25	250'000.00	-76'369.75	
		4010.000	Imposte sull'utile e sul capitale PG dell'anno di gestione	388'500.00	0.00	388'500.00	
		4010.100	Imposte sull'utile e sul capitale PG di anni precedenti - sopravvenienze	211'522.35	50'000.00	161'522.35	
		4021.000	Imposta immobiliare comunale	300'000.00	0.00	300'000.00	
		4021.001	Imposta immobiliare comunale di anni precedenti, sopravvenienze	27'126.50	0.00	27'126.50	
930	Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	3622.700	Contributo al fondo di livellamento della potenzialità fiscale	144'114.00	215'000.00	-70'886.00	Secondo i conteggi ricevuti dal cantone
		3622.800	Contributo al fondo di perequazione	7'110.00	15'000.00	-7'890.00	Secondo i conteggi ricevuti dal cantone
950	Partecipazioni ad entrate del Cantone	3601.002	Quota parte tasse caccia e pesca	8'231.30	0.00	8'231.30	
		4210.006	Quota parte tasse caccia e pesca	8'600.00	500.00	8'100.00	
		4601.000	Partecipazione imposta immobiliare PG	5.00	0.00	5.00	
		4601.900	Quote da altri ricavi cantonali	1'624.25	0.00	1'624.25	
		4601.901	Ripartiz. imposta federale diretta - PG	34'081.30	30'000.00	4'081.30	
961	Interessi	3401.000	Interessi passivi su conti correnti bancari	736.08	3'000.00	-2'263.92	
		3401.001	Banca Raiffeisen - 50037.10	4'600.00	4'600.00	0.00	
		3401.002	Banca dello Stato - 7048412	6'590.28	6'500.00	90.28	
		3401.003	PostFinance - 4480	7'000.00	7'000.00	0.00	
		3401.004	PostFinance - 4550	5'250.00	5'250.00	0.00	
		3401.005	SUVA - 40002419	3'000.00	3'000.00	0.00	
		3401.006	PostFinance - 5401	7'400.00	7'400.00	0.00	
		3401.007	CP Police - Finarbit SA	9'300.00	9'300.00	0.00	
		3401.008	SUVA - 40002806	9'916.65	10'000.00	-83.35	
		3401.009	SUVA - 40003204	2'600.00	2'600.00	0.00	
		3499.000	Interessi remuneratori su imposte	1'256.20	2'000.00	-743.80	
		4401.000	Interessi di mora su imposte e tasse	29'324.30	23'000.00	6'324.30	
		4401.001	Interessi di mora su contributi di costruzione	16'743.70	16'000.00	743.70	
963	Immobili dei beni patrimoniali	3134.002	Assicurazioni stabili	2'636.85	3'000.00	-363.15	
		3431.000	Manutenzione casa mappale 411	3'085.70	10'000.00	-6'914.30	
		3431.001	Manutenzione casa Savosa Paese	783.45	1'000.00	-216.55	
		3431.002	Manutenzione casa Comunale - parte BP	0.00	2'000.00	-2'000.00	
		3439.000	Perdite debitori tasse per affitti BP	0.00	2'000.00	-2'000.00	
		3439.001	Spese accessorie casa mappale 411	4'003.60	12'000.00	-7'996.40	
		4430.000	Affitto casa Savosa Paese mappale 288	10'078.80	10'000.00	78.80	
		4430.001	Affitto edicola ex piazza giro	10'200.00	10'200.00	0.00	
		4430.002	Affitti casa mappale 411	71'700.00	84'000.00	-12'300.00	
		4430.003	Affitti casa comunale parte BP	21'600.00	20'400.00	1'200.00	
		4439.000	Recupero spese affittuari casa comunale parte BP	2'220.00	2'220.00	0.00	
		4439.001	Recupero spese casa mappale 411	4'047.10	12'000.00	-7'952.90	

Confronto per Dicastero e conto

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	DIFFERENZA	OSSERVAZIONI
990	Voci non ripartite	3300.000	Ammort. pianificati (pian.) di terreni	26'900.00	26'900.00	0.00	Per dettagli vedi tabella dedicata agli amm.
		3300.100	Ammort. pian. di strade e vie di comunicazione	39'700.00	39'700.00	0.00	
		3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	14'300.00	14'300.00	0.00	
		3300.400	Ammort. pian. di immobili dei BA	352'200.00	352'200.00	0.00	
		3300.500	Ammort. pian. di boschi	7'700.00	7'700.00	0.00	
		3300.600	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	90'600.00	74'300.00	16'300.00	
		3320.900	Ammort. pian. su altri investimenti immateriali	54'800.00	62'700.00	-7'900.00	
		3631.005	Partecipazione al risanamento finanziario del Cantone	170'069.00	170'000.00	69.00	
		3660.100	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti al Cantone	193'400.00	173'800.00	19'600.00	
		3660.200	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali	23'032.45	10'700.00	12'332.45	
		3660.500	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese private	2'700.00	2'700.00	0.00	
		4950.000	Accrediti interni per ammortamenti su BA	6'700.00	6'700.00	0.00	

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

D I C A S T E R O	RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO				PREVENTIVO 2023	
	CONSUNTIVO 2023				USCITE	ENTRATE
	USCITE		ENTRATE			
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	0.00	0.00 %	0.00	0.00 %	0.00	0.00
1 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	5'288.95	0.14 %	0.00	0.00 %	0.00	0.00
2 FORMAZIONE	2'089'051.10	55.34 %	0.00	0.00 %	2'000'000.00	0.00
3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	146'554.48	3.88 %	0.00	0.00 %	550'000.00	0.00
4 SANITÀ	0.00	0.00 %	0.00	0.00 %	0.00	0.00
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI	291'058.13	7.71 %	0.00	0.00 %	250'000.00	0.00
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	1'242'728.97	32.92 %	531'377.00	100.00 %	1'125'000.00	900'000.00
<b>TOTALI</b>	<b>3'774'681.63</b>	<b>100.00 %</b>	<b>531'377.00</b>	<b>100.00 %</b>	<b>3'925'000.00</b>	<b>900'000.00</b>
<b>SALDO</b>			<b>3'243'304.63</b>			<b>3'025'000.00</b>
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>3'774'681.63</b>		<b>3'774'681.63</b>		<b>3'925'000.00</b>	<b>3'925'000.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO  
PRIMA RICAPITOLAZIONE  
USCITE %

ENTRATE %

<b>0</b>	<b>AMMINISTRAZIONE GENERALE</b>				
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	
<b>1</b>	<b>ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA</b>				
111	Polizia	5'288.95	0.14	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>5'288.95</b>		<b>0.00</b>	
<b>2</b>	<b>FORMAZIONE</b>				
217	Edifici scolastici	2'089'051.10	55.34	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>2'089'051.10</b>		<b>0.00</b>	
<b>3</b>	<b>CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA</b>				
341	Sport	146'554.48	3.88	0.00	0.00
342	Tempo libero	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>146'554.48</b>		<b>0.00</b>	
<b>4</b>	<b>SANITÀ</b>				
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	
<b>6</b>	<b>TRASPORTI E COMUNICAZIONI</b>				
615	Strade comunali	291'058.13	7.71	0.00	0.00
622	Traffico regionale e d'agglomerato	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>291'058.13</b>		<b>0.00</b>	
<b>7</b>	<b>PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO</b>				
720	Eliminazione delle acque di scarico	1'242'728.97	32.92	531'377.00	100.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

## RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO

PRIMA RICAPITOLAZIONE  
USCITE %

ENTRATE

%

771	Cimitero e sepoltura	0.00	0.00	0.00	0.00
790	Pianificazione del territorio	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>1'242'728.97</b>		<b>531'377.00</b>	

<b>TOTALI</b>		<b>3'774'681.63</b>	<b>100.00 %</b>	<b>531'377.00</b>	<b>100.00 %</b>
<b>SALDO</b>				<b>3'243'304.63</b>	
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>		<b>3'774'681.63</b>		<b>3'774'681.63</b>	

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

## RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2023	PREVENTIVO 2023
<b>5</b>	<b>100.00</b>	<b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>	<b>3'774'681.63</b>	<b>3'925'000.00</b>
<b>50</b>	<b>94.64</b>	<b>Investimenti materiali</b>	<b>3'572'305.30</b>	<b>3'500'000.00</b>
<b>501</b>	<b>7.71</b>	<b>Strade, piazze, vie di comunicazione</b>	<b>291'058.13</b>	<b>100'000.00</b>
5010	7.71	Strade, piazze, vie di comunicazione	291'058.13	100'000.00
<b>503</b>	<b>31.04</b>	<b>Altre opere del genio civile</b>	<b>1'171'829.12</b>	<b>1'000'000.00</b>
5032	31.04	Opere depurazione acque	1'171'829.12	1'000'000.00
<b>504</b>	<b>55.74</b>	<b>Immobili</b>	<b>2'104'129.10</b>	<b>2'000'000.00</b>
5045	55.74	Scuole, sport, cultura e tempo libero, culto	2'104'129.10	2'000'000.00
<b>506</b>	<b>0.14</b>	<b>Beni mobili</b>	<b>5'288.95</b>	<b>400'000.00</b>
5060	0.14	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	5'288.95	150'000.00
5065	0.00	Scuole, sport, cultura e tempo libero	0.00	250'000.00
<b>52</b>	<b>3.48</b>	<b>Investimenti immateriali</b>	<b>131'476.48</b>	<b>330'000.00</b>
<b>529</b>	<b>3.48</b>	<b>Altri investimenti in beni immateriali</b>	<b>131'476.48</b>	<b>330'000.00</b>
5290	3.48	Altri investimenti in beni immateriali	131'476.48	330'000.00
<b>56</b>	<b>1.88</b>	<b>Contributi per investimenti di terzi</b>	<b>70'899.85</b>	<b>95'000.00</b>
<b>562</b>	<b>1.88</b>	<b>Comuni, Consorzi ed altri enti locali</b>	<b>70'899.85</b>	<b>95'000.00</b>
5620	1.88	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	70'899.85	95'000.00

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023****RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

<b>CONTO</b>	<b>%</b>	<b>DESCRIZIONE DEL CONTO</b>	<b>CONSUNTIVO 2023</b>	<b>PREVENTIVO 2023</b>
<b>6</b>	<b>100.00</b>	<b>ENTRATE PER INVESTIMENTI</b>	<b>531'377.00</b>	<b>900'000.00</b>
<b>63</b>	<b>100.00</b>	<b>Contributi per investimenti propri</b>	<b>531'377.00</b>	<b>900'000.00</b>
<b>631</b>	<b>100.00</b>	<b>Cantone</b>	<b>531'377.00</b>	<b>900'000.00</b>
6310	100.00	Cantone	531'377.00	900'000.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5040.002	Manutenzione stabili comunali (centro costo da def.)			0.00		0.00
	<i>Totale ENTRATE</i>				<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Totale USCITE</i>			<i>0.00</i>		<i>0.00</i>
	<i>SALDO</i>				<i>0.00</i>	<i>0.00</i>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
111	Polizia					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5060.003	Ammodernamento videosorveglianza			5'288.95		0.00
	<i>Totale ENTRATE</i>				<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Totale USCITE</i>			<i>5'288.95</i>		<i>0.00</i>
	<i>SALDO</i>				<i>5'288.95</i>	<i>0.00</i>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

2	FORMAZIONE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
217	Edifici scolastici					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5045.001	Ampliamento SI prima tappa	01-04-2019	2'700'000.00	119.15		0.00
5045.003	Ristrutturazione SI seconda tappa	06-12-2021	3'600'000.00	2'088'931.95		2'000'000.00
5065.004	Ristrutturazione SI seconda tappa - mobilio	06-12-2021	200'000.00	0.00		0.00
5290.003	Progetto di massima risan. parte vecchia SI (tappa 2)	29-03-2021	120'000.00	0.00		0.00
	<b>Totale ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale USCITE</b>			<b>2'089'051.10</b>		<b>2'000'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>2'089'051.10</b>	<b>2'000'000.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
341	Sport					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5045.005	Cittadella dello sport Parco Vira	12-06-2023	3'720'000.00	15'078.00		0.00
5290.004	Progettazione riqualifica centro sportivo Parco Vira	19-12-2022	121'000.00	131'476.48		300'000.00
	<b>Totale ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale USCITE</b>			<b>146'554.48</b>		<b>300'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>146'554.48</b>	<b>300'000.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
342	Tempo libero					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5065.000	Ristr. parchi giochi e nuova area fitness Parco Vira	15-06-2020	135'000.00	0.00		0.00
5065.003	Sostituzioni e manutenzioni diverse piscina Valgersa			0.00		250'000.00
	<b>Totale ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale USCITE</b>			<b>0.00</b>		<b>250'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>0.00</b>	<b>250'000.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

4	SANITÀ	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5620.000	Pianificazione progetto CasaCinqueFoglie			0.00		0.00
	<i>Totale ENTRATE</i>				<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Totale USCITE</i>			<i>0.00</i>		<i>0.00</i>
	<i>SALDO</i>				<i>0.00</i>	<i>0.00</i>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
615	Strade comunali					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5010.004	Sistemazione via Vira	06-12-2021	135'000.00	122'531.00		0.00
5010.005	Formazione passaggio pedonale Rovello - via Tesserete	06-12-2021	90'000.00	92'401.70		100'000.00
5010.006	Nuovo arredo,pass.pedonale,fermata bus via S.Gottardo	29-03-2021	275'000.00	76'125.43		0.00
5060.001	Colonnine di ricarica auto elettriche			0.00		0.00
5060.002	Rinnovo veicoli e macchinari squadra esterna			0.00		150'000.00
	<b>Totale ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale USCITE</b>			<b>291'058.13</b>		<b>250'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>291'058.13</b>	<b>250'000.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
622	Traffico regionale e d'agglomerato					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5610.000	Finanziamento PAL2	15-12-2014	3'002'400.00	0.00		0.00
5610.001	Piano viabilità del polo studi Porta Ovest			0.00		0.00
	<b>Totale ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale USCITE</b>			<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
<b>720</b>	<b>Eliminazione delle acque di scarico</b>					
<b>5</b>	<b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>					
5032.002	Rifacimento e potenziam.sottostrutture via S Gottardo	03-06-2019	1'310'000.00	1'046'407.82		600'000.00
5032.003	Risanamento riale Valgersa	22-10-2018	1'500'000.00	19'386.00		400'000.00
5032.004	Rifacimento e potenziamento canalizzazioni mapp. 508	15-06-2020	100'000.00	230.00		0.00
5032.005	Riparazioni, manutenzione straordinaria canalizzazioni	12-06-2023	575'000.00	0.00		0.00
5032.006	Sistemazione via Vira - canalizzazioni	06-12-2021	65'000.00	62'229.05		0.00
5032.007	Posa canalizzazioni mapp. 340			43'576.25		0.00
5290.000	PGS del Comune di Savosa	14-12-2015	540'000.00	0.00		0.00
5290.005	Progettazione sdoppiamento canal. parte confine Vezia			0.00		30'000.00
5290.006	Progettazione potenz.can.via Cantonale (parte bassa)			0.00		0.00
5290.007	Progettaz.sdoppiam.can.vie Selva Grande e Piè di Ronco			0.00		0.00
5620.001	CDALED - diversi			944.80		0.00
5620.002	CDALED - ammodernamento trattamento fanghi	15-11-2010	227'096.10	612.90		0.00
5620.003	CDALED - 59 - canalizzazione Tesserete-Lugaggia			0.00		0.00
5620.005	CDALED - 38 - condotte Bedano-Gravesano-Lamone-Cadem.			-35'411.90		0.00
5620.006	CDALED - 67 - sostituzione condotta Viale Castagnola			0.00		0.00
5620.007	CDALED - 68 - sost.condotta tra Paradiso e Lugano			0.00		0.00
5620.008	CDALED - 71 - risan.collettore Via Adamini Lugano			2'473.20		0.00
5620.009	CDALED - 73 - rifacim.scaricatore di piena Arizona			3'665.10		0.00
5620.010	CDALED - 70 - potenz.collet.Cadempino-Vezia-Bioggio			0.00		0.00
5620.011	CDALED - D0318 - ammod.staz.sollevamento S1, 2, 3 e 9			0.00		0.00
5620.012	CDALED - D0418 - B10 collettore via Tesserete Lugano			0.00		0.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
720	Eliminazione delle acque di scarico					
5	<b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>					
5620.013	CDALÉD - D0518 - nuovo bacino centro Città Lugano			672.85		0.00
5620.015	CDALÉD - M88 - ammodernamento impianti trattamento			63'150.00		95'000.00
5620.016	CDALÉD - D0820 - rottura canalizzaz. Muzzano-Piodella			0.00		0.00
5620.017	CDALÉD - D09 - rete funzionale			297.75		0.00
5620.018	CDALÉD - M77 - sostituzione collettore tra S04 e S00			0.00		0.00
5620.019	CDALÉD - M83 - credito supplet. staz. Pza Indipendenza			1'585.25		0.00
5620.020	CDALÉD - M80 - cred.suppl. M60 - ammodern..tratt.acque			0.00		0.00
5620.021	CDALÉD - M75 - risan.tubazion.cunicolo Lugano-Vedeggio			12'750.00		0.00
5620.022	CDALÉD - M87 - ammod.staz.sollevamento S1, 2, 3 e 9			3'187.50		0.00
5620.023	CDALÉD - D1221 - via D'Inguéll Sonvico			1'601.10		0.00
5620.024	CDALÉD - M81 - sostituz.collettore Lugano-Cadro			1'601.30		0.00
5620.025	CDALÉD - M89 - sostituz.collettori via Cortivo Lugano			6'375.00		0.00
5620.026	CDALÉD - M79 - Sostituzione collettore (Lotto 7)			7'395.00		0.00
6	<b>ENTRATE PER INVESTIMENTI</b>					
6310.000	Sussidio cantonale PGS				31'377.00	0.00
6310.008	Rifacimento e potenziam.sottostrutture via S Gottardo				500'000.00	900'000.00
	<b>Totale ENTRATE</b>				<b>531'377.00</b>	<b>900'000.00</b>
	<b>Totale USCITE</b>			<b>1'242'728.97</b>		<b>1'125'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>711'351.97</b>	<b>225'000.00</b>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
771	Cimitero e sepoltura					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5030.001	Spurgo cimitero e progetto realizzazione nuovi loculi			0.00		0.00
	<i>Totale ENTRATE</i>				<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Totale USCITE</i>			<i>0.00</i>		<i>0.00</i>
	<i>SALDO</i>				<i>0.00</i>	<i>0.00</i>

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
790	Pianificazione del territorio					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5290.001	Varianti di Piano Regolatore aggiornamenti Cantionali			0.00		0.00
5290.002	Pianificazione sviluppo comparto zona Valgersa			0.00		0.00
	<b>Totale ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale USCITE</b>			<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

No. MM	Nome conto	Votato	Importo votato	CeCo	Cto	Pagamenti 2023	Sussidi e/o contributi	Saldo al 31.12	Disponibilità residua	Osservazioni
17/2021	Sistemazione via Vira	06.dic.21	135'000.00	615	5010.004	122'531.00	0.00	133'715.97	1'284.03	liquidato
17/15	PGS del Comune di Savosa	14.dic.15	540'000.00	720	5290.000	0.00	31'377.00	453949.15	86'050.85	liquidato
16/2021	Formazione passaggio pedonale Rovello - via Tesserete	06.dic.21	90'000.00	615	5010.005	92'401.70	0.00	92'401.70	-2'401.70	liquidato
03/2021	Nuovo arredo,pass.pedonale,fermata bus via S.Gottardo	29.mar.21	275'000.00	615	5010.006	76'125.43	0.00	76'125.43	198'874.57	
05/19	Rifacimento e potenziam.sottostrutture via S Gottardo	03.giu.19	1'310'000.00	720	5032.002	1'046'407.82	500'000.00	1'437'974.87	-127'974.87	
09/18	Risanamento riale Valgersa	22.ott.18	1'500'000.00	720	5032.003	19'386.00	0.00	341'298.82	1'158'701.18	
05/20	Rifacimento e potenziamento canalizzazioni mapp. 508	15.giu.20	100'000.00	720	5032.004	230.00	0.00	75'270.35	24'729.65	
17/2021	Sistemazione via Vira - canalizzazioni	06.dic.21	65'000.00	720	5032.006	62'229.05	0.00	62'229.05	2'770.95	liquidato
In delega	Posa canalizzazioni mapp. 340	-	-	720	5032.007	43'576.25	0.00	43'576.25	0.00	liquidato
03/19	Ampliamento SI prima tappa	01.apr.19	2'700'000.00	217	5045.001	119.15	0.00	2'890'025.63	-190'025.63	liquidato
20/21	Ristrutturazione SI seconda tappa	06.dic.21	3'600'000.00	217	5045.003	2'088'931.95	0.00	2'721'254.95	878'745.05	
04/23	Cittadella dello sport Parco Vira	12.giu.23	3'720'000.00	341	5045.005	15'078.00	0.00	15'078.00	3'704'922.00	
In delega	Ammodernamento videosorveglianza	-	-	111	5060.003	5'288.95	0.00	44'157.90	0.00	liquidato
03/22	Progettazione riqualifica centro sportivo Parco Vira	19.dic.22	121'000.00	341	5290.004	131'476.48	0.00	131'476.48	-10'476.48	liquidato
In delega	CDALED - diversi	-	-	720	5620.001	944.80	0.00	3'888.85	0.00	
17/10	CDALED - ammodernamento trattamento fanghi	15.nov.10	227'096.10	720	5620.002	612.90	0.00	227'355.50	-259.40	
38/17 CDALED	CDALED - 38 - condotte Bedano-Gravesano-Lamone-Cadem.	-	-	720	5620.005	-35'411.90	0.00	120'363.10	0.00	
71/18 CDALED	CDALED - 71 - risan.collettore Via Adamini Lugano	-	-	720	5620.008	2'473.20	0.00	17'509.65	0.00	
73/18 CDALED	CDALED - 73 - rifacim.scaricatore di piena Arizona	-	-	720	5620.009	3'665.10	0.00	5'619.90	0.00	
D05/18 CDALED	CDALED - D0518 - nuovo bacino centro Città Lugano	-	-	720	5620.013	672.85	0.00	2'948.95	0.00	
M88/2020 - CDALED	CDALED - ammodernamento impianti trattamento	-	-	720	5620.015	63'150.00	0.00	126'300.00	0.00	
D09/2020 - CDALED	CDALED - D09 - rete funzionale	-	-	720	5620.017	297.75	0.00	683.05	0.00	
M83/2019 - CDALED	CDALED - M83 - credito supplet. staz. Pza Indipendenza	-	-	720	5620.019	1'585.25	0.00	4'160.00	0.00	
M75/18 - CDALED	CDALED - M75 - risan.tubazion.cunicolo Lugano-Vedeggio	-	-	720	5620.021	12'750.00	0.00	25'500.00	0.00	
M87/20 - CDALED	CDALED - M87 - ammod.staz.sollevamento S1, 2, 3 e 9	-	-	720	5620.022	3'187.50	0.00	6'375.00	0.00	
D012/21 CDALED	CDALED - D1221 - via D'Inguell Sonvico	-	-	720	5620.023	1'601.10	0.00	2'265.10	0.00	
M81/20 - CDALED	CDALED - M81 - sostituz.collettore Lugano-Cadro	-	-	720	5620.024	1'601.30	0.00	2'821.05	0.00	
M89/21 - CDALED	CDALED - M89 - sostituz.collettori via Cortivo Lugano	-	-	720	5620.025	6'375.00	0.00	12'750.00	0.00	
M79/22 - CDALED	CDALED - M79 - Sostituzione collettore (Lotto 7)	-	-	720	5620.026	7'395.00	0.00	14'790.00	0.00	
<b>Totale uscite</b>						<b>3'774'682</b>				
<b>Totale entrate per sussidi e/o contributi</b>							<b>531'377</b>			



**Tabella cespiti Beni Amministrativi  
da allegare al consuntivo a fine anno  
Anno : 2023**

COMUNE DI SAVOSA

v3.1

Conto bilancio	Testo Conto Bilancio	Valore di acquisizione netto (1)	Amm. cum. fino al 1.1 (2)	Valore di bilancio al 1.1	Amm. pianif. NON pianificati	Uscite per investimenti	Entrate per inv. o trasferimenti ai BP	Valore di bilancio al 31.12 (3)
1400.000	Terreni	1'418'625.00	127'425.00	1'291'200.00	26'900.00			1'264'300.00
1401.000	Strade, piazze e vie di comunicazione	365'182.49	196'597.52	168'584.97	8'500.00	291'058.13		451'143.10
1401.099	Strade, piazze e vie di comunicaz. fino al 31.12.2020	694'133.62	131'833.62	562'300.00	31'200.00			531'100.00
1403.000	Posteggi	96'675.65	81'375.65	15'300.00	1'300.00			14'000.00
1403.001	Cimitero e loculi	113'051.00	82'881.00	30'170.00	6'300.00			23'870.00
1403.200	Canalizzazioni comunali	1'288'520.22	291'215.80	997'304.42		1'171'829.12	500'000.00	1'669'133.54
1403.300	Interrati e piazze di compostaggio	731'621.50	657'021.50	74'600.00	6'700.00			67'900.00
1404.000	Casa comunale	1'287'688.80	390'288.80	897'400.00	76'100.00			821'300.00
1404.001	Magazzino e servizi ex piazza giro	50'000.00	14'000.00	36'000.00	4'500.00			31'500.00
1404.099	Immobili dei BA - edifici amministr. fino al 31.12.20	250'000.00	70'000.00	180'000.00	22'500.00			157'500.00
1404.100	Serbatoio	110'800.00	39'600.00	71'200.00	8'900.00			62'300.00
1404.500	Scuola dell'infanzia	3'653'688.73	259'778.45	3'393'910.28	102'300.00	2'089'051.10		5'380'661.38
1404.501	Scuola elementare	3'261'925.06	1'716'325.06	1'545'600.00	78'700.00			1'466'900.00
1404.502	Centro Sportivo Valgersa	483'260.15	160'510.15	322'750.00	14'600.00			308'150.00
1404.503	Centro svago Vira	49'198.05	1'500.00	47'698.05	1'500.00	15'078.00		61'276.05
1404.504	Baracca Centro svago Vira	48'200.00	24'850.00	23'350.00	7'800.00			15'550.00
1404.599	Immobili dei BA - Vira e Valgersa fino al 31.12.2020	785'780.24	151'380.24	634'400.00	35'300.00			599'100.00
1405.000	Boschi	110'171.55	43'571.55	66'600.00	3'700.00			62'900.00
1405.099	Boschi fino al 31.12.2020	26'485.01	14'485.01	12'000.00	4'000.00			8'000.00
1406.001	Veicoli	112'796.75	68'196.75	44'600.00	12'700.00			31'900.00
1406.003	Posa impianto fotovoltaico SE	62'510.15	34'610.15	27'900.00	9'300.00			18'600.00
1406.006	Realizzazione impianto videosorveglianza	38'868.95	0.00	38'868.95		5'288.95		44'157.90
1406.500	Ristr. parco giochi e nuova area fitness Parco Vira	81'500.45	16'300.00	65'200.45	16'300.00			48'900.45
1406.501	Ristrut.e migliorie Centro Valgersa (scivolo piscina)	80'280.00	37'030.00	43'250.00	14'500.00			28'750.00
1406.503	Messa a norma scarichi piscina Valgersa	109'015.95	21'800.00	87'215.95	21'800.00			65'415.95
1406.599	Beni mobili dei BA - parco Vira fino al 31.12.2020	230'200.00	102'200.00	128'000.00	16'000.00			112'000.00
1429.000	Piano Regolatore	99'342.95	54'619.95	44'723.00	7'900.00			36'823.00
1429.001	Piano generale delle canalizzazioni PGS	603'997.10	435'973.15	168'023.95	33'600.00		31'377.00	103'046.95
1429.002	Pianificazione sviluppo comparto zona Valgersa	13'995.30	4'449.10	9'546.20	1'600.00			7'946.20
1429.004	Progettazione risanamento SI (tappa 2)	117'448.15	11'700.00	105'748.15	11'700.00			94'048.15
1429.005	Progettazione riqualifica centro sportivo Parco Vira	0.00	0.00	0.00		131'476.48		131'476.48
1461.000	Partecipazione marciapiede via Cantonale	89'600.00	32'000.00	57'600.00	7'200.00			50'400.00
1461.001	Contributi per PTL/PVP/PAL	1'569'066.90	693'546.90	875'520.00	154'200.00			721'320.00



**Tabella cespiti Beni Amministrativi  
da allegare al consuntivo a fine anno  
Anno : 2023**

COMUNE DI SAVOSA

v3.1

Conto bilancio	Testo Conto Bilancio	Valore di acquisizione netto (1)	Amm. cum. fino al 1.1 (2)	Valore di bilancio al 1.1	Amm. pianif. <b>NON pianificati</b>	Uscite per investimenti	Entrate per inv. o trasferimenti ai BP	Valore di bilancio al 31.12 (3)
1461.099	Contributi al Cantone fino al 31.12.2020	363'178.46	107'178.46	256'000.00	32'000.00			224'000.00
1462.001	Casa anziani intercomunale	50'000.00	41'700.00	8'300.00	8'300.00			0.00
1462.002	Opere canalizzazioni CDALED	569'574.05	470'749.10	98'824.95	14'732.45	70'899.85		154'992.35
1465.000	Contributi risanamento poligono Origlio/Cureglia	20'869.90	12'719.90	8'150.00	2'700.00			5'450.00
<b>TOTALE BENI AMMINISTRATIVI</b>		<b>19'037'252.13</b>	<b>6'599'412.81</b>	<b>12'437'839.32</b>	<b>805'332.45</b>	<b>3'774'681.63</b>	<b>531'377.00</b>	<b>14'875'811.50</b>

*Totale ammortamenti pianificati + NON pianificati*

**805'332.45**

(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



**Tabella cespiti Beni Patrimoniali**  
**Anno : 2023**

COMUNE DI SAVOSA

v2.1

Numero Conto	Cespite	Opera	Valore al 1.1	Aumenti / diminuzioni (1)	Correzioni di valore (2)	Valore al 31.12
1080.000	96	Terreno mappale 101	398'500.00		0.00	398'500.00
1084.000	221	Stabile mappale 411	1'027'500.00	25'309.50	0.00	1'052'809.50
1084.001	222	Casa comunale parte di reddito	1'695'500.00		0.00	1'695'500.00
1084.002	223	Casa mappale 28831.12.22	132'000.00		0.00	132'000.00
1084.003	224	Edicola ex piazza giro	61'500.00		0.00	61'500.00
<b>TOTALE</b>			<b>3'315'000.00</b>	<b>25'309.50</b>	<b>0.00</b>	<b>3'340'309.50</b>

(1) Si può trattare di acquisizioni , alienazioni, assegnazione ai BA  
(2) Rivalutazioni (+) periodiche oppure deprezzamento durevole (-) (svalutazioni)

V2.0

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

<b>N°</b>	<b>Tipo indicatore</b>	<b>Scala di valutazione</b>	<b>Anno : 2023</b>	
<b>1</b>	<b>Tasso indebitamento netto</b> Debito pubblico netto_1 / Ricavi fiscali	<i>Buono</i> < 100% <i>Accettabile</i> 100% - 150% <i>Debole</i> > 150%	<b>53.1%</b>	<b>Buono</b>
<b>2</b>	<b>Grado autofinanziamento</b> Autofinanziamento / Investimenti netti	<i>Debole</i> < 80% <i>Normale</i> 80% - 100% <i>Buono</i> > 100%	<b>49.4%</b>	<b>Debole</b>
<b>3</b>	<b>Quota delle spese per interessi</b> Interessi netti / Ricavi correnti	<i>Non più sopportabile</i> > 10% <i>Sufficiente dal</i> 4% - 9% <i>Buono</i> 0% - 4%	<b>0.1%</b>	<b>Buono</b>
<b>4</b>	<b>Debito pubblico netto I</b> Debito pubblico I / Popolazione residente permanente	<i>Basso</i> < 1000 <i>Medio</i> da 1'000 a 3'000 <i>Elevato</i> da 3'000 a 5'000 <i>Eccessivo</i> > 5'000	<b>2'089</b>	<b>Medio</b>
<b>5</b>	<b>Quota degli investimenti</b> Investimenti lordi / Uscite totali consolidate	<i>Molto alta</i> > 30% <i>Elevata</i> 20% - 30% <i>Media</i> 10% - 20% <i>Ridotta</i> < 10%	<b>29.0%</b>	<b>Elevata</b>
<b>6</b>	<b>Quota di capitale proprio</b> Capitale proprio / totale dei passivi	<i>Eccessiva</i> > 40% <i>Buona</i> 20% - 40% <i>Media</i> 10% - 20% <i>Debole</i> < 10%	<b>45.5%</b>	<b>Eccessiva</b>
<b>7</b>	<b>Quota di indebitamento lordo</b> Debito lordo / Ricavi correnti	<i>Ottimo</i> < 50% <i>Buono</i> 50% - 100% <i>Medio</i> 100% - 150% <i>Debole</i> 150% - 200% <i>Critico</i> > 200%	<b>100.1%</b>	<b>Medio</b>
<b>8</b>	<b>Quota degli oneri finanziari</b> Oneri finanziari / Ricavi correnti	<i>Alto</i> > 15% <i>Sopportabile</i> 5% - 15% <i>Debole</i> < 5%	<b>7.4%</b>	<b>Sopportabile</b>
<b>9</b>	<b>Capacità di autofinanziamento</b> autofinanziamento / Ricavi correnti	<i>Debole</i> < 10% <i>Media</i> 10% - 20% <i>Buona</i> > 20%	<b>14.5%</b>	<b>Media</b>
	<b>Moltiplicatore politico</b>		<b>75.0%</b>	

RGFCC, art. 22 cpv. 1 lett. j
-------------------------------

## Tabella delle partecipazioni

Società anonima

Ragione sociale	Trasporti pubblici Luganesi SA (TPL)
Tipo di società	Società anonima
Scopo della società	Trasporto pubblico
Capitale azionario (tot. / partec. del Comune)	fr. 4'500'000 / fr. 80'000 (1.77%)
Ultimo risultato d'esercizio 2022	Avanzo di fr. 334'403.01
Ultimo contributo comunale indennità 2022	fr. 138'875
Capitale proprio al 31.12.2022	fr. 10.058 mio
Valore contabile al 31.12.2022	fr. 0

RGFCC, art. 22 cpv. 1 lett. j
-------------------------------

## Tabella delle partecipazioni

### Consorzi

Denominazione	Consorzio Depurazione Acque Lugano e Dintorni
Genere	Consorzio
Numero di comuni	29
Scopo	Gestione impianto depurazione acque (IDA)
Chiave di riparto spese correnti	1.26%
Ultimo contributo comunale consuntivo 2022	fr. 124'649.74
Debiti nei conti del Consorzio (SI/NO)	SI
Diritti di voto in Consiglio consortile	1/56
Eventuali osservazioni	-

Denominazione	Consorzio Valle del Cassarate e golfo di Lugano
Genere	Consorzio
Numero di comuni	9
Scopo	Prevenzione alluvioni, frane e incendi
Chiave di riparto spese correnti	0.71%
Ultimo contributo comunale consuntivo 2021	fr. 7'720.18
Debiti nei conti del Consorzio (SI/NO)	-
Diritti di voto in Consiglio consortile	1/37
Eventuali osservazioni	-

Denominazione	Consorzio manutenzione arginature Basso Vedeggio
Genere	Consorzio
Numero di comuni	22
Scopo	Manutenzione delle opere di arginatura
Chiave di riparto spese correnti	1.46%
Ultimo contributo comunale consuntivo 2021	fr. 13'345.70
Debiti nei conti del Consorzio (SI/NO)	-
Diritti di voto in Consiglio consortile	1/49
Eventuali osservazioni	-

Denominazione	Consorzio Protezione Civile regione Lugano-Città
Genere	Consorzio
Numero di comuni	15
Scopo	Preparaz. e organizzaz. servizi di protezione civile
Chiave di riparto spese correnti	2.368% - variabile in base alla popolazione
Ultimo contributo comunale consuntivo 2021	fr. 66'182.35
Debiti nei conti del Consorzio (SI/NO)	-
Diritti di voto in Consiglio consortile	1/36
Eventuali osservazioni	-

Denominazione	Consorzio sistemaz.Vedeggio da Camignolo alla foce
Genere	Consorzio
Numero di comuni	25
Scopo	Realizzaz. manufatti per la sistemazione del fiume
Chiave di riparto spese correnti	0.462%
Ultimo contributo comunale preventivo 2023	fr. 11'215.10
Debiti nei conti del Consorzio (SI/NO)	-
Diritti di voto in Consiglio consortile	1/65
Eventuali osservazioni	-

Denominazione	Consorzio casa per anziani 5 foglie
Genere	Consorzio
Numero di comuni	5
Scopo	Costruzione e gestione casa anziani
Chiave di riparto spese correnti	23.00%
Ultimo contributo comunale	-
Debiti nei conti del Consorzio (SI/NO)	-
Diritti di voto in Consiglio consortile	Un voto ogni 300 abitanti
Eventuali osservazioni	-

RGFCC, art. 22 cpv. 1 lett. j
-------------------------------

## Tabella delle partecipazioni

Associazioni - Assemblee - Fondazioni

Denominazione	Ente Regionale per lo Sviluppo del Luganese - ERSL
Genere	Ai sensi degli art. 60 e ss. del Codice Civile Svizzero
Scopo	Costruire una nuova cultura di competitività territoriale
Ultimo contributo comunale 2023	fr. 3.50 pro capite
Eventuali osservazioni	-

Denominazione	Autorità Regionale di protezione - ARP5
Genere	Ai sensi degli art. 440 e ss. del Codice Civile Svizzero
Scopo	Gestione di tutele e curatele
Ultimo contributo comunale 2022	fr. 31'034.90
Eventuali osservazioni	-

Denominazione	Croce Verde
Genere	Ai sensi degli art. 60 e ss. del Codice Civile Svizzero
Scopo	Interventi di soccorso pre-ospedaliero
Ultimo contributo comunale conguaglio 2022	fr. 37'063.90
Eventuali osservazioni	-

Denominazione	Ente Turistico del Luganese
Genere	Corporazione di diritto pubblico ai sensi degli art. 3 e ss. della LTur
Scopo	Animazione, assistenza e informazione al turista
Ultimo contributo comunale conguaglio 2023	fr. 3'330.25
Eventuali osservazioni	In base al numero di pernottamenti sul territorio comunale

Denominazione	Corpo Civici Pompieri Lugano
Genere	Convenzione secondo art. 193a della LOC
Scopo	Soccorso in caso di incendi, allagamenti, incidenti, ecc.
Ultimo contributo comunale conguaglio 2022	fr. 52'446.40
Eventuali osservazioni	In base al disavanzo d'esercizio - % a nostro carico 1.7647

Denominazione	Fondazione Walter & Ann Boesch
Genere	Fondazione
Scopo	Aiuto ai cittadini anziani ed invalidi di Savosa e gestione appartamenti
Ultimo contributo comunale 2023	fr. 17'500
Eventuali osservazioni	-

Denominazione	Fondazione S. Maurizio in Rovello
Genere	Fondazione
Scopo	Detenere e conservare la proprietà del complesso di San Maurizio
Ultimo contributo comunale 2023	fr. 4'000
Eventuali osservazioni	-

Denominazione	Servizio cure a domicilio del Luganese
Genere	Associazione
Scopo	Consentire la permanenza a domicilio di persone malate, infortunate, ecc.
Ultimo contributo - tassa sociale	fr. 100
Eventuali osservazioni	-

Denominazione	Fondazione Asilo infantile Rezzonico
Genere	Fondazione
Scopo	Gestire un asilo infantile per bambini domiciliati a Porza e Savosa
Ultimo contributo - tassa sociale	-
Eventuali osservazioni	

Denominazione	Parrocchia dell'Annunciata
Genere	Consiglio Parrocchiale Savosa
Scopo	-
Ultimo contributo - annuale 2023	fr. 25'000
Eventuali osservazioni	Il contributo comprende l'insegnamento religioso alle scuole elementari



*Centro sportivo intercomunale*

**CONSUNTIVO 2023**

## RIASSUNTO

anno 2023

CC	capitolo	Costi	Ricavi	Risultato
		fr.	fr.	fr.
2	Gestione piscina	541'621.42	256'078.60	<b>285'542.82</b>
4	Gestione stadio	160'587.66		<b>160'587.66</b>
<b>T o t a l e</b>		702'209.08	256'078.60	<b>446'130.48</b>

## RIPARTIZIONE DEI COSTI

Comuni	No. Abit.	ripartizione		
		al 50%	abitanti	Totale
		fr.	fr.	fr.
MASSAGNO	6575	28'665.92	291'089.85	<b>319'755.77</b>
SAVOSA	2207	28'665.92	97'708.79	<b>126'374.71</b>
<b>T o t a l i</b>	8782	57'331.84	388'798.64	<b>446'130.48</b>

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2023**

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE				PREVENTIVO 2023	
	SPESE	CONSUNTIVO 2023	RICAVI		SPESE	RICAVI
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	702'209.08	100.00 %	256'078.60	100.00 %	730'900.00	221'100.00
<b>TOTALI</b>	<b>702'209.08</b>	<b>100.00 %</b>	<b>256'078.60</b>	<b>100.00 %</b>	<b>730'900.00</b>	<b>221'100.00</b>
<b>DISAVANZO D'ESERCIZIO</b>						<b>509'800.00</b>
<b>DISAVANZO D'ESERCIZIO</b>			<b>446'130.48</b>			
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>702'209.08</b>		<b>702'209.08</b>		<b>730'900.00</b>	<b>730'900.00</b>

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2023**

**RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE  
PRIMA RICAPITOLAZIONE  
S P E S E %**

				<b>R I C A V I</b>	<b>%</b>
<b>0</b>	<b>AMMINISTRAZIONE GENERALE</b>				
002	PISCINA E RISTORANTE	541'621.42	77.13	256'078.60	100.00
004	STADIO	160'587.66	22.87	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>702'209.08</b>		<b>256'078.60</b>	
	<i>Maggior spese</i>			<b>446'130.48</b>	
<b>T O T A L I</b>		<b>702'209.08</b>	<b>100.00 %</b>	<b>256'078.60</b>	<b>100.00 %</b>
<b>DISAVANZO D'ESERCIZIO</b>				<b>446'130.48</b>	
<b>T O T A L I A P A R E G G I O</b>		<b>702'209.08</b>		<b>702'209.08</b>	

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2023**

**Gestione Corrente****RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO**

	<b>CONSUNTIVO 2023</b>	<b>PREVENTIVO 2023</b>	<b>CONSUNTIVO 2022</b>
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>702'209.08</b>	<b>730'900.00</b>	<b>804'945.94</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	334'183.70	369'500.00	396'611.28
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	368'025.38	361'400.00	408'334.66
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>256'078.60</b>	<b>221'100.00</b>	<b>242'355.90</b>
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	19'124.80	15'100.00	9'819.55
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	236'953.80	206'000.00	232'536.35

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2023**

<b>RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO</b>					
<b>CONTO</b>	<b>%</b>	<b>DESCRIZIONE DEL CONTO</b>	<b>CONSUNTIVO 2023</b>	<b>PREVENTIVO 2023</b>	<b>CONSUNTIVO 2022</b>
<b>3</b>	<b>100.00</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>702'209.08</b>	<b>730'900.00</b>	<b>804'945.94</b>
<b>30</b>	<b>47.59</b>	<b>SPESE PER IL PERSONALE</b>	<b>334'183.70</b>	<b>369'500.00</b>	<b>396'611.28</b>
301	40.36	STIPENDI, ED INDENNITÀ AL PERSONALE AMMINISTRATIVO	283'429.85	312'300.00	337'847.10
303	3.43	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, E AD	24'050.85	27'600.00	28'853.20
304	1.78	CONTRIBUTI A CASSE PENSIONI E DI PREVIDENZA	12'513.20	18'200.00	17'000.05
305	1.15	PREMI ASSICURAZIONE INFORTUNI E MALATTIE	8'095.65	7'400.00	7'777.40
309	0.87	ALTRE, SPESE PER IL PERSONALE	6'094.15	4'000.00	5'133.53
<b>31</b>	<b>52.41</b>	<b>SPESE PER BENI E SERVIZI</b>	<b>368'025.38</b>	<b>361'400.00</b>	<b>408'334.66</b>
310	0.89	MATERIALE D'UFFICIO, SCOLASTICO E STAMPATI	6'250.30	8'500.00	4'741.65
311	0.36	ACQUISTO MOBILI, MACCHINE, VEICOLI ED ATTREZZATURE	2'537.00	4'000.00	1'920.30
312	10.60	ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI	74'464.45	86'000.00	78'612.25
313	4.14	MATERIALE DI CONSUMO	29'088.60	21'000.00	29'010.05
314	21.73	MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE (PRESTAZIONI TERZI)	152'568.15	154'000.00	219'998.03
315	0.03	MANUTENZIONI MOBILI,MACCHINE, VEICOLI,E ATTREZZATURE	242.10	5'000.00	3'024.55
316	1.22	LOCAZIONI, AFFITTI, NOLEGGI O TASSE D'UTILIZZAZIONE	8'596.55	9'000.00	7'640.50
318	6.03	SERVIZI ED ONORARI	42'339.55	52'900.00	43'455.67
319	7.40	ALTRE SPESE PER BENI E SERVIZI	51'938.68	21'000.00	19'931.66

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2023**

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2023	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
<b>4</b>	<b>100.00</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>256'078.60</b>	<b>221'100.00</b>	<b>242'355.90</b>
<b>42</b>	<b>7.47</b>	<b>REDDITI DELLA SOSTANZA</b>	<b>19'124.80</b>	<b>15'100.00</b>	<b>9'819.55</b>
420	0.00	INTERESSI DA BANCHE	0.00	100.00	0.00
427	7.47	REDDITI IMMOBILIARI DEI BENI AMMINISTRATIVI	19'124.80	15'000.00	9'819.55
<b>43</b>	<b>92.53</b>	<b>RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE</b>	<b>236'953.80</b>	<b>206'000.00</b>	<b>232'536.35</b>
434	73.43	ALTRE TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI	188'026.00	180'000.00	183'894.50
435	11.85	VENDITE	30'335.50	16'000.00	29'537.50
436	7.26	RIMBORSI	18'592.30	10'000.00	19'104.35

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2023**

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
<b>002</b>	<b>PISCINA E RISTORANTE</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>				
301.001	Stipendi	236'273.20		256'000.00	268'190.80
301.002	Prestazioni straordinarie e indennità	1'780.00		2'500.00	2'936.00
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	20'119.50		22'800.00	23'214.15
304.001	Contributi previdenza sociale	8'480.00		13'300.00	12'464.30
305.001	Assicurazione infortuni e malattia	6'770.50		6'100.00	6'246.80
309.001	Formazione personale e sicurezza sul lavoro	6'094.15		4'000.00	5'133.53
310.001	Stampati e spese generali	6'250.30		8'500.00	4'741.65
311.001	Materiale di rivendita	1'129.10		1'000.00	1'731.80
311.002	Acquisto mobili, attrezzature e varie	1'407.90		3'000.00	188.50
312.001	Riscaldamento e gas	15'792.45		20'000.00	10'909.20
312.002	Energia elettrica	22'556.35		30'000.00	23'177.85
312.003	Acqua	15'695.60		11'000.00	19'299.10
313.001	Prodotti chimici e materiale pulizia	29'088.60		21'000.00	29'010.05
314.001	Manutenzione stabili	7'816.75		15'000.00	28'576.80
314.003	Manutenzione impianti	89'908.92		100'000.00	120'137.33
314.005	Manutenzione generale	3'329.52		6'000.00	6'406.38
316.001	Tasse d'uso diverse	8'596.55		9'000.00	7'640.50
318.001	Spese e commissioni bancarie piscina	120.20		100.00	68.30
318.002	Uscite per corsi e attività	2'350.00		3'000.00	2'274.60
318.003	Ricevimenti, promozioni, pubblicità	10'535.75		20'000.00	11'216.47
318.004	Prestazioni dei comuni	16'000.00		16'000.00	16'000.00
318.005	Assicurazioni diverse	13'333.60		13'800.00	13'896.30
319.001	Spese varie	9'229.78		10'000.00	8'042.13
319.002	Costo IVA 3.5% Piscina	8'962.70		7'000.00	8'482.43
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
420.001	Interessi attivi piscina		0.00	100.00	0.00
427.001	Locazioni a terzi		19'124.80	15'000.00	9'819.55

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2023**

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
002	PISCINA E RISTORANTE				
4	RICAVI CORRENTI				
434.001	Tasse d'ingresso		151'862.00	150'000.00	152'456.50
434.002	Rimborso da Comuni per tasse d'ingresso		36'164.00	30'000.00	31'438.00
435.001	Ricavi e vendite varie		16'841.50	8'000.00	16'917.50
435.002	Entrate per corsi e attività		13'494.00	8'000.00	12'620.00
436.001	Rimborsi diversi		18'592.30	10'000.00	19'104.35
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>256'078.60</b>	<b>221'100.00</b>	<b>242'355.90</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>541'621.42</b>		<b>599'100.00</b>	<b>629'984.97</b>
	<b>SALDO</b>		<b>285'542.82</b>	<b>378'000.00</b>	<b>387'629.07</b>

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2023**

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
004	STADIO				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi	45'376.65		53'800.00	66'720.30
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	3'931.35		4'800.00	5'639.05
304.001	Contributi previdenza sociale	4'033.20		4'900.00	4'535.75
305.001	Assicurazione infortuni e malattia	1'325.15		1'300.00	1'530.60
312.002	Energia elettrica	15'197.35		16'000.00	10'530.45
312.003	Acqua	5'222.70		9'000.00	14'695.65
314.002	Manutenzione tappeto erboso	38'570.85		20'000.00	34'610.35
314.004	Manutenzione giardini	12'942.11		13'000.00	30'267.17
315.001	Manutenzione attrezzi e macchine	242.10		5'000.00	3'024.55
319.001	Spese varie	33'746.20		4'000.00	3'407.10
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>160'587.66</b>		<b>131'800.00</b>	<b>174'960.97</b>
	<b>SALDO</b>		<b>160'587.66</b>	<b>131'800.00</b>	<b>174'960.97</b>



**CONSUNTIVO 2023**



## Polizia Ceresio Nord - ripartizione consuntivo 2023

Dati base	Comune												Globale
	Canobbio		Massagno		Origlio		Porza		Savosa		Vezia		
Popolazione residente permanente annuario 2022	2302	14.65%	6272	39.91%	1497	9.53%	1547	9.84%	2219	14.12%	1879	11.96%	15'716
Suddivisione in parti uguale 50% costi B	1	16.67%	1	16.67%	1	16.67%	1	16.67%	1	16.67%	1	16.67%	6
Suddivisione secondo i posti di lavoro (addetti)	966	15.28%	2'091	33.08%	243	3.84%	919	14.54%	993	15.71%	1'109	17.54%	6'321

<b>Persone necessarie secondo progetto</b>	<b>21.00</b>
<b>Costi netti totali 2023</b>	<b>2'465'075.78</b>
Costo/agente	117'385

<b>Totale costi netti operativi tipo "A" dedotti i ricavi</b>	<b>1'979'083.44</b>
<b>Totale costi netti amministrativi tipo "B"</b>	<b>485'992.34</b>

Base di riparto costi completa	Percentuale totale	Comune												Globale
		Canobbio		Massagno		Origlio		Porza		Savosa		Vezia		
Popolazione - costi A	100.00%	289'886.11	14.65%	789'820.01	39.91%	188'514.12	9.53%	194'810.52	9.84%	279'434.09	14.12%	236'618.59	11.96%	1'979'083.44
50% suddivisione costi B	50.00%	40'499.36	16.67%	40'499.36	16.67%	40'499.36	16.67%	40'499.36	16.67%	40'499.36	16.67%	40'499.36	16.67%	242'996.17
50% posti di lavoro costi B	50.00%	37'135.63	15.28%	80'383.64	33.08%	9'341.57	3.84%	35'328.82	14.54%	38'173.58	15.71%	42'632.93	17.54%	242'996.17
		367'521.10	14.91%	910'703.02	36.94%	238'355.05	9.67%	270'638.70	10.98%	358'107.03	14.53%	319'750.88	12.97%	2'465'075.78

<b>Preventivo 2023</b>	396'948.64		987'311.83		257'466.49		291'346.20		386'624.65		344'549.21		2'664'247.00
Differenza tra preventivo e consuntivo	-29'427.54		-76'608.81		-19'111.43		-20'707.50		-28'517.61		-24'798.32		-199'171.22

Richiesta 1° d'acconto	83'800.00	198'900.00	54'300.00	64'000.00	82'000.00	74'800.00	557'800.00
Richiesta 2° d'acconto	92'000.00	227'000.00	59'600.00	68'000.00	89'700.00	80'200.00	616'500.00
Richiesta 3° d'acconto	81'800.00	203'300.00	53'100.00	60'000.00	79'700.00	71'100.00	549'000.00
<b>Totale richieste d'acconto</b>	<b>257'600.00</b>	<b>629'200.00</b>	<b>167'000.00</b>	<b>192'000.00</b>	<b>251'400.00</b>	<b>226'100.00</b>	<b>1'723'300.00</b>
Richiesta a congruaglio 2023	109'921.10	281'503.02	71'355.05	78'638.70	106'707.03	93'650.88	741'775.78



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2023

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE				PREVENTIVO 2023	
	SPESE	CONSUNTIVO	2023	RICAVI	SPESE	RICAVI
1 SICUREZZA PUBBLICA	3'115'462.98	100.00 %	3'115'462.98	100.00 %	3'169'127.00	504'880.00
<b>TOTALI</b>	<b>3'115'462.98</b>	<b>100.00 %</b>	<b>3'115'462.98</b>	<b>100.00 %</b>	<b>3'169'127.00</b>	<b>504'880.00</b>
<b>MAGGIOR COSTO</b>						<b>2'664'247.00</b>
<b>AVANZO D'ESERCIZIO</b>						
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>3'115'462.98</b>		<b>3'115'462.98</b>		<b>3'169'127.00</b>	<b>3'169'127.00</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2023

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE  
PRIMA RICAPITOLAZIONE  
S P E S E %

R I C A V I %

1 SICUREZZA PUBBLICA

113 POLIZIA

3'115'462.98

100.00

3'115'462.98

100.00

**3'115'462.98**

**3'115'462.98**

*Maggior spese*

*0.00*

**TOTALI**

**3'115'462.98**

**100.00 %**

**3'115'462.98**

**100.00 %**

**AVANZO D'ESERCIZIO**

**0.00**

**TOTALI A PAREGGIO**

**3'115'462.98**

**3'115'462.98**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2023

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	CONSUNTIVO 2023	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>3'115'462.98</b>	<b>3'169'127.00</b>	<b>3'020'831.80</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	2'606'791.84	2'650'700.00	2'531'813.08
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	508'671.14	518'427.00	489'018.72
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>3'115'462.98</b>	<b>504'880.00</b>	<b>3'020'831.80</b>
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	650'387.20	504'880.00	396'402.35
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	2'465'075.78	0.00	2'624'429.45

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2023**

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2023	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
<b>3</b>	<b>100.00</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>3'115'462.98</b>	<b>3'169'127.00</b>	<b>3'020'831.80</b>
<b>30</b>	<b>83.67</b>	<b>SPESE PER IL PERSONALE</b>	<b>2'606'791.84</b>	<b>2'650'700.00</b>	<b>2'531'813.08</b>
301	65.06	STIPENDI, ED INDENNITÀ CORPO DI POLIZIA	2'026'939.15	2'053'800.00	1'972'824.25
302	4.14	STIPENDI ED INDENNITÀ PERSONALE AMMINISTRATIVO	128'846.65	125'500.00	127'070.75
303	6.01	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, E AD	187'365.45	194'100.00	184'984.15
304	5.39	CONTRIBUTI A CASSE PENSIONI E DI PREVIDENZA	168'044.70	176'600.00	170'556.60
305	2.14	PREMI ASSICURAZIONE INFORTUNI E MALATTIE	66'716.00	68'200.00	57'397.20
306	0.62	ABBIGLIAMENTI DI SERVIZIO, INDENNITÀ ALLOGGIO E PASTI	19'355.64	22'000.00	15'124.73
308	0.00	COMPENSI A TERZI PER PERSONALE AVVENTIZIO	0.00	2'000.00	0.00
309	0.31	ALTRE, SPESE PER IL PERSONALE	9'524.25	8'500.00	3'855.40
<b>31</b>	<b>16.33</b>	<b>SPESE PER BENI E SERVIZI</b>	<b>508'671.14</b>	<b>518'427.00</b>	<b>489'018.72</b>
310	0.21	MATERIALE D'UFFICIO, SCOLASTICO E STAMPATI	6'665.90	17'550.00	9'081.20
311	0.35	ACQUISTO MOBILI, MACCHINE, VEICOLI ED ATTREZZATURE	11'043.55	11'500.00	4'044.00
312	0.19	ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI	5'941.00	9'000.00	6'006.90
313	0.87	MATERIALE DI CONSUMO	27'158.35	26'900.00	24'306.15
315	2.51	MANUTENZIONI MOBILI,MACCHINE, VEICOLI,E ATTREZZATURE	78'213.43	81'085.00	80'398.75
316	6.67	LOCAZIONI, AFFITTI, NOLEGGI O TASSE D'UTILIZZAZIONE	207'754.55	209'671.00	151'878.80
317	0.00	RIMBORSO SPESE	0.00	200.00	0.00
318	4.92	SERVIZI ED ONORARI	153'166.36	149'541.00	192'233.07
319	0.60	ALTRE SPESE PER BENI E SERVIZI	18'728.00	12'980.00	21'069.85

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2023**

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

<b>CONTO</b>	<b>%</b>	<b>DESCRIZIONE DEL CONTO</b>	<b>CONSUNTIVO 2023</b>	<b>PREVENTIVO 2023</b>	<b>CONSUNTIVO 2022</b>
<b>4</b>	<b>100.00</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>3'115'462.98</b>	<b>504'880.00</b>	<b>3'020'831.80</b>
<b>43</b>	<b>20.88</b>	<b>RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE</b>	<b>650'387.20</b>	<b>504'880.00</b>	<b>396'402.35</b>
431	0.21	TASSE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI	6'620.00	13'200.00	0.00
436	3.91	RIMBORSI	121'873.55	71'680.00	62'367.25
437	16.75	MULTE	521'893.65	420'000.00	334'035.10
<b>45</b>	<b>79.12</b>	<b>RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI</b>	<b>2'465'075.78</b>	<b>0.00</b>	<b>2'624'429.45</b>
452	79.12	RIMBORSI DA COMUNI E CONSORZI COMUNALI	2'465'075.78	0.00	2'624'429.45

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2023**

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
113	<b>POLIZIA</b>				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
301.001	Stipendi corpo di polizia	2'026'939.15		2'053'800.00	1'972'824.25
302.001	Stipendi personale amministrativo	128'846.65		125'500.00	127'070.75
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD corpo agenti	176'021.80		182'900.00	175'077.75
303.002	Contributi AVS/AI/IPG/AD personale amministrativo	11'343.65		11'200.00	9'906.40
304.001	Contributi cassa pensioni corpo agenti	160'112.90		165'000.00	159'267.00
304.002	Contributi cassa pensione personale amministrativo	7'931.80		11'600.00	11'289.60
305.001	Premio assicurazione infortuni corpo agenti	38'176.00		39'200.00	37'750.60
305.002	Premio perdita di guadagno per malattia corpo agenti	24'531.95		25'100.00	16'199.65
305.003	Premio assicurazione infortuni personale amministr.	2'434.85		2'400.00	2'401.20
305.004	Premio perdita di guadagno per malattia personale amm.	1'573.20		1'500.00	1'045.75
306.001	Equipaggiamento di servizio	19'355.64		22'000.00	15'124.73
308.001	Servizio d'ordine ausiliario	0.00		2'000.00	0.00
309.001	Spese per la formazione	9'524.25		8'500.00	3'855.40
310.001	Stampati e fotocopie	4'752.55		13'550.00	6'913.30
310.002	Materiale di cancelleria	1'399.95		2'000.00	2'167.90
310.003	Inserzioni su Foglio ufficiale e giornali	513.40		2'000.00	0.00
311.001	Acquisto mobilio e macchine d'ufficio	3'180.60		3'500.00	0.00
311.002	Acquisto attrezzature	6'057.55		7'200.00	4'044.00
311.003	Acquisto armi	1'805.40		800.00	0.00
312.001	Consumo energia elettrica	5'941.00		9'000.00	6'006.90
313.001	Materiale di pulizia	571.45		900.00	1'372.55
313.002	Carburante ed oli	22'614.35		22'000.00	20'478.05
313.003	Acquisto munizioni	3'972.55		4'000.00	2'455.55
315.001	Manutenzione installazioni informatiche	24'197.89		32'235.00	33'067.19
315.002	Manutenzione mobilio e macchine d'ufficio	0.00		2'000.00	312.35
315.003	Manutenzione veicoli	20'228.80		14'000.00	9'026.25
315.004	Manutenzione attrezzature	6'466.98		10'150.00	7'854.90

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2023**

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
113	<b>POLIZIA</b>				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
315.005	Manutenzione immobile	27'319.76		22'700.00	30'138.06
316.001	Affitto locali	158'400.00		154'500.00	103'309.05
316.002	Leasing veicoli	24'868.55		30'685.00	24'083.85
316.003	Leasing attrezzature	24'486.00		24'486.00	24'485.90
317.001	Rimborso spese ai dipendenti	0.00		200.00	0.00
318.001	Spese amministrative	38'022.70		39'300.00	61'024.55
318.002	Spese telefoniche	7'274.45		7'450.00	6'509.35
318.003	Spese di gestione conto postale e francobolli	11'054.86		8'160.00	7'203.82
318.004	Premi assicurativi	12'722.30		13'904.00	15'411.60
318.005	Tasse sociali ad associazioni	1'324.50		1'300.00	573.75
318.006	Impianto ricetrasmittente	942.35		522.00	8'631.10
318.007	Revisione contabile	1'292.40		1'300.00	1'292.40
318.008	Consulenze di terzi	5'987.22		5'000.00	22'199.10
318.009	Servizio raccolta rifiuti domestici	300.00		300.00	200.00
318.010	Spese per ricevimenti	4'974.63		3'500.00	0.00
318.011	Spese funzionamento Regione III	69'270.95		68'805.00	69'187.40
319.001	Spese diverse	18'728.00		12'980.00	21'069.85
4	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
431.001	Tasse di cancelleria e giustizia		6'620.00	13'200.00	0.00
436.001	Rimborsi per il personale (IPG, assicurazioni)		43'065.00	10'000.00	4'528.60
436.002	Rimborso per prestazioni		78'808.55	61'680.00	57'838.65
437.001	Contravvenzioni Polizia Ceresio Nord		521'893.65	420'000.00	334'035.10
452.001	Rimborsi dai comuni per servizio polizia		2'465'075.78	0.00	2'624'429.45
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>3'115'462.98</b>	<b>504'880.00</b>	<b>3'020'831.80</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>3'115'462.98</b>		<b>3'169'127.00</b>	<b>3'020'831.80</b>
	<b>SALDO</b>		<b>0.00</b>	<b>2'664'247.00</b>	<b>0.00</b>



## Polizia Ceresio Nord - ripartizione investimenti nuova sede 2023

Dati base	Comune												Globale
	Canobbio		Massagno		Origlio		Porza		Savosa		Vezia		
Popolazione residente permanente annuario 2022	2302	14.65%	6272	39.91%	1497	9.53%	1547	9.84%	2219	14.12%	1879	11.96%	15'716
Suddivisione in parti uguale 50% costi B	1	16.67%	1	16.67%	1	16.67%	1	16.67%	1	16.67%	1	16.67%	6
Suddivisione secondo i posti di lavoro (addetti)	966	15.28%	2'091	33.08%	243	3.84%	919	14.54%	993	15.71%	1'109	17.54%	6'321

<b>Persone necessarie secondo progetto</b>	<b>21.00</b>
<b>Costi netti totali 2023</b>	<b>2'465'075.78</b>
Costo/agente	117'385

<b>Totale costi netti operativi tipo "A" dedotti i ricavi</b>	<b>1'979'083.44</b>
<b>Totale costi netti amministrativi tipo "B"</b>	<b>485'992.34</b>

Base di riparto costi completa	Percentuale totale	Comune												Globale
		Canobbio		Massagno		Origlio		Porza		Savosa		Vezia		
Popolazione - costi A	100.00%	289'886.11	14.65%	789'820.01	39.91%	188'514.12	9.53%	194'810.52	9.84%	279'434.09	14.12%	236'618.59	11.96%	1'979'083.44
50% suddivisione costi B	50.00%	40'499.36	16.67%	40'499.36	16.67%	40'499.36	16.67%	40'499.36	16.67%	40'499.36	16.67%	40'499.36	16.67%	242'996.17
50% posti di lavoro costi B	50.00%	37'135.63	15.28%	80'383.64	33.08%	9'341.57	3.84%	35'328.82	14.54%	38'173.58	15.71%	42'632.93	17.54%	242'996.17
		367'521.10	14.91%	910'703.02	36.94%	238'355.05	9.67%	270'638.70	10.98%	358'107.03	14.53%	319'750.88	12.97%	2'465'075.78

<b>Investimenti 2023</b>														
<b>234'960.81</b>		35'030.59		86'804.44		22'719.02		25'796.16		34'133.28		30'477.33		234'960.81