

Ambri.



COMUNE
DI
QUINTO

**MM 1183 – Consuntivo 2023
dell'Amministrazione comunale di
Quinto**

*Risoluzione del Municipio no. 62 del 4 marzo 2024
Seduta di CC dell'8 aprile 2024*

Approvazione del Consuntivo 2023 dell'Amministrazione del Comune di Quinto

Messaggio municipale no. 1183

Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri Comunali,

con il presente messaggio sottoponiamo al vostro esame ed approvazione, il consuntivo 2023, che chiude con le seguenti risultanze:

Conto di gestione corrente

| | | |
|-------------------------------------|------------------|------------------------|
| Spese operative | CHF 6'589'078.31 | |
| Ricavi operativi | CHF 6'453'475.60 | |
| Risultato operativo | | CHF -135'602.71 |
| Spese finanziarie | CHF 247'302.75 | |
| Ricavi finanziari | CHF 603'725.03 | |
| Risultato ordinario | | CHF 220'819.57 |
| Spese straordinarie | CHF - | |
| Ricavi straordinari | CHF - | |
| Risultato totale d'esercizio | | CHF 220'819.57 |

Conto degli investimenti in beni amministrativi

| | |
|-------------------------------------|-----------------------|
| Uscite per investimenti | CHF 934'161.54 |
| ./i. Entrate per investimenti | CHF 344'420.00 |
| Onere netto per investimenti | CHF 589'741.54 |

Autofinanziamento

| | |
|----------------------------------|-----------------------|
| Risultato d'esercizio | CHF 220'819.57 |
| Ammortamenti | CHF 526'144.40 |
| Svalutazione Valbianca SA | CHF 100'000.00 |
| Svalutazione Funicolare Ritom SA | CHF 20'000.00 |
| Versamenti a fondi CT | CHF 5'000.00 |
| Prelevi da fondi CP | CHF -21'220.35 |
| Autofinanziamento | CHF 850'743.62 |

Conto di chiusura

| | |
|------------------------------------|-----------------------|
| Onere netto per investimenti in BA | CHF 589'741.54 |
| Autofinanziamento | CHF 850'743.62 |
| Risultato globale | CHF 261'002.08 |

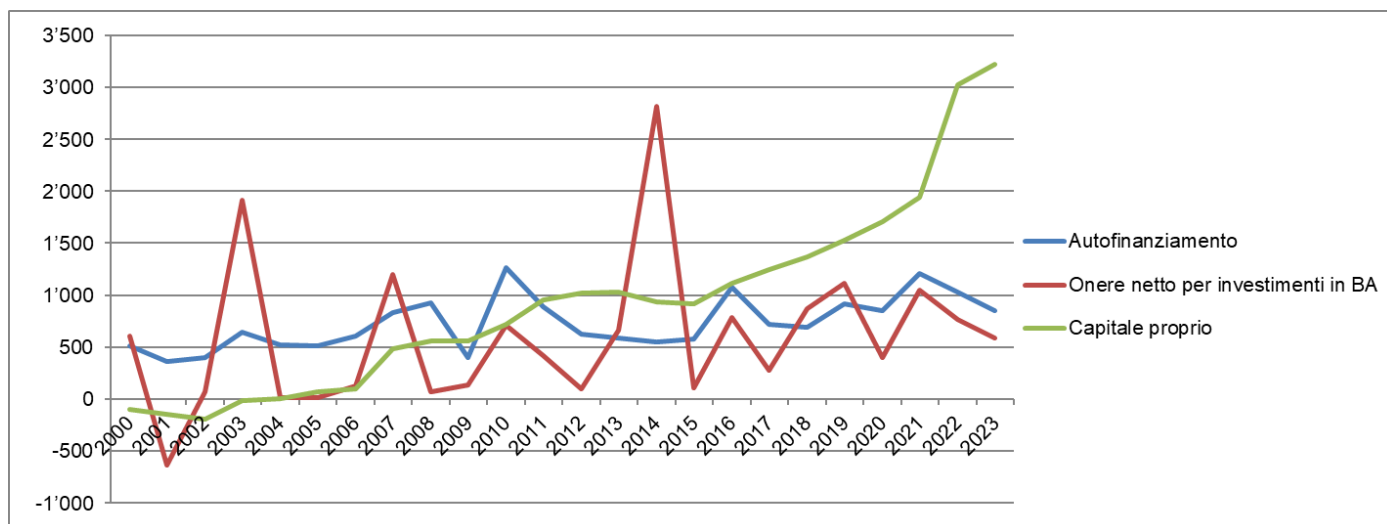
Bilancio

| | | |
|------------------------------|-------------------|--------------------------|
| Beni patrimoniali | CHF 5'667'763.92 | |
| Beni amministrativi | CHF 10'042'039.82 | |
| Totale attivi | | CHF 15'709'803.74 |
| Capitale di terzi | CHF 12'490'993.90 | |
| Capitale proprio | CHF 3'218'809.85 | |
| di cui eccedenza di bilancio | CHF 2'906'744.48 | |
| Totale dei passivi | | CHF 15'709'803.75 |

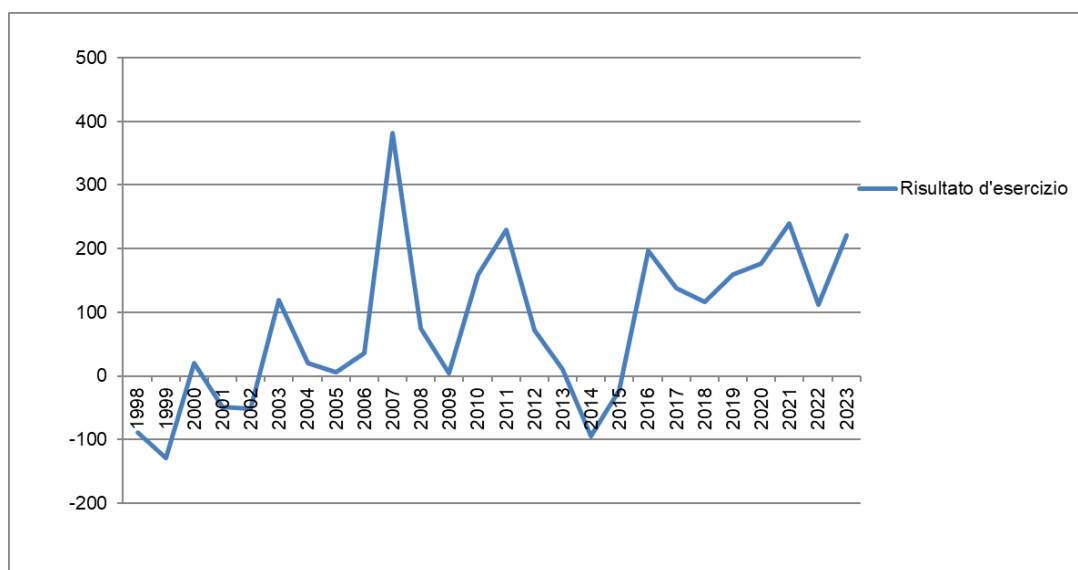
Eccedenze di bilancio

| | |
|--|-------------------------|
| Eccedenze di bilancio al 01.01.2023 | CHF 2'685'924.91 |
| Rivalutazioni beni patrimoniali | CHF - |
| Avanzo d'esercizio 2023 | CHF 220'819.57 |
| Eccedenze di bilancio al 31.12.2023 | CHF 2'906'744.48 |

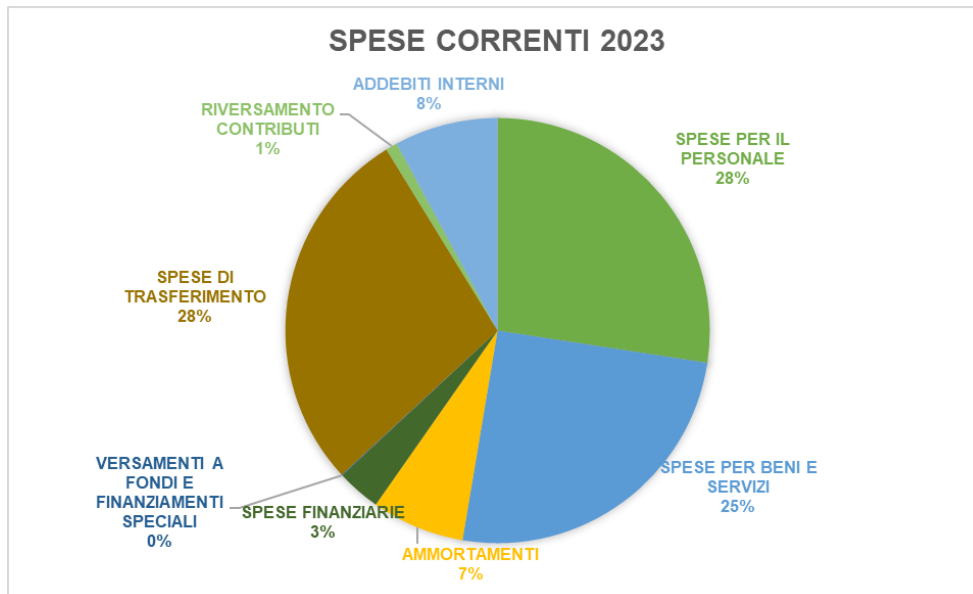
Evoluzione degli investimenti netti in beni amministrativi e dell'autofinanziamento (valore in CHF 1'000)



Evoluzione del risultato d'esercizio (valore in CHF 1'000)

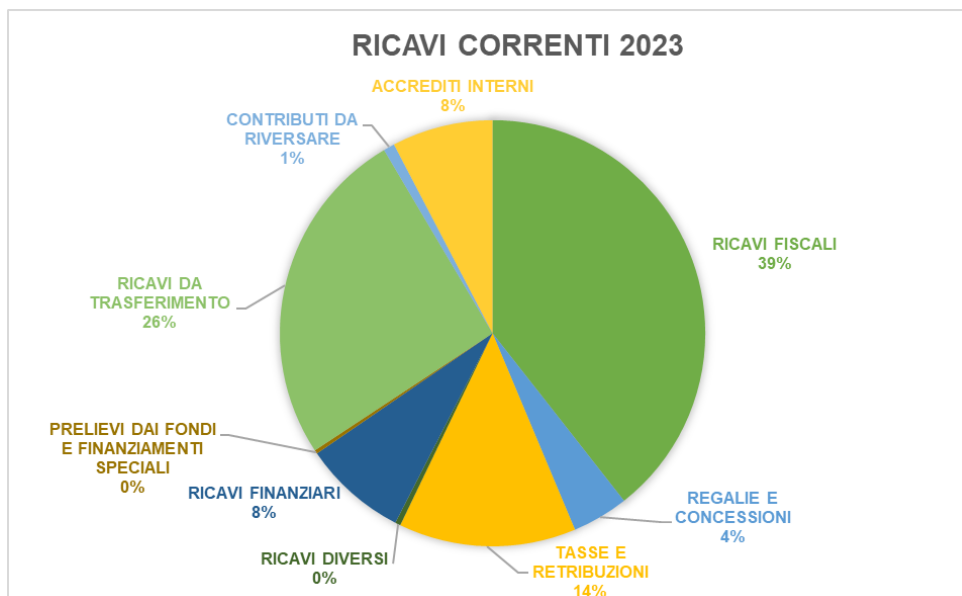


Stratificazione delle spese correnti



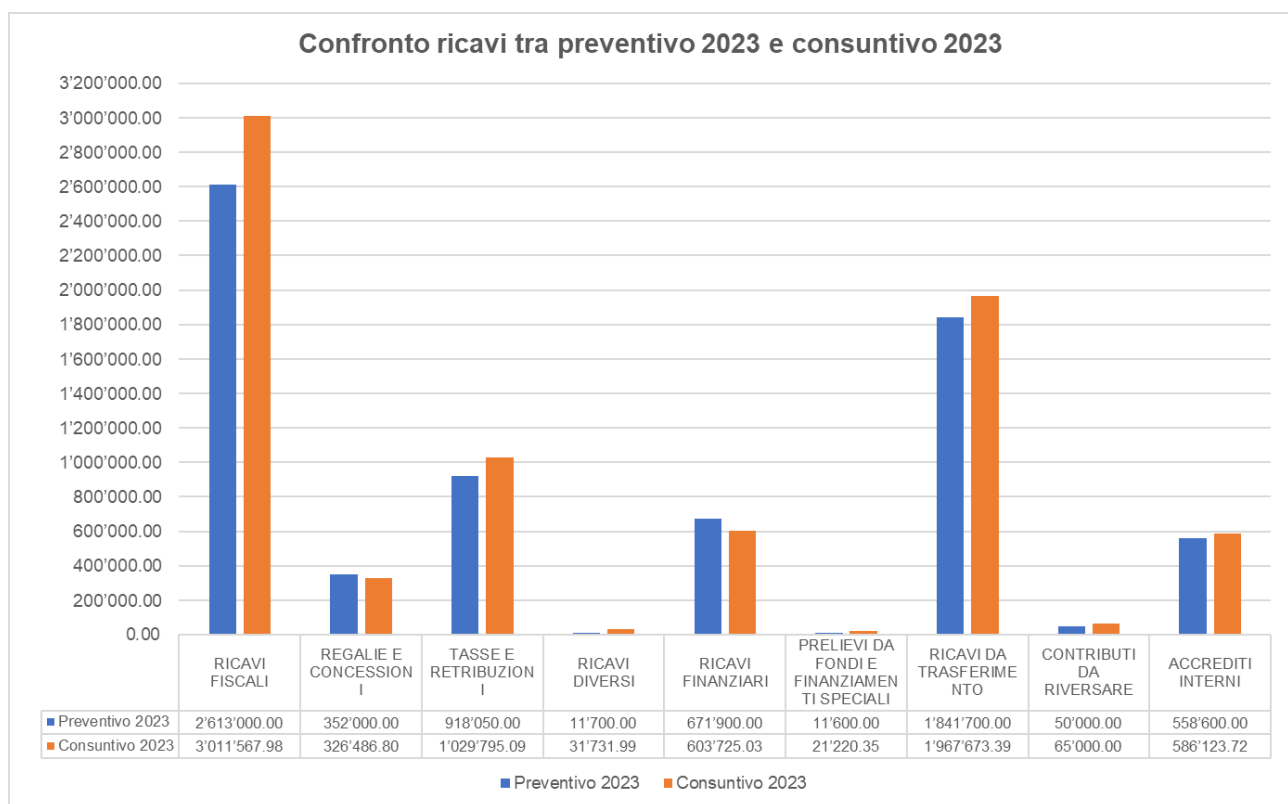
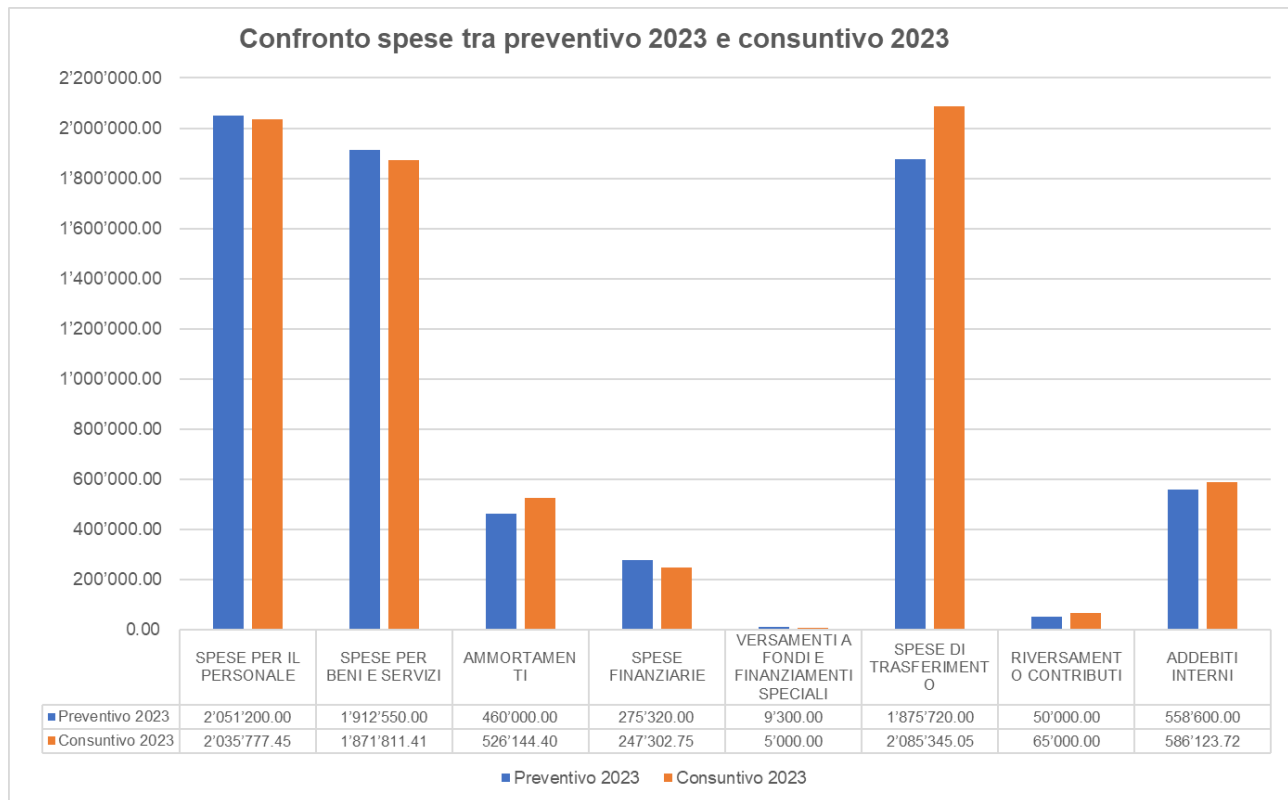
- Alcune specifiche:
- con "Spese finanziarie" si intende oltre agli interessi passivi sui prestiti, le spese di gestione degli immobili dei beni patrimoniali;
 - con "Versamenti a fondi e finanziamenti speciali" si intende il versamento ai fondi di capitale proprio dei saldi dei centri di costo autofinanziati;
 - con "Spese di trasferimento" si intende principalmente il versamento dei contributi al Cantone per servizi sociali e sanitari, contributi ai consorzi, enti e società, svalutazione Valbianca SA, Funicolare Ritom SA e riprese sul contributo di livellamento;
 - con "Riversamento contributi" si intende il riversamento dei contributi di USTRA e Ritom al PMAP.

Stratificazione dei ricavi correnti



- Alcune specifiche:
- con "Regalie e concessioni" si intende la tassa metrica, e i contributi di Ritom SA e AET;
 - con "Tasse e retribuzioni" si intendono principalmente le tasse causali, i ricavi per la vendita di energia della mini centrale Busnengo, i rimborsi di Quinto Energia SA e PMAP per prestazioni comunali;
 - con "Ricavi finanziari" si intendono principalmente le pigioni immobiliari (sia BA che BP);
 - con "Ricavi da trasferimento" si intendono principalmente i contributi di livellamento e di localizzazione geografica, il sussidio cantonale per gli stipendi dei docenti e il contributo FER;

I grafici seguenti indicano il confronto tra preventivo e consuntivo di spese e ricavi, in linea di massima è confermata l'intenzione del Municipio di allestire preventivi in un'ottica prudentiale.



Considerazioni generali

Premessa

BDO SA ha eseguito la revisione e ha constatato la correttezza delle registrazioni. La verifica di BDO, trasmessa per conoscenza ai commissari della Gestione, evidenzia come i conti siano stati presentati in modo conforme alle disposizioni legali.

Considerazioni generali

Il preventivo 2023 prevedeva un disavanzo d'esercizio di CHF 164'140.-. Il consuntivo 2023 presenta invece un avanzo d'esercizio di CHF 220'819.57.

I principali scostamenti tra preventivo e consuntivo sono dati dalle seguenti situazioni:

| | | |
|---|---|----------------|
| Sopravvenienze imposte <i>Maggior ricavo</i> | Imposte anni precedenti. Rendiamo attenti come per le persone giuridiche ci troviamo in una situazione di leggere sottovalenze; questo significa che sono stati maggiori le restituzioni d'imposte rispetto a quanto incassato. Si tratta di un segnale che conferma il modo di operare del Municipio di mantenere delle valutazioni prudenziali soprattutto per quanto riguarda il gettito delle persone giuridiche. | CHF 341'146.59 |
| Stabile Centro servizi comunali <i>maggior costo</i> | Abbiamo constatato un deprezzamento durevole del "Magazzino comunale" dovuto – secondo i tecnici – a dei movimenti dell'edificio prefabbricato e alle intemperie atmosferiche, che impone una correzione a bilancio. | CHF 143'000.00 |
| Educazione <i>maggior ricavo</i> | Varie posizioni valutate prudenzialmente o inaspettate hanno portato a un risparmio per il dicastero Educazione, in particolar modo: <ul style="list-style-type: none">- indennità maternità chiesta retroattivamente per Denicolà Isia;- contributo di Dalpe per allievo SI presso il nostro Istituto scolastico;- sussidio docenti SE riconosciuto anche per la terza sezione;- contributo cantonale per gestione centro scolastico. | CHF 100'406.15 |
| Imposte alla fonte <i>Maggior ricavo</i> | Vista la difficoltà di valutare le entrate da imposte alla fonte dovute alla nuova legislazione, il preventivo è sempre allestito con un certo margine di prudenzialità. Con il concludersi dei più importanti cantieri sul nostro territorio la situazione dovrebbe stabilizzarsi. | CHF 86'316.94 |
| Sgombero neve <i>Minor costo</i> | L'inverno con poca neve e poco freddo ha permesso di contenere le spese. | CHF 65'118.36 |

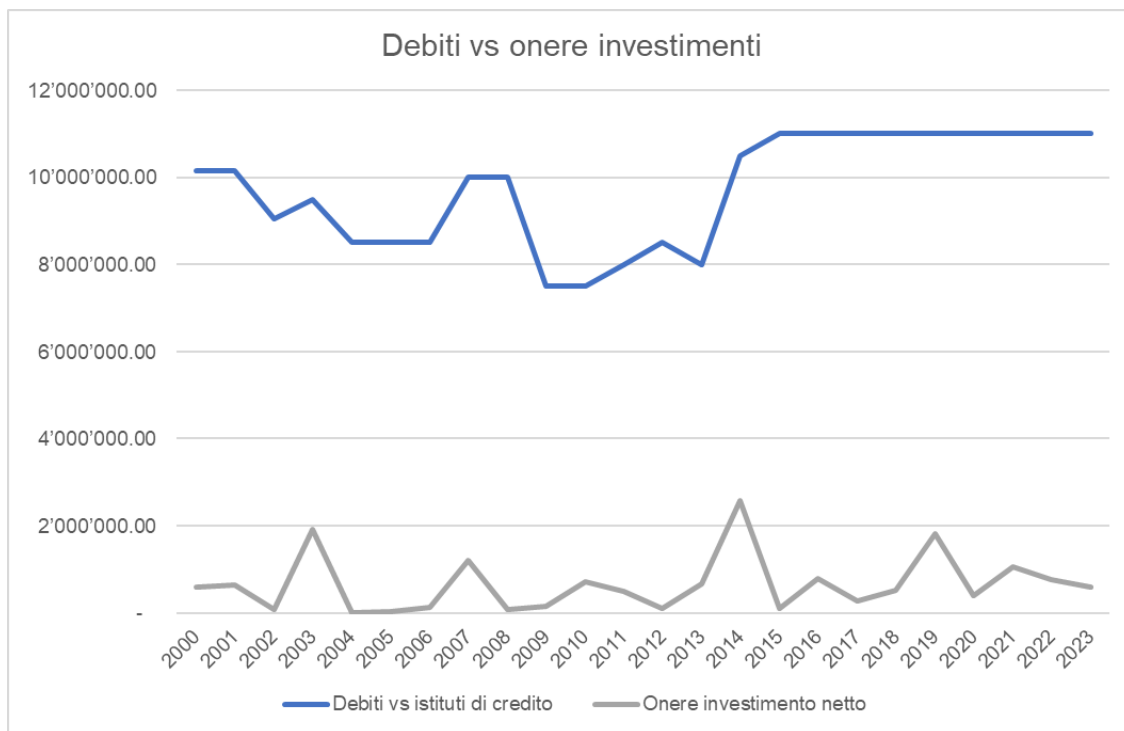
| | | |
|---|---|----------------|
| Promozione obiettivi energetici <i>Minor costo</i> | Come anticipato nel MM del Preventivo 2024 siamo in attesa del censimento cantonale degli impianti pertanto l'elaborazione del progetto dev'essere rimandata. | CHF 55'455.35 |
| Demolizione rifugio pubblico <i>Minor costo</i> | Rispetto a quanto previsto in sede di approvazione del messaggio municipale relativo alla demolizione del rifugio pubblico il Municipio ha ottenuto un sussidiamento dei costi dell'80% da parte della Sezione forestale. | CHF 48'680.40 |
| Ripresa contributo di livellamento 2023 <i>maggior costo</i> | Considerato il risultato d'esercizio positivo e il montante del capitale proprio si prevede una ripresa sul contributo di livellamento 2023. | CHF 120'000.00 |

Il risultato positivo di quest'anno ha creato un importante autofinanziamento che ci ha permesso di finanziare gli investimenti realizzati nel 2023 senza dover attingere a capitale dei terzi.

Ricordiamo che malgrado la ripresa del contributo di livellamento non faccia piacere è sintomo di un'economia sana del Comune. Significa infatti che gli investimenti riescono ad essere finanziati con mezzi propri senza dover aumentare il debito pubblico e di conseguenza pagare interessi alle banche. Negli ultimi 5 anni sono stati infatti investiti in media CHF 923'000.- annui senza alcun incremento del debito pubblico.

Qui di seguito indichiamo a titolo informativo la mole di investimenti dal 2000 ad oggi con la variazione del debito pubblico:

| Anno | Debiti vs istituti di credito | Variazioni | Onere investimento netto |
|------|-------------------------------|---------------|--------------------------|
| 2000 | 10'150'000.00 | - | 602'079.00 |
| 2001 | 10'160'000.00 | 10'000.00 | 639'722.75 |
| 2002 | 9'056'641.00 | -1'103'359.00 | 74'267.50 |
| 2003 | 9'500'000.00 | 443'359.00 | 1'916'735.85 |
| 2004 | 8'500'000.00 | -1'000'000.00 | 15'942.80 |
| 2005 | 8'500'000.00 | - | 17'583.65 |
| 2006 | 8'500'000.00 | - | 129'618.40 |
| 2007 | 10'000'000.00 | 1'500'000.00 | 1'202'357.65 |
| 2008 | 10'000'000.00 | - | 72'884.05 |
| 2009 | 7'500'000.00 | -2'500'000.00 | 151'085.80 |
| 2010 | 7'500'000.00 | - | 706'495.40 |
| 2011 | 8'000'000.00 | 500'000.00 | 494'713.80 |
| 2012 | 8'500'000.00 | 500'000.00 | 95'186.40 |
| 2013 | 8'000'000.00 | -500'000.00 | 659'538.05 |
| 2014 | 10'500'000.00 | 2'500'000.00 | 2'566'470.50 |
| 2015 | 11'000'000.00 | 500'000.00 | 107'468.95 |
| 2016 | 11'000'000.00 | - | 786'835.53 |
| 2017 | 11'000'000.00 | - | 272'429.10 |
| 2018 | 11'000'000.00 | - | 530'811.71 |
| 2019 | 11'000'000.00 | - | 1'816'438.65 |
| 2020 | 11'000'000.00 | - | 401'993.00 |
| 2021 | 11'000'000.00 | - | 1'046'674.60 |
| 2022 | 11'000'000.00 | - | 761'744.62 |
| 2023 | 11'000'000.00 | - | 589'741.54 |



Gettito fiscale

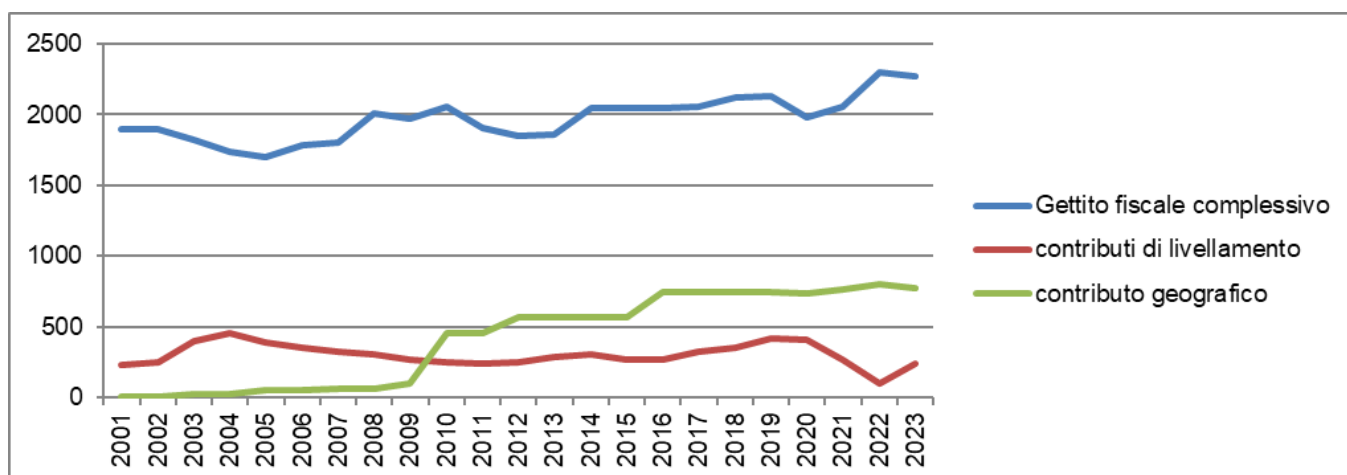
La stima del gettito fiscale delle persone fisiche (PF) e giuridiche (PG) viene generalmente calcolato sulla base dei tabulati fiscali forniti dal Centro Servizi Informativi (CSI), tenendo conto dei dati accertati dal Cantone (ultimo accertamento concernente l'anno contabile 2020) e dell'ultimo elenco delle richieste di acconto (provvisorio 2024 che poggia sulle più recenti notifiche di tassazioni).

Ecco quindi la ricapitolazione dei dati relativi al gettito raffrontato con quello degli ultimi anni.

Determinazione del gettito fiscale

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | molt. 95% | molt. 95% | molt. 95% | molt. 95% |
| Persone fisiche | CHF 1'625'000.00 | CHF 1'625'000.00 | CHF 1'750'000.00 | CHF 1'700'000.00 |
| Persone giuridiche | CHF 250'000.00 | CHF 320'000.00 | CHF 320'000.00 | CHF 320'000.00 |
| Imposta immobiliare | CHF 110'000.00 | CHF 110'000.00 | CHF 200'000.00 | CHF 217'000.00 |
| Imposta personale | CHF - | CHF - | CHF 33'000.00 | CHF 31'000.00 |
| Totale | CHF 1'985'000.00 | CHF 2'055'000.00 | CHF 2'303'000.00 | CHF 2'268'000.00 |

Evoluzione del gettito e dei contributi di livellamento e di localizzazione geografica (valore in franchi 1'000)



Personale

Come anticipato in sede di preventivo 2024, segnaliamo che nel 2023 al personale amministrativo e della squadra esterna non è stato riconosciuto lo scatto annuale, situazione che giustifica il minor costo a consuntivo.

Titoli (capitale azionario)

La tabella che segue mostra la situazione contabile di chiusura dei titoli del Comune di Quinto e determina la nuova situazione di bilancio.

Situazione contabile dei titoli al 31 dicembre 2023

| Titolo | Valore a bilancio al 31.12.2022 | Valore a bilancio al 31.12.2023 | Variazione 2023 |
|-------------------------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------|
| SES SA | CHF 64'298.90 | CHF 64'298.90 | CHF - |
| Area City Quinto SA | CHF 60'000.00 | CHF 60'000.00 | CHF - |
| Funicolare Ritom SA | CHF 369'000.00 | CHF 349'000.00 | CHF -20'000.00 |
| Valbianca SA | CHF 250'000.00 | CHF 275'000.00 | CHF 25'000.00 |
| HCAP SA | CHF 5.00 | CHF 5.00 | CHF - |
| Valascia Immobiliare SA | CHF 900'000.00 | CHF 900'000.00 | CHF - |
| Quinto energia SA | CHF 120'000.00 | CHF 120'000.00 | CHF - |
| | CHF 1'763'303.90 | CHF 1'768'303.90 | CHF 5'000.00 |

La variazione dei titoli di Valbianca SA si riferisce al pagamento delle prime due tranches di aumento ordinario del capitale azionario effettuato dalla società di CHF 125'000.- (richiesta di credito votata dal Consiglio comunale tramite MM 1171 l'8 maggio 2023) e da una svalutazione prudenziale dei titoli di CHF 100'000.- dovuta alle importanti manutenzioni previste il prossimo anno e ai ricavi straordinari avuti per la stagione 2022/2023 che non sono più previsti per la stagione 2023/2024 e successive.

La diminuzione dei titoli della Funicolare Ritom SA è dovuta a una svalutazione degli stessi per allineare il valore della partecipata al valore effettivo definito dall'ultimo bilancio della società in nostro possesso e dalle indicazioni del Vicepresidente del CdA.

Investimenti e ammortamenti

L'onere netto per investimenti in beni amministrativi è di CHF 589'741.54, che corrisponde ad un'uscita in beni amministrativi di CHF 934'161.54 e un'entrata di CHF 344'420.-.

Le tabelle allegate "Conto investimenti", "Controllo dei crediti" e "Tabella dei cespiti dei BA" mostrano l'entità delle spese e dei ricavi per investimenti per singolo cantiere.

Per il 2023 i cantieri che hanno generato le più importanti uscite per investimento sono quelli del risanamento delle sorgenti (principalmente per la sorgente di Piumadei) e dell'urbanizzazione del quartiere Canton Uri.

Nella tabella che segue sono indicati i cantieri in chiusura.

Chiusura definitiva di crediti

| <u>Investimento</u> | <u>MM</u> | <u>Credito votato</u> | <u>Spesa complessiva</u> |
|---|-----------|-----------------------|--------------------------|
| Ambri-Piotta (Via San Gottardo) - illuminazione | 1170 | 85'000.00 | 77'494.95 |

A livello di ammortamenti segnaliamo che la diminuzione di costo rispetto a quanto preventivato per i beni mobili dei BA è dovuta ad un errore di calcolo in sede di preventivo in quanto il comando elettronico per l'IDA è stato completamente ammortizzato nel 2022.

Esame e commenti delle singole poste

Amministrazione generale

020.3010.001 "Gratifica anzianità di servizio"

A differenza di quanto annunciato in sede di preventivo il segretario comunale ha deciso di beneficiare della gratifica di servizio in giorni di vacanza, mentre il contabile Forni ha deciso per un pagamento parziale della stessa.

020.3132.000 "Consulenze legali e peritali"

Oltre alle spese correnti per le consulenze giuridiche, sono stati pagati CHF 10'380.- all'Ufficio federale dell'aviazione civile (UFAC) per il rilascio dell'autorizzazione di cambio d'uso dell'aerodromo da militare in civile.

020.4260.007 "Rimborso da Clinica dentaria – prestazioni amministrative"

Come indicato nel preventivo 2024 una verifica sull'entità dell'importo riconosciuto dalla Clinica al Comune per le prestazioni amministrative ha evidenziato come CHF 10'000.- siano sufficienti a coprire i costi. Il Municipio ha deciso di adattare tale importo già a partire dal consuntivo 2023.

020.4309.000 "Altri ricavi d'esercizio"

In questa voce sono registrati ricavi quali il rimborso delle eccedenze da parte dell'assicurazione malattia, le prestazioni effettuate del segretario comunale per la stesura di contratto di compra-vendita, il rimborso dalla Clinica dentaria per spese postali e altri ricavi minori.

029.4210.001 "Tasse per rilascio licenze edilizie"

Dell'importante ricavo presente a consuntivo CHF 9'330.80 si riferiscono al rilascio della licenza edilizia al Consorzio manutenzione arginature e premunizioni valangarie Alta Leventina per le opere di rivitalizzazione e premunizione del Fiume Ticino in zona Audan.

Sicurezza pubblica

116.4631.004 "Contributo cantonale demolizione rifugio pubblico"

Come spiegato in entrata i lavori di demolizione del rifugio pubblico sono sussidiati nella misura dell'80% da parte della Sezione forestale.

Educazione

221.4260.000 "Rimborsi per spese del personale"

Si tratta dell'indennità maternità richiesta retroattivamente per Denicolà Isia.

221.4632.101 "Contributo Comune di Dalpe per allievi SI"

Come indicato nel messaggio municipale relativo al preventivo 2024 il Comune di Dalpe ha chiesto la possibilità di far frequentare la scuola dell'infanzia ai bambini domiciliati nel proprio comune nel nostro Istituto. Per l'anno scolastico 2023/2024 si tratta di un allievo.

223.3130.013 "Scuola fuori sede"

Il maggior costo rispetto al preventivo è dovuto alla settimana verde prevista in autunno 2022, posticipata ad aprile 2023 a causa della situazione meteorologica.

223.4631.001 "Sussidio cantonale stipendio docenti"

Rispetto alla peggiore ipotesi considerata a preventivo, il Cantone ha riconosciuto il sussidio anche per la terza sezione di scuola elementare.

223.4632.100 "Contributo Comune di Dalpe per allievi SE"

Il contributo previsto in sede di preventivo è stato calcolato considerando l'ipotesi di costi per due sezioni. Avendo mantenuto le tre sezioni i costi sostenuti sono stati maggiori e di conseguenza anche la partecipazione del Comune di Dalpe è aumentata.

225.3120.000 "Consumo energia"

Il preventivo 2023 era stato calcolato valutando l'andamento del 2022 e considerando un aumento dei prezzi dell'energia. Il minor costo è dovuto della chiusura della piscina per i lavori di risanamento del centro scolastico. In particolar modo la chiusura è stata da metà giugno a fine agosto e poi ancora dal 9 ottobre al 6 novembre.

225.3120.001 "Spese di riscaldamento"

Malgrado l'annata non particolarmente fredda la spesa è in linea con quanto preventivato a causa dell'aumento della tariffa da CHF 0.13/kwh a CHF 0.15/kwh.

225.3144.000 "Manutenzione stabili"

Il maggior costo rispetto al preventivo si riferisce alla fattura di progettazione di risanamento del centro scolastico.

225.4309.000 "Altri ricavi d'esercizio"

Il ricavo è dovuto alla partecipazione da parte Cantone alle pulizie straordinarie effettuate a causa del cantiere presso il centro scolastico.

227.3144.000 "Manutenzione stabili"

Oltre alla normale manutenzione sono presenti CHF 13'871.75 relativi alla sostituzione dei ventilatori del sistema di climatizzazione della piscina.

Attività culturali e sportive

332.3636.002 "Contributo ad organizzazioni diverse"

Qui di seguito trovate il dettaglio della posizione:

| Beneficiario | Importo |
|---|------------------|
| Filarmonica Alta Leventina Contributo annuale 2023 | 6'000.00 |
| Associazione Museo di Leventina Contributo annuale 2023 | 3'980.00 |
| Rassegna Organistica della Svizzera Italiana Concerto del 21 ottobre 2023 chiesa Quinto | 2'500.00 |
| BEMA Classica Concerto del 17 giugno 2023 chiesa Quinto | 1'500.00 |
| Sci Club Rodi Fiesso Contributo libro 100 anno dello sci club | 1'000.00 |
| Swiss Accordion Contributo concerto del Lunedì di Pasqua | 1'000.00 |
| Fondazione Dazio Grande Contributo annuale 2023 | 1'000.00 |
| Associazione Culturale CulturAltura Contributo progetto "Giovani musicisti in Leventina" concerto del 5 agosto 2023 | 1'000.00 |
| Associazione Leventina Cinema Contributo annuale 2023 | 500.00 |
| Altri contributi | 1'000.00 |
| Totale | 19'480.00 |

334.3636.002 "Contributo ad organizzazioni diverse"

Qui di seguito trovate il dettaglio della posizione:

| Beneficiario | Importo |
|---|-----------------|
| Federazione Sci della Svizzera Italiana Contributo "Freestyle Europa Cup e Moguls Alps Tour Airolo 2024" | 2'000.00 |
| Leventina Calcio Contributo annuale 2023 | 1'500.00 |
| Gruppo Volo Vela Contributo annuale 2023 | 500.00 |
| Associazione Arcieri della Foresta Contributo annuale 2023 | 1'000.00 |
| Parco Giochi Fera Contributo annuale 2023 | 1'000.00 |
| Società Federale di Ginnastica Ambri-Piotta Contributo annuale 2023 | 1'000.00 |
| Società Tennistica Ambri-Piotta Contributo annuale 2023 | 1'000.00 |
| Gruppo sportivo invalidi Tre Valli Contributo annuale 2023 | 400.00 |
| Federazione Sci della Svizzera Italiana Contributo "Freestyle Junior World Championships 23-26 marzo 2023" | 250.00 |
| Gruppo di sostegno HCAP Contributo lotteria 2023/2024 | 50.00 |
| Totale | 8'700.00 |

335 "HCAP"

A preventivo era stata considerata una situazione in cui il Comune si sarebbe occupato dell'introduzione di un sistema per il pagamento dei posteggi. Rispetto a questa situazione il Municipio ha poi deciso, d'accordo con HCAP, che sarebbero stati loro ad incassare la quota tramite un aumento dei prezzi dei biglietti/abbonamenti e ci avrebbero poi riversato la quota parte a nostro favore.

I costi per il software e il riversamento ad HCAP dei ricavi non sono quindi più pertinenti.

Come da accordo stipulato con HCAP i CHF 100'000.- presenti a consuntivo rappresentano un acconto sul totale a nostro favore per la stagione 2023/2024. Il saldo sarà versato a fine stagione hockeistica dopo aver calcolato quanto effettivamente incassato.

Previdenza sociale

550.3636.002 "Contributo ad organizzazioni diverse"

Qui di seguito trovate il dettaglio della posizione:

| Beneficiario | Importo |
|--|-----------------|
| ATTE Contributo annuale 2023 | 1'922.75 |
| Gruppo Genitori Alta Leventina Contributo annuale 2023 | 2'000.00 |
| Fondazione Centro Giovani Contributo annuale 2023 | 500.00 |
| Altri contributi | 606.30 |
| Totale | 5'029.05 |

Traffico

662.3010.000 "Stipendi personale"

Il maggior costo è dovuto, all'assunzione per il periodo da maggio ad ottobre di un aiuto per la squadra esterna. Nel 2022 l'assunzione era limitata al periodo da giugno a metà settembre. La voce comprende anche le indennità di picchetto.

662.3141.000 "Manutenzione strade, piazze e posteggi"

Il Municipio visto il buon andamento del 2023 ha deciso di deliberare maggiori spese rispetto a quante preventivate per la sistemazione di vari rappezzati e per la manutenzione delle strade. Si tratta di una situazione eccezionale dovuta alla situazione finanziaria del Comune.

662.4260.000 "Rimborsi per spese del personale"

Si tratta di rimborsi dell'assicurazione infortuni comunale a seguito di un infortunio non professionale ai danni di un collaboratore della squadra esterna.

662.4260.002 "Rimborso da Quinto Energia SA per controllo centrale"

662.4260.003 "Rimborso da Quinto Energia SA per illuminazione pubblica"

Eccezionalmente Quinto Energia SA ha riconosciuto al Comune il doppio dell'importo pattuito per la manutenzione dell'illuminazione pubblica. Questo contributo supplementare sarà utilizzato per finanziare il rinnovo dell'illuminazione pubblica previsto su tutto il suolo comunale.

662.4260.006 "Rimborso da terzi per manutenzioni"

Oltre ai rimborsi effettuati da terzi (privati e enti) per prestazioni effettuate dalla squadra esterna sono presenti CHF 19'680.- versati dall'assicurazione quale rimborso per il danno causato alla pensilina dei bus di Ambri ex Posta.

Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio

Fondi del capitale proprio

Come previsto dall'art. 13 RGFCC, con l'introduzione del MCA2 è necessario costituire i fondi del capitale proprio per i servizi che si autofinanziano tramite le tasse causali (approvvigionamento idrico, smaltimento rifiuti, depurazione acque).

Qui di seguito trovate la composizione dei fondi:

| | | saldo al 01.01.2023 | Variazione | | saldo al 31.12.2023 |
|----------|---------------------------|------------------------|------------|-------------|------------------------|
| | | | aumento | diminuzione | |
| 2910.100 | Approvvigionamento idrico | 314'592.41 | | 29.11 | 314'563.30 |
| 2910.200 | Depurazione delle acque | 17'903.66 | | 9'078.97 | 8'824.69 |
| 2910.300 | Eliminazione dei rifiuti | 789.64 | | 12'112.27 | -11'322.63 |
| | | 333'285.71 | | | 312'065.36 |

Purtroppo nel 2023 i servizi non raggiungono l'obiettivo dell'autofinanziamento. Infatti i sempre maggiori investimenti e l'aumento del costo dell'energia, in particolar modo per l'IDA, rendono difficile l'autofinanziamento dei servizi. Al momento la situazione risulta essere sopportabile e il Municipio ha deciso di attendere l'aggregazione per rivalutare le tariffe.

770.4250.000 "Vendita energia mini-centrale Busnengo"

Come già detto la produzione energetica della mini centrale di Busnengo è molto influenzata dalla situazione meteorologica (maggiori sono i periodi piovosi, più la produzione sarà importante); nel 2023 la produzione è stata di 343'773 kWh, rispetto ai 318'324 prodotti nel 2022.

Dopo attenta analisi, nel mese di settembre 2023 è stato chiarito con l'Amministrazione federale delle contribuzioni che questi incassi sono imponibili all'IVA all'aliquota normale (7.7%), pertanto l'onere IVA degli incassi per gli anni 2021 – 2023 è stato registrato interamente nel 2023.

770.4260.012 "Rimborso da terzi per prestazioni squadra esterna"

I ricavi si riferiscono al rimborso da parte del Patriziato di Piotta per il materiale e le prestazioni fornite dalla squadra esterna e al rimborso da parte di privati per l'allacciamento della nuova entrata di acqua potabile ad Ambri Sotto.

770.4310.000 "Attivazione prestazioni squadra esterna"

Si tratta della riclassifica a conto investimenti delle ore prestate dalla squadra esterna per il cantiere in Via Valascia.

771.3143.003 "Manutenzione impianto depurazione acqua"

Il maggior costo è dovuto alla sostituzione della pompa di dosaggio flocculante guasta e ai costi sempre maggiori per le analisi di laboratorio richieste dal Cantone.

771.3143.004 "Manutenzione fognatura comunale"

Nel corso del 2023 si è rotta la pompa della stazione di pompaggio nell'abitato di Varenzo e si è dovuto procedere alla sua sostituzione per un costo di CHF 14'627.05.

771.3199.000 "Altre spese d'esercizio"

Si tratta di una partecipazione di CHF 5'000.- del Comune ai danni corrispondenti ad oltre CHF 20'000.- presso un'abitazione allacciata non conformemente alla rete delle canalizzazioni. La nostra responsabilità era legata al fatto che il precedente proprietario dell'abitazione non era stato avvertito della non conformità dell'allacciamento messa in evidenza dallo studio d'ingegneria che aveva allestito il catasto delle canalizzazioni.

771.4240.001 "Tasse d'uso da privati"

Il maggior ricavo è dovuto principalmente al maggior consumo da parte di Valascia Immobiliare SA.

772.3101.003 "Sacchi rifiuti e braccialetti"

772.4240.012 "Ricavi vendita sacchi rifiuti e braccialetti"

Il maggior costo e maggior ricavo sono giustificati dall'introduzione, a partire dal 1. luglio 2023, del sistema di raccolta separata della plastica tramite i sacchi Sammelsack.

772.3130.006 "Servizio raccolta carta, vetro, PET"

772.4260.011 "Rimborso per smaltimento rifiuti"

Il maggior costo e minor ricavo sono dovuti alla variazione del mercato della carta; se nel 2022 il ritiro della carta veniva pagato, nel 2023 si deve pagare per lo smaltimento della stessa.

772.3130.007 "Servizio raccolta rifiuti ingombranti"

L'introduzione del pagamento per lo smaltimento degli ingombranti adottato a partire dal 2023 non ha portato particolari entrate, ma si può però constatare che a livello di costi c'è stato un risparmio di circa CHF 6'600.-.

778 "Controllo bruciatori"

I minori ricavi (e di conseguenza costi) sono dovuti principalmente al cambiamento di vettore energetico (passaggio al teleriscaldamento o termopompa).

779.3131.000 "Studi di massima altri investimenti"

In questa voce sono registrati CHF 7'719.90 pagati all'arch. Rossetti Paolo per la progettazione del piano di quartiere PM1, e CHF 14'376.65 allo Studio d'architettura e pianificazione Guscetti quale acconto per il compendio dello stato dell'urbanizzazione.

779.3632.105 "Contributo Patriziato generale di Quinto"

Oltre al 5° acconto di CHF 18'000.- è stato pagato il conguaglio della fase 2 del progetto di gestione integrale dei boschi del comprensorio dell'Alta Leventina pari a CHF 11'329.40. La fase 2 del progetto ha portato una mole di lavoro pari a CHF 4'039'719.55, gran parte della spesa è stata sussidiata e i costi residui di CHF 485'529.85 sono stati ripartiti fra gli enti convenzionati. Rispetto al preventivo i costi sono leggermente inferiori.

È anche stata pagata la prima rata per la fase 3 del progetto di CHF 4'500.- per i lavori svolti nel 2023 di taglio nel bosco Tiern, il dirado in zona Cassin di Quinto e la costruzione di un sentiero nella faura di Varenzo.

Economia pubblica

860.4120.002 "Indennità Ritom SA per sfruttamento acque"

Il contributo ha subito una flessione dovuta al maggior incasso di imposte comunali. Qui di seguito trovate una ricapitolazione del riparto del contributo:

| | 2022 | 2023 |
|-----------------------------------|-----------------------|------------------------|
| Riversamento a Comune di Airolo | CHF 100'000.00 | CHF 100'000.00 |
| Imposte comunali | CHF 121'373.20 | CHF 140'000.00 (stima) |
| Contributo (conseguenza) | CHF 78'626.80 | CHF 60'000.00 |
| Totale contributo Ritom SA | CHF 300'000.00 | CHF 300'000.00 |

Il saldo di CHF 54'248.80 è così composto:

| | |
|-------------------------------------|----------------------|
| Correzione indennizzo 2022 Ritom SA | CHF - 5'751.20 |
| Stima contributo 2023 Ritom SA | CHF 60'000.00 |
| Totale 860.4120.002 | CHF 54'248.80 |

885.3636.002 "Contributo ad organizzazioni diverse"

Qui di seguito trovate il dettaglio della posizione:

| Beneficiario | Importo |
|--|------------------|
| Fondazione centro biologia alpina, Piora Contributo annuale 2022 | 15'000.00 |
| Ente regionale per lo sviluppo Bellinzonese e Valli Contributo per vari progetti | 8'612.05 |
| Totale | 23'612.05 |

888.3141.004 "Manutenzione aeroporto"

Nella categoria sono stati registrati lavori di manutenzione alla pavimentazione che sono stati assegnati su concorso all'impresa Ferrari SA per un valore di circa CHF 50'000.-.

888.4260.010 "Rimborso da PMAP – prest. squadra esterna"

Non ci sono state prestazioni maggiori del nostro personale della squadra esterna a favore del PMAP. Pertanto l'importo fatturato a questo ente resta quello del 2022, ossia di CHF 10'000.-

Finanze e imposte

992.3622.700 "Ripresa contributo di livellamento"

Visto il risultato positivo dello scorso anno la Sezione degli enti locali ha effettuato una ripresa sul contributo di livellamento 2022 di CHF 315'376.-, CHF 270'000.- erano già stati considerati in sede di consuntivo 2022 e il saldo è stato addebitato a quest'anno. La differenza è dovuta all'aggiornamento dell'ultimo gettito d'imposta cantonale accertato.

Abbiamo inoltre registrato una stima della ripresa prevista per il 2023 di CHF 120'000.-.

994.3401.005 "Interessi rinnovo prestito 5 mio 3.0%"

994.3401.006 "Interessi prestito BSCT (1 mio, 1.76%, sc.30.05.24)

994.3401.007 "Interessi prestito BSCT (2 mio, 2.18%, sc.30.05.28)

994.3401.008 "Interessi prestito BSCT (2 mio, 2.32%, sc.30.05.30)

La voce 994.3401.005 è stata creata a preventivo per calcolare il possibile interesse da pagare sul rinnovo del prestito di CHF 5'000'000.- in scadenza con Banca Stato. Il rinnovo è poi avvenuto in tre tranches con scadenze diverse e più precisamente:

CHF 1'000'000.- 1.76% 30.05.2024

CHF 2'000'000.- 2.18% 30.05.2028

CHF 2'000'000.- 2.32% 30.05.2030

Rispetto a quanto preventivato sono quindi stati risparmiati CHF 23'238.88 annui.

995.3431.000 "Gestione e manutenzione immobili dei BP"

Oltre alla valutazione sullo stato dello stabile effettuata dallo Studio Gendotti SA di CHF 10'770.-, sono stati spesi CHF 18'497.65 per l'esecuzione di controlli RASI e la risoluzione dei difetti riscontrati.

995.4430.000 "Pigioni immobili dei BP"

Il minor ricavo si riferisce all'appartamento di 4.5 locali rimasto sfitto a partire da giugno 2023.

Si rammenta che il Comune ha costituito una fideiussione semplice nella forma della garanzia di risarcimento ai sensi dell'articolo 495 cpv. 3 CO per Valascia Immobiliare SA per un importo massimo di CHF 500'000.-.

Lo scorso 11 settembre il Consiglio comunale ha inoltre approvato la costituzione di una fideiussione a favore di Funicolare Ritom SA per un massimo di CHF 500'000.-.

Ritenendo di aver fornito sufficienti indicazioni per l'esame del rendiconto in oggetto e dichiarando completa disponibilità per eventuali ulteriori spiegazioni, invitiamo codesto Consiglio comunale ad approvare il seguente decreto:

1. il conto consuntivo del Comune per l'esercizio 2023, che conclude con

| | |
|------------------------------|------------------------------------|
| un'entrata di | CHF 7'643'324.35 |
| un'uscita di | CHF 7'422'504.78 |
| per un avanzo d'esercizio di | <u>CHF 220'819.57</u> è approvato; |

2. è dato scarico al Municipio del suo mandato per la gestione 2023;

Con ossequio.

Per il Municipio:

il Sindaco:
A. Tenconi



il Segretario:
N. Petrini

Lista degli allegati:

- rapporto dell'organo peritale di controllo BDO SA (versione riassuntiva)
- inserto - indici finanziari
- il riassunto del consuntivo
- il dettaglio del conto economico
- il dettaglio del conto investimenti
- il dettaglio del bilancio
- il riassunto della ricapitolazione per genere di conto
- la ricapitolazione per genere di conto a 4 cifre, con totali a 3 e a 2 cifre del conto economico
- la ricapitolazione funzionale del conto economico
- tabella dei cespiti beni amministrativi
- tabella dei cespiti beni patrimoniali
- tabella di controllo dei crediti d'investimento
- tabella dei debiti
- tabella accantonamenti
- conto dei flussi dei mezzi liquidi
- tabella riassuntiva delle imposte da incassare



Tel. +41 91 913 32 00

www.bdo.ch
lugano@bdo.ch

BDO SA
Via Vedeggio 3
6814 Lamone

Al Municipio del

Comune di Quinto

Relazione sulla revisione del conto consuntivo 2023

(Periodo dal 1.1. - 31.12.2023)

5 marzo 2024
PGA/SSC/qet

RELAZIONE DELL'ORGANO DI CONTROLLO ESTERNO

Al Municipio del

Comune di Quinto

Relazione sulla revisione del conto consuntivo

Giudizio di revisione

Abbiamo svolto la revisione conformemente al mandato del conto consuntivo del Comune di Quinto, costituito dal bilancio al 31 dicembre 2023, dal conto economico e dal conto degli investimenti per l'esercizio chiuso in tale data.

A nostro giudizio, l'annesso conto consuntivo è conforme alle prescrizioni di legge cantonali e comunali (Legge organica comunale [LOC], 181.100; Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei comuni [RGFCC], 184.150). Le risultanze scaturite dalla nostra verifica sono indicate nel rapporto di revisione complementare, al quale rimandiamo per le osservazioni di dettaglio.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la nostra revisione del conto annuale conformemente alla Direttiva del 11 novembre 2020 e alla Raccomandazione svizzera di revisione *60 Revisione e relazione del revisore di conti di Comuni*. Le nostre responsabilità ai sensi di tali norme sono ulteriormente descritte al paragrafo «Responsabilità dell'Organo di controllo esterno per la revisione del conto consuntivo» della nostra relazione. Siamo indipendenti rispetto all'ente pubblico locale, conformemente alle disposizioni legali cantonali e comunali e ai requisiti della categoria professionale, e abbiamo adempiuto agli altri nostri obblighi di condotta professionale nel rispetto di tali requisiti.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Responsabilità del Municipio per il conto consuntivo

Il Municipio è responsabile dell'allestimento di un conto consuntivo in conformità alle disposizioni di legge cantonali e comunali (Legge organica comunale [LOC], 181.100; Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei comuni [RGFCC], 184.150) ed è altresì responsabile dei controlli interni che il Municipio ritiene necessari per permettere l'allestimento di un conto consuntivo che sia esente da anomalie significative imputabili a frodi o errori.

Responsabilità dell'Organo di controllo esterno per la revisione del conto consuntivo

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il conto consuntivo nel suo complesso sia esente da anomalie significative, dovute ad atti delittuosi o errori, e l'emissione di un rapporto che contenga il nostro giudizio di revisione. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione del conto consuntivo eseguita in conformità alle disposizioni di legge cantonali e comunali e alla Raccomandazione di revisione svizzera

60 *Revisione e relazione del revisore di conti di Comuni* individui sempre un'anomalia significativa, qualora esistente. Le anomalie possono risultare da frodi o errori e sono considerate significative qualora ci si possa ragionevolmente attendere che esse, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche degli utilizzatori prese sulla base del conto consuntivo.

Nell'ambito di una revisione contabile conforme alle disposizioni legali cantonali e comunali e alla Raccomandazione di revisione svizzera 60, esercitiamo il giudizio professionale e manteniamo un atteggiamento critico per tutta la durata della revisione. Inoltre:

- individuiamo e valutiamo i rischi di anomalie significative nel conto consuntivo, imputabili a frodi o errori, definiamo ed eseguiamo procedure di revisione in risposta a tali rischi ed acquisiamo elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non identificare un'anomalia significativa dovuta a frodi è più elevato rispetto al rischio di non identificare un'anomalia significativa derivante da errori, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno.
- acquisiamo una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'ente pubblico locale
- valutiamo l'appropriatezza dei principi contabili applicati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate, inclusa la relativa informativa.

Comunichiamo al Municipio, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Lamone, 5 marzo 2024

BDO SA



Paolo Gattigo
Revisore responsabile
Perito revisore abilitato



Sandro Scaramella
Perito revisore abilitato

Allegato

- Conto consuntivo

Indici finanziari – Insetto MM 1183

L'anno 2023 è caratterizzato da un onere netto per investimenti in beni amministrativi di CHF 589'741.54, risultante da un'uscita di CHF 934'161.54 e da un'entrata di CHF 344'420.00.

Evoluzione del debito pubblico

| | 2022 | 2023 |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| Capitale di terzi | 12'664'078.04 | 12'490'993.90 |
| Beni patrimoniali | -5'584'845.98 | -5'667'763.92 |
| Debito pubblico | 7'079'232.06 | 6'823'229.98 |
| <i>pro capite</i> | 7'320.82 | 7'167.26 |

| | |
|----------------------------|------------------------|
| Debito pubblico 01.01.2023 | CHF 7'079'232.06 |
| Debito pubblico 31.12.2023 | CHF 6'823'229.98 |
| | CHF -256'002.08 |

Debito pubblico pro-capite

Il debito pubblico a fine anno ammonta a CHF 6'892'229.98. Tenuto conto del numero degli abitanti di 952 unità, il debito pubblico pro-capite ammonta a CHF 7'167.-.

| <i>in CHF</i> | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|----------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| DP pro-capite | 5'288 | 6'236 | 6'031 | 7'367 | 7'321 | 7'167 |

L'aumento del debito pubblico del 2021 è dovuto all'integrazione della contabilità dell'Azienda acqua potabile.

L'indice medio cantonale (valore al 2021) era di CHF 5'354.-.

Tasso di indebitamento lordo

Questo indice raffronta i debiti a breve, medio e lungo termine con i ricavi correnti. In altre parole mette in relazione la quantità di debiti ai ricavi annui. Come evidenziato più volte il nostro Comune ha affrontato una serie di importanti investimenti che hanno comportato un indebitamento oltre la media.

| <i>in %</i> | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|----------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Indebitamento lordo | 201.9 | 201.9 | 200.7 | 179.7 | 167.8 | 172.3 |

Il Cantone ritiene che l'indice ideale debba variare tra il 50% ed il 100%. I comuni delle Tre Valli hanno - nel 2021 - un indice medio del 161.7%. Il nostro indice, che si situa attorno al 170% viene ritenuto elevato.

Tasso di indebitamento netto

Questo indice raffronta il debito pubblico con i ricavi fiscali. In altre parole informa sulla parte dei ricavi fiscali necessari ad ammortizzare il debito.

| <i>in %</i> | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Indebitamento netto | 217.0 | 231.4 | 238.0 | 220.3 | 222.7 | 228.9 |

Il Cantone ritiene che l'indice accettabile debba variare tra il 100% ed il 150%.

La copertura delle spese correnti

Si tratta dell'indice che evidenzia in che misura il risultato d'esercizio copre le spese. Un indice negativo mostra la perdita d'esercizio e quindi la non copertura delle spese correnti. Questo indice viene usato per confrontare tra enti pubblici il risultato d'esercizio. Confrontare infatti i soli valori effettivi può non dire molto se non si tiene conto della grandezza complessiva dei valori economici degli enti. Nel 2021 il valore medio a livello di Tre Valli era del 2.5%.

| <i>in %</i> | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Copertura dei costi | 2.60 | 2.56 | 3.02 | 3.79 | 1.58 | 3.26 |

La quota degli interessi e la quota degli oneri finanziari

La quota degli interessi evidenzia il carico che gli investimenti provocano al conto di gestione corrente a prescindere dagli ammortamenti effettuati. È molto influenzato, a dipendenza dell'indebitamento complessivo, dal mercato finanziario. Un aumento dei tassi di interesse o una diminuzione del grado di autofinanziamento (senza alcuna estinzione del debito) porta ad un aumento dell'indice. La quota è calcolata raffrontando gli interessi netti con i ricavi correnti. L'indice ideale si situa tra lo 0 e il 4%, il nostro indice è da ritenere buono.

| <i>in %</i> | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Quota degli interessi | 2.27 | 2.04 | 2.04 | 1.49 | 1.38 | 2.40 |

La quota degli oneri finanziari indica invece il carico causato dagli investimenti al conto di gestione corrente. Un'elevata quota per gli oneri finanziari può essere causata da un indebitamento elevato (quindi più interessi passivi) o da grossi investimenti; generalmente sono entrambi i fattori determinanti. Il calcolo viene fatto tenendo conto unicamente dei costi degli interessi passivi che qui devono essere sommati agli ammortamenti in beni amministrativi prima di essere rapportati ai ricavi di gestione corrente. Una quota sopportabile si situa tra il 5 e il 15%.

| <i>in %</i> | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Quota oneri finanz. | 12.11 | 14.44 | 13.20 | 16.06 | 7.90 | 10.07 |

Il grado di autofinanziamento e la capacità di autofinanziamento

Il grado di autofinanziamento indica in che misura il potenziale finanziario è pertinente con la mole di investimenti. Se l'indice è superiore al 100% vuol dire che c'è un avanzo positivo e pertanto una diminuzione del debito pubblico, ossia il Comune ha realizzato tutti gli investimenti con i mezzi propri. In altre parole l'investimento netto in beni amministrativi è stato inferiore all'autofinanziamento. L'evoluzione dell'indice è dovuta agli investimenti netti; l'indice 2023 è da ritenere buono in quanto gli investimenti sono totalmente coperti da risorse proprie. Si rammenta che l'indice può variare notevolmente da un anno all'altro soprattutto nei Comuni medi e piccoli come il nostro dove la mole

degli investimenti non è costante. Il grado di autofinanziamento medio delle Tre Valli nel 2021 era dell'83.7%.

| <i>in %</i> | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|--------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Grado autofinanz. | 130.90 | 190.85 | 211.66 | 118.05 | 135.55 | 144.26 |

La capacità di autofinanziamento è ora del 12% circa. Questo indice mostra in quale misura le risorse finanziarie correnti possono essere destinate al finanziamento degli investimenti e non vengono quindi assorbite dalle spese correnti. Più l'indice è elevato, più il margine di manovra per nuovi investimenti è buono. La capacità media delle Tre Valli nel 2021 era del 12.4% ed è giudicata discreta.

| <i>in %</i> | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Capacità autofinanz. | 11.90 | 15.44 | 14.09 | 18.17 | 14.39 | 12.17 |

La quota di capitale proprio

L'avanzo d'esercizio porta il capitale proprio a CHF 3'218'809.84. Il totale di bilancio a fine anno ammonta a CHF 15'709'803.74. La quota di capitale proprio è da ritenere nella media; a livello di Tre Valli l'indice medio nel 2021 era del 19.9%.

| <i>in %</i> | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Quota CP | 9.84 | 10.85 | 11.93 | 13.57 | 19.25 | 20.49 |

La quota degli investimenti

L'indice 2023 è del 13.24% ed è da ritenere nella media; esso riflette il volume investito (mette in relazione gli investimenti lordi con le spese monetarie e le uscite per investimento).

| <i>in %</i> | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Quota investimenti | 17.10 | 18.61 | 18.88 | 26.48 | 19.55 | 13.24 |

RIASSUNTO DEL CONSUNTIVO 2023

| | consuntivo 2023 | preventivo 2023 (comprese imposte comunali) | consuntivo 2022 |
|---|-----------------|--|-----------------|
| <u>CONTO ECONOMICO (senza imputazioni interne)</u> | | | |
| Spese operative | 6'589'078.31 | 6'358'770.00 | 6'976'380.25 |
| Ricavi operativi | 6'453'475.60 | 5'798'050.00 | 6'706'378.04 |
| Risultato operativo | -135'602.71 | -560'720.00 | -270'002.21 |
| Spese finanziarie | 247'302.75 | 275'320.00 | 167'767.74 |
| Ricavi finanziari | 603'725.03 | 671'900.00 | 549'369.50 |
| Risultato finanziario | 356'422.28 | 396'580.00 | 381'601.76 |
| Risultato ordinario | 220'819.57 | -164'140.00 | 111'599.55 |
| Spese straordinarie | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ricavi straordinari | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Risultato straordinario | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Risultato totale d'esercizio | 220'819.57 | -164'140.00 | 111'599.55 |
| <u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u> | | | |
| Uscite per investimenti | 934'161.54 | 1'585'000.00 | 1'493'146.37 |
| Entrate per investimenti | 344'420.00 | 629'000.00 | 731'401.75 |
| Onere netto per investimenti | 589'741.54 | 956'000.00 | 761'744.62 |
| <u>CONTO DI FINANZIAMENTO</u> | | | |
| Onere netto per investimenti | 589'741.54 | 956'000.00 | 761'744.62 |
| Autofinanziamento | 850'743.62 | 293'560.00 | 1'032'554.22 |
| Risultato globale | 261'002.08 | -662'440.00 | 270'809.60 |
| <u>BILANCIO</u> | | | |
| Beni patrimoniali | 5'667'763.92 | | 5'584'845.98 |
| Beni amministrativi | 10'042'039.82 | | 10'098'442.68 |
| Totali attivi | 15'709'803.74 | | 15'683'288.66 |
| Capitale di terzi | 12'490'993.90 | | 12'664'078.04 |
| Capitale proprio | 3'218'809.84 | | 3'019'210.62 |
| <i>di cui eccedenza di bilancio (gruppo 299)</i> | 2'906'744.48 | | 2'685'924.91 |
| Totale passivi | 15'709'803.74 | | 15'683'288.66 |

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|-------------------------------------|--|------------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------------|------------------------------|--------------------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 0 | AMMINISTRAZIONE GENERALE netto costi | 978'415.44 | 54'627.99 923'787.45 | 999'500.00 | 45'000.00 954'500.00 | 954'827.70 | 67'357.03 887'470.67 |
| 1 | SICUREZZA PUBBLICA netto costi | 178'988.31 | 71'718.55 107'269.76 | 190'600.00 | 25'500.00 165'100.00 | 264'268.60 | 24'602.85 239'665.75 |
| 2 | EDUCAZIONE netto costi | 1'441'457.24 | 793'506.96 647'950.28 | 1'406'000.00 | 666'250.00 739'750.00 | 1'360'939.31 | 764'577.14 596'362.17 |
| 3 | ATTIVITA' CULTURALI E SPORTIVE netto costi | 262'567.81 | 185'479.30 77'088.51 | 301'420.00 | 245'300.00 56'120.00 | 321'700.66 | 121'324.07 200'376.59 |
| 4 | SALUTE PUBBLICA netto costi | 48'207.60 | 48'207.60 | 58'900.00 | 58'900.00 | 55'835.65 | 55'835.65 |
| 5 | PREVIDENZA SOCIALE netto costi | 858'426.05 | 2'179.00 856'247.05 | 900'250.00 | 2'300.00 897'950.00 | 831'652.84 | 2'219.00 829'433.84 |
| 6 | TRAFFICO netto costi | 1'030'926.39 | 486'172.38 544'754.01 | 1'020'000.00 | 408'500.00 611'500.00 | 921'599.97 | 527'392.43 394'207.54 |
| 7 | PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERR netto costi | 913'434.98 | 800'724.64 112'710.34 | 855'500.00 | 752'600.00 102'900.00 | 874'841.40 | 797'786.55 77'054.85 |
| 8 | ECONOMIA PUBBLICA netto ricavi | 532'546.38 215'673.52 | 748'219.90 | 591'720.00 206'180.00 | 797'900.00 | 525'157.15 301'755.00 | 826'912.15 |
| 9 | FINANZE E IMPOSTE netto ricavi | 1'177'534.58 3'323'161.05 | 4'500'695.63 | 868'800.00 903'400.00 | 1'772'200.00 | 1'678'084.65 3'090'251.61 | 4'768'336.26 |
| TOTALE SPESE E RICAVI FABBISOGNO | | 7'422'504.78 | 7'643'324.35 | 7'192'690.00 | 4'715'550.00 2'477'140.00 | 7'788'907.93 | 7'900'507.48 |
| RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI | | 220'819.57 7'643'324.35 | 7'643'324.35 | 7'192'690.00 | 7'192'690.00 | 111'599.55 7'900'507.48 | 7'900'507.48 |

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|-----------------|--|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 0 | AMMINISTRAZIONE GENERALE | | | | | | |
| 011 | Elezioni e votazioni | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 011.3000.002 | Indennità membri ufficio elettorale | | | | | | |
| 011.3100.001 | Materiale per votazioni e elezioni | 1'784.30 | | 5'000.00 | | 1'365.85 | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 1'784.30 | | 5'000.00 | | 1'365.85 | |
| | Saldo | | 1'784.30 | | 5'000.00 | | 1'365.85 |
| 012 | Organi politici comunali | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 012.3000.000 | Onorari Municipio | 62'277.60 | | 62'000.00 | | 63'511.20 | |
| 012.3000.001 | Indennità Consiglio Comunale e commissioni | 5'962.00 | | 5'000.00 | | 4'360.00 | |
| 012.3050.000 | Contributi AVS, AI, IPG, AD | 2'840.71 | | 2'900.00 | | 2'911.50 | |
| 012.3053.000 | Premi assicurazione infortuni | 318.11 | | | | 321.21 | |
| 012.3054.000 | Contributi AF | 755.73 | | 800.00 | | 816.08 | |
| 012.3102.000 | Stampati, pubblicazioni | 14'864.20 | | 12'000.00 | | 14'069.35 | |
| 012.3130.012 | Spese di rappresentanza | 10'930.96 | | 10'000.00 | | 9'399.27 | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 97'949.31 | | 92'700.00 | | 95'388.61 | |
| | Saldo | | 97'949.31 | | 92'700.00 | | 95'388.61 |
| 020 | Amministrazione | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 020.3010.000 | Stipendi personale | 437'512.90 | | 450'000.00 | | 427'961.20 | |

| CONTO ECONOMICO | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|---|-----------------|----------|-----------------|----------|-----------------|----------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 020.3010.001 Gratifica anzianità di servizio | 3'295.70 | | 12'000.00 | | | |
| 020.3050.000 Contributi AVS, AI, IPG, AD | 30'820.73 | | 32'000.00 | | 29'773.68 | |
| 020.3052.000 Contributi alla cassa pensione | 39'751.90 | | 40'000.00 | | 38'769.00 | |
| 020.3053.000 Premi assicurazione infortuni | 2'293.81 | | 2'300.00 | | 2'208.28 | |
| 020.3054.000 Contributi AF | 8'199.36 | | 9'000.00 | | 8'345.24 | |
| 020.3055.000 Premi assicurazione malattia | 4'303.67 | | 4'300.00 | | 4'159.50 | |
| 020.3090.000 Spese formazione personale | | | 1'000.00 | | | |
| 020.3099.000 Altre spese per il personale | 3'440.90 | | 2'500.00 | | 3'708.00 | |
| 020.3100.000 Materiale d'ufficio | 20'291.05 | | 20'000.00 | | 19'317.05 | |
| 020.3102.000 Stampati, pubblicazioni | 5'959.55 | | 3'000.00 | | 7'212.70 | |
| 020.3102.001 Inserzioni FU | 390.00 | | 2'000.00 | | 540.00 | |
| 020.3103.000 Abbonamenti a giornali e riviste | 1'293.20 | | 2'500.00 | | 1'552.75 | |
| 020.3110.000 Acquisto mobilio | | | 2'000.00 | | 75.70 | |
| 020.3110.001 Acquisto apparecchiature d'ufficio | 246.65 | | | | 246.65 | |
| 020.3130.000 Spese telefoniche | 8'665.76 | | 9'000.00 | | 7'129.87 | |
| 020.3130.001 Spese postali e bancarie | 15'371.31 | | 14'000.00 | | 15'379.11 | |
| 020.3130.002 Tasse sociali a enti e associazioni | 5'018.28 | | 4'000.00 | | 4'460.70 | |
| 020.3130.003 Spese esecutive | 3'860.80 | | 5'000.00 | | 5'437.95 | |
| 020.3132.000 Consulenze legali e peritali | 38'618.20 | | 25'000.00 | | 30'339.85 | |
| 020.3132.002 Revisione contabile | 6'569.70 | | 6'100.00 | | 6'569.70 | |
| 020.3132.006 Costi studio aggregativo | 12'060.45 | | 25'000.00 | | 10'343.15 | |
| 020.3134.000 Assicurazioni stabili e cose | 96.16 | | 100.00 | | 95.39 | |
| 020.3153.000 Manutenzione apparecchi informatici | 19'753.35 | | 15'000.00 | | 16'265.35 | |
| 020.3170.000 Rimborso spese trasferta | 1'585.15 | | 3'000.00 | | 3'439.45 | |
| 020.3199.000 Altre spese d'esercizio | 823.47 | | 2'000.00 | | 1'796.34 | |
| 020.3631.006 Contributo Ticino 2020 | 366.00 | | 1'200.00 | | 330.00 | |
| 020.3930.000 Addebiti interni taxa rifiuti per stab. comunali | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'000.00 | |
| 020.3930.001 Addebiti interni approv.idrico per stab.comunali | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 12'000.00 | |
| 020.3930.003 Addebiti interni taxa d'uso per stabil.comunali | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'500.00 | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 020.4210.000 Tasse di cancelleria | | 1'917.45 | | 1'000.00 | | 1'632.00 |
| 020.4260.000 Rimborsi per spese del personale | | | | 1'000.00 | | |
| 020.4260.001 Rimborso spese esecutive | | 3'981.05 | | 2'000.00 | | 5'912.15 |

| CONTO ECONOMICO | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 020.4260.007 Rimborso da Clinica Dentaria - prest. ammin. | | 10'000.00 | | 20'000.00 | | 20'000.00 |
| 020.4270.000 Multe amministrative | | | | | | 100.00 |
| 020.4309.000 Altri ricavi d'esercizio | | 9'154.69 | | 3'000.00 | | 5'486.88 |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | 25'053.19 | | 27'000.00 | | 33'131.03 |
| <i>Totale spese correnti</i> | 690'088.05 | | 711'500.00 | | 664'956.61 | |
| Saldo | | 665'034.86 | | 684'500.00 | | 631'825.58 |
| 029 Servizio Ufficio Tecnico | | | | | | |
| SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 029.3010.000 Stipendi personale | 103'156.30 | | 105'000.00 | | 100'640.15 | |
| 029.3050.000 Contributi AVS, AI, IPG, AD | 7'206.87 | | 7'300.00 | | 7'001.54 | |
| 029.3052.000 Contributi alla cassa pensione | 6'375.60 | | 6'500.00 | | 6'271.20 | |
| 029.3053.000 Premi assicurazione infortuni | 534.32 | | 500.00 | | 519.30 | |
| 029.3054.000 Contributi AF | 1'917.68 | | 2'000.00 | | 1'962.48 | |
| 029.3055.000 Premi assicurazione malattia | 901.70 | | 1'000.00 | | 875.57 | |
| 029.3132.001 Consulenze per UTC | 400.00 | | 500.00 | | 350.00 | |
| 029.3132.003 Consulenze e analisi diverse | | | 500.00 | | 387.70 | |
| 029.3601.002 Quota parte al Cantone tasse edilizie | 13'540.00 | | 7'500.00 | | 18'936.00 | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 029.4210.001 Tasse per rilascio licenze edilizie | | 28'474.80 | | 15'000.00 | | 33'626.00 |
| 029.4210.002 Tasse per concessione abitabilità | | 100.00 | | 1'000.00 | | 600.00 |
| 029.4260.005 Rimborso da terzi per prestazioni UTC | | | | 2'000.00 | | |
| 029.4270.001 Multe edilizie | | 1'000.00 | | | | |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | 29'574.80 | | 18'000.00 | | 34'226.00 |
| <i>Totale spese correnti</i> | 134'032.47 | | 130'800.00 | | 136'943.94 | |
| Saldo | | 104'457.67 | | 112'800.00 | | 102'717.94 |
| 090 Spese di gestione-cancelleria | | | | | | |

CONTO ECONOMICO

| | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|---|------------------|------------------|-----------------|-----------|-----------------|-----------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 090.3101.000 Materiale di pulizia | 158.05 | | 500.00 | | 27.90 | |
| 090.3134.000 Assicurazioni stabili e cose | 894.40 | | 1'000.00 | | 715.50 | |
| 090.3144.000 Manutenzione stabili | 21.75 | | 2'500.00 | | 162.65 | |
| 090.3160.000 Affitto casa patriziale | 35'000.00 | | 35'000.00 | | 35'000.00 | |
| 090.3160.002 Spese accessorie affitto | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'000.00 | |
| 090.3910.000 Addebiti interni per prestazioni del personale | 13'487.11 | | 15'500.00 | | 15'266.64 | |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| <i>Totale spese correnti</i> | 54'561.31 | | 59'500.00 | | 56'172.69 | |
| Saldo | | 54'561.31 | | 59'500.00 | | 56'172.69 |

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|-----------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 1 | SICUREZZA PUBBLICA | | | | | | |
| 110 | Protezione giuridica | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 110.3130.002 | Tasse sociali a enti e associazioni | 70.00 | | 70.00 | | 70.00 | |
| 110.3132.004 | Tenuta a giorno del catasto (TAG) | 22'653.70 | | 30'000.00 | | 35'191.15 | |
| 110.3134.000 | Assicurazioni stabili e cose | 26.56 | | 30.00 | | 26.35 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 110.4210.003 | Tasse per naturalizzazioni | | 1'000.00 | | | | |
| 110.4210.005 | Tasse per aggiornamento catastale | | | | | | |
| 110.4309.000 | Altri ricavi d'esercizio | | | | 500.00 | | |
| 110.4631.000 | Sussidio misurazioni catastali | | 5'688.15 | | 8'000.00 | | 8'322.85 |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | <i>6'688.15</i> | | <i>8'500.00</i> | | <i>8'322.85</i> |
| | <i>Totale spese correnti</i> | <i>22'750.26</i> | | <i>30'100.00</i> | | <i>35'287.50</i> | |
| | Saldo | | 16'062.11 | | 21'600.00 | | 26'964.65 |
| 111 | Polizia | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 111.3612.100 | Partecipazione a ente regionale di polizia | 52'729.65 | | 56'000.00 | | 60'804.55 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 111.4210.007 | Tasse esercizi pubblici | | | | 1'000.00 | | |
| 111.4210.008 | Tasse prolungo orario | | 1'350.00 | | 1'000.00 | | 1'280.00 |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | <i>1'350.00</i> | | <i>2'000.00</i> | | <i>1'280.00</i> |
| | <i>Totale spese correnti</i> | <i>52'729.65</i> | | <i>56'000.00</i> | | <i>60'804.55</i> | |
| | Saldo | | 51'379.65 | | 54'000.00 | | 59'524.55 |

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 114 | Polizia del fuoco | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 114.3120.000 | Consumo energia | 6'454.95 | | 9'000.00 | | 5'473.35 | |
| 114.3612.101 | Partecipazione Corpo Pompieri Alta Leventina | 54'000.00 | | 54'000.00 | | 54'000.00 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 114.4470.000 | Locazione magazzino CPAL | | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 15'000.00 |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | <i>15'000.00</i> | | <i>15'000.00</i> | | <i>15'000.00</i> |
| | <i>Totale spese correnti</i> | <i>60'454.95</i> | | <i>63'000.00</i> | | <i>59'473.35</i> | |
| | Saldo | | 45'454.95 | | 48'000.00 | | 44'473.35 |
| 116 | Protezione civile | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 116.3144.002 | Demolizione rifugio pubblico | 1'620.45 | | | | 70'000.00 | |
| 116.3612.102 | Partecipazione organizzazione PC regionale | 41'433.00 | | 41'500.00 | | 38'703.20 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 116.4631.004 | Contributo cantonale demolizione rifugio pubblico | | 48'680.40 | | | | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | <i>48'680.40</i> | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | <i>43'053.45</i> | | <i>41'500.00</i> | | <i>108'703.20</i> | |
| | Saldo | 5'626.95 | | | 41'500.00 | | 108'703.20 |

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|-----------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 2 | EDUCAZIONE | | | | | | |
| 220 | Asilo nido | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 220.3101.000 | Materiale di pulizia | 500.00 | | 500.00 | | 500.00 | |
| 220.3910.000 | Addebiti interni per prestazioni del personale | 15'702.89 | | 16'000.00 | | 15'211.57 | |
| 220.3910.001 | Addebiti interni per mensa scolastica | 7'042.50 | | 9'000.00 | | 6'690.00 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 220.4470.000 | Locazione immobili dei BA | | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 18'000.00 |
| 220.4471.000 | Spese accessorie | | 26'706.90 | | 31'000.00 | | 27'003.00 |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | 44'706.90 | | 49'000.00 | | 45'003.00 |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 23'245.39 | | 25'500.00 | | 22'401.57 | |
| | Saldo | 21'461.51 | | 23'500.00 | | 22'601.43 | |
| 221 | Scuola dell'infanzia | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 221.3020.000 | Stipendi docenti | 87'581.85 | | 90'000.00 | | 85'919.15 | |
| 221.3020.001 | Stipendi supplenti | 982.55 | | 2'000.00 | | 4'010.40 | |
| 221.3050.000 | Contributi AVS, AI, IPG, AD | 6'247.34 | | 6'500.00 | | 6'093.95 | |
| 221.3052.000 | Contributi alla cassa pensione | 10'886.60 | | 12'000.00 | | 10'705.20 | |
| 221.3053.000 | Premi assicurazione infortuni | 256.65 | | 200.00 | | 173.85 | |
| 221.3054.000 | Contributi AF | 1'662.01 | | 1'800.00 | | 1'708.09 | |
| 221.3055.000 | Premi assicurazione malattia | 753.68 | | 1'000.00 | | 927.93 | |
| 221.3090.001 | Spese formazione continua docenti | | | 500.00 | | | |
| 221.3104.000 | Materiale scolastico e didattico | 2'296.90 | | 2'000.00 | | 2'742.00 | |
| 221.3110.000 | Acquisto mobilio | | | 2'000.00 | | | |
| 221.3130.013 | Scuola fuori sede | 450.60 | | 1'500.00 | | 1'100.00 | |
| 221.3612.111 | Quotaparte Direttrice istit. scolastici Alta Lev. | 8'686.05 | | 9'600.00 | | 8'746.60 | |

CONTO ECONOMICO

| | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|-------------------------------|-------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 221.4260.000 | | 18'931.40 | | | | |
| 221.4309.000 | | | | | | |
| 221.4631.001 | | 47'085.00 | | 45'000.00 | | 47'768.00 |
| 221.4632.101 | | 8'590.35 | | | | |
| | | 74'606.75 | | 45'000.00 | | 47'768.00 |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| <i>Totale spese correnti</i> | 119'804.23 | | 129'100.00 | | 122'127.17 | |
| Saldo | | 45'197.48 | | 84'100.00 | | 74'359.17 |
| | | | | | | |
| 222 | Mensa scolastica | | | | | |
| SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 222.3010.000 | 84'482.30 | | 74'000.00 | | 78'043.25 | |
| 222.3010.003 | 3'660.00 | | 5'000.00 | | 4'670.00 | |
| 222.3050.000 | 5'761.06 | | 5'000.00 | | 5'223.69 | |
| 222.3052.000 | 7'191.85 | | 5'000.00 | | 4'819.20 | |
| 222.3053.000 | 427.48 | | 400.00 | | 387.44 | |
| 222.3054.000 | 1'532.00 | | 1'400.00 | | 1'464.16 | |
| 222.3055.000 | 1'309.13 | | 1'000.00 | | 1'196.80 | |
| 222.3099.000 | 789.00 | | 500.00 | | 1'473.20 | |
| 222.3105.000 | 31'724.30 | | 25'000.00 | | 27'147.80 | |
| 222.3111.000 | 793.40 | | 1'000.00 | | 1'304.80 | |
| 222.3130.000 | 1'968.00 | | 2'000.00 | | 1'968.00 | |
| 222.3150.000 | 1'450.15 | | 1'000.00 | | 1'679.10 | |
| 222.3910.000 | 2'669.33 | | | | 7'193.57 | |
| | | | | | | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 222.4240.000 | | 10'665.00 | | 10'000.00 | | 8'512.50 |
| 222.4260.000 | | 2'816.00 | | 500.00 | | 4'145.20 |
| 222.4309.000 | | | | | | |
| 222.4611.000 | | 22'360.00 | | 15'000.00 | | 20'410.00 |

| CONTI ECONOMICI | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|--|-----------------|-------------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 222.4910.001 Accrediti interni per mensa scolastica | | 7'042.50 | | 9'000.00 | | 6'690.00 |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | 42'883.50 | | 34'500.00 | | 39'757.70 |
| <i>Totale spese correnti</i> | 143'758.00 | | 121'300.00 | | 136'571.01 | |
| Saldo | | 100'874.50 | | 86'800.00 | | 96'813.31 |
| 223 Scuole elementari | | | | | | |
| SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 223.3020.000 Stipendi docenti | 268'114.65 | | 270'000.00 | | 261'363.80 | |
| 223.3020.001 Stipendi supplenti | 1'810.20 | | 6'000.00 | | 16'524.90 | |
| 223.3020.002 Stipendi docenti insegnamento speciale | 63'949.50 | | 65'000.00 | | 63'208.70 | |
| 223.3050.000 Contributi AVS, AI, IPG, AD | 20'201.96 | | 21'000.00 | | 20'213.72 | |
| 223.3052.000 Contributi alla cassa pensione | 33'885.00 | | 33'000.00 | | 32'177.40 | |
| 223.3053.000 Premi assicurazione infortuni | 389.90 | | 600.00 | | 553.45 | |
| 223.3054.000 Contributi AF | 5'374.41 | | 5'700.00 | | 5'665.77 | |
| 223.3055.000 Premi assicurazione malattia | 3'120.01 | | 3'200.00 | | 2'731.79 | |
| 223.3090.001 Spese formazione continua docenti | | | 3'000.00 | | 1'004.20 | |
| 223.3103.001 Spese biblioteca scolastica | 1'068.20 | | 1'000.00 | | 754.55 | |
| 223.3104.000 Materiale scolastico e didattico | 12'940.85 | | 10'000.00 | | 11'110.91 | |
| 223.3110.000 Acquisto mobili | | | 1'500.00 | | 528.00 | |
| 223.3113.000 Apparecchiature informatiche | 301.55 | | 5'000.00 | | 48.45 | |
| 223.3130.000 Spese telefoniche | 1'141.00 | | 1'200.00 | | 1'168.90 | |
| 223.3130.013 Scuola fuori sede | 19'857.75 | | 18'000.00 | | 14'314.25 | |
| 223.3130.014 Credito d'istituto | 1'343.20 | | 3'200.00 | | 1'881.80 | |
| 223.3199.000 Altre spese d'esercizio | | | 1'500.00 | | 78.10 | |
| 223.3612.111 Quotaparte Direttrice istit. scolastici Alta Lev. | 17'372.05 | | 19'500.00 | | 17'493.25 | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 223.4260.000 Rimborsi per spese del personale | | | | 3'000.00 | | 13'492.40 |
| 223.4309.000 Altri ricavi d'esercizio | | 9'376.60 | | 5'000.00 | | 5'976.50 |
| 223.4631.001 Sussidio cantonale stipendio docenti | | 145'131.00 | | 125'000.00 | | 151'572.00 |
| 223.4632.100 Contributo Comune di Dalpe per allievi SE | | 80'201.00 | | 70'000.00 | | 60'402.46 |

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|-----------------|-------------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | 234'708.60 | | 203'000.00 | | 231'443.36 |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 450'870.23 | | 468'400.00 | | 450'821.94 | |
| | Saldo | | 216'161.63 | | 265'400.00 | | 219'378.58 |
| 224 | Scuola Media | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 224.3631.001 | Contributi per allievi scuola media | 3'800.00 | | 3'200.00 | | 3'800.00 | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 3'800.00 | | 3'200.00 | | 3'800.00 | |
| | Saldo | | 3'800.00 | | 3'200.00 | | 3'800.00 |
| 225 | Gestione Centro scolastico | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 225.3010.000 | Stipendi personale | 152'214.60 | | 155'000.00 | | 154'348.60 | |
| 225.3050.000 | Contributi AVS, AI, IPG, AD | 10'742.23 | | 11'000.00 | | 10'654.61 | |
| 225.3052.000 | Contributi alla cassa pensione | 12'490.82 | | 11'500.00 | | 11'314.11 | |
| 225.3053.000 | Premi assicurazione infortuni | 797.09 | | 1'000.00 | | 790.25 | |
| 225.3054.000 | Contributi AF | 2'857.80 | | 3'000.00 | | 2'986.42 | |
| 225.3055.000 | Premi assicurazione malattia | 3'413.91 | | 3'500.00 | | 3'384.62 | |
| 225.3101.000 | Materiale di pulizia | 7'475.35 | | 10'000.00 | | 9'657.95 | |
| 225.3120.000 | Consumo energia | 49'153.10 | | 65'000.00 | | 57'105.65 | |
| 225.3120.001 | Spese di riscaldamento | 200'456.05 | | 200'000.00 | | 178'512.15 | |
| 225.3130.000 | Spese telefoniche | 608.10 | | 700.00 | | 605.95 | |
| 225.3134.000 | Assicurazioni stabili e cose | 8'447.84 | | 8'300.00 | | 8'294.96 | |
| 225.3143.002 | Manutenzione parchi giochi | | | 1'000.00 | | | |
| 225.3144.000 | Manutenzione stabili | 63'195.39 | | 30'000.00 | | 32'391.45 | |
| 225.3151.000 | Manutenzione attrezzature | 2'479.30 | | 2'000.00 | | 1'391.20 | |
| 225.3199.000 | Altre spese d'esercizio | | | 1'000.00 | | 1'553.90 | |

| CONTO ECONOMICO | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 225.3910.000 Addebiti interni per prestazioni del personale | 83'235.73 | | 65'000.00 | | 65'556.19 | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 225.4260.000 Rimborsi per spese del personale | | 160.00 | | 2'000.00 | | 2'831.80 |
| 225.4309.000 Altri ricavi d'esercizio | | 8'078.80 | | 2'000.00 | | |
| 225.4470.000 Locazione immobili dei BA | | 3'600.00 | | 3'600.00 | | 3'600.00 |
| 225.4471.000 Spese accessorie | | 7'842.05 | | | | 9'279.15 |
| 225.4472.000 Proventi palestra | | | | 500.00 | | |
| 225.4611.000 Rimborsi dal Cantone | | 292'753.40 | | 240'000.00 | | 298'410.30 |
| 225.4910.000 Accrediti interni per prestazioni del personale | | 48'575.96 | | 49'500.00 | | 51'862.83 |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | <i>361'010.21</i> | | <i>297'600.00</i> | | <i>365'984.08</i> |
| <i>Totale spese correnti</i> | <i>597'567.31</i> | | <i>568'000.00</i> | | <i>538'548.01</i> | |
| Saldo | | 236'557.10 | | 270'400.00 | | 172'563.93 |
| 226 Trasporti allievi | | | | | | |
| SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 226.3130.005 Trasporto allievi | 15'610.13 | | 15'000.00 | | 16'448.39 | |
| 226.3910.000 Addebiti interni per prestazioni del personale | 51'802.72 | | 51'000.00 | | 50'275.37 | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 226.4260.004 Rimborso per trasporto allievi | | 500.00 | | 250.00 | | 750.00 |
| 226.4611.000 Rimborsi dal Cantone | | 10'117.00 | | 10'000.00 | | 10'117.00 |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | <i>10'617.00</i> | | <i>10'250.00</i> | | <i>10'867.00</i> |
| <i>Totale spese correnti</i> | <i>67'412.85</i> | | <i>66'000.00</i> | | <i>66'723.76</i> | |
| Saldo | | 56'795.85 | | 55'750.00 | | 55'856.76 |
| 227 Gestione piscina comunale | | | | | | |
| SPESE CORRENTI | | | | | | |

CONTO ECONOMICO

| | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 227.3010.004 Indennità sorveglianti piscina | 5'190.00 | | 7'000.00 | | 4'465.00 | |
| 227.3101.002 Acquisto materiale di consumo | 403.25 | | 500.00 | | 8.20 | |
| 227.3132.003 Consulenze e analisi diverse | 1'496.25 | | 1'500.00 | | 1'362.50 | |
| 227.3144.000 Manutenzione stabili | 27'909.73 | | 15'000.00 | | 14'110.15 | |
| 227.3199.000 Altre spese d'esercizio | | | 500.00 | | | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 227.4240.009 Proventi piscina (da privati) | | 2'594.00 | | 4'500.00 | | 1'584.00 |
| 227.4240.010 Proventi piscina (da scuole/gruppi) | | 7'980.00 | | 8'000.00 | | 7'770.00 |
| 227.4611.000 Rimborsi dal Cantone | | 14'400.00 | | 14'400.00 | | 14'400.00 |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | <i>24'974.00</i> | | <i>26'900.00</i> | | <i>23'754.00</i> |
| <i>Totale spese correnti</i> | <i>34'999.23</i> | | <i>24'500.00</i> | | <i>19'945.85</i> | |
| Saldo | | 10'025.23 | 2'400.00 | | 3'808.15 | |

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|-----------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 3 | ATTIVITA' CULTURALI E SPORTIVE | | | | | | |
| 330 | Gestione ex-Coop Piotta | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 330.3431.000 | Gestione e manutenzione immobili dei BP | 1'537.60 | | 5'000.00 | | 438.10 | |
| 330.3439.001 | Assicuraz. incendio, danni acqua immobili dei BP | 522.34 | | 550.00 | | 518.16 | |
| 330.3439.003 | Spese di riscaldamento immobili dei BP | | | | | | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 330.4430.000 | Pigioni immobili dei BP | | | | 5'000.00 | | |
| 330.4439.000 | Rimborso delle spese accessorie | | 1'537.60 | | | | 438.10 |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | <i>1'537.60</i> | | <i>5'000.00</i> | | <i>438.10</i> |
| | <i>Totale spese correnti</i> | <i>2'059.94</i> | | <i>5'550.00</i> | | <i>956.26</i> | |
| | Saldo | | 522.34 | | 550.00 | | 518.16 |
| 331 | Gestione mulino e forno | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 331.3439.001 | Assicuraz. incendio, danni acqua immobili dei BP | 120.26 | | 120.00 | | 119.29 | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | <i>120.26</i> | | <i>120.00</i> | | <i>119.29</i> | |
| | Saldo | | 120.26 | | 120.00 | | 119.29 |
| 332 | Cultura | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 332.3636.002 | Contributo ad organizzazioni diverse | 19'480.00 | | 20'000.00 | | 18'580.00 | |

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|------------------------|--|-----------------|------------------|-----------------|-----------|-----------------|-----------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 19'480.00 | | 20'000.00 | | 18'580.00 | |
| | Saldo | | 19'480.00 | | 20'000.00 | | 18'580.00 |
| 334 | Sport | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 334.3636.002 | Contributo ad organizzazioni diverse | 8'700.00 | | 8'000.00 | | 7'700.00 | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 8'700.00 | | 8'000.00 | | 7'700.00 | |
| | Saldo | | 8'700.00 | | 8'000.00 | | 7'700.00 |
| 335 | HCAP | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 335.3102.000 | Stampati, pubblicazioni | 521.25 | | 1'500.00 | | 2'357.55 | |
| 335.3111.000 | Parchimetro | | | | | | |
| 335.3130.015 | Servizio ordine CPAL e privato HCAP | | | | | 72'715.95 | |
| 335.3130.016 | Servizio ordine privato HCAP | 82'732.30 | | 90'000.00 | | | |
| 335.3137.000 | IVA forfetaria | 4'300.00 | | 8'500.00 | | | |
| 335.3158.000 | Contratto software posteggi | | | 7'500.00 | | | |
| 335.3635.000 | Contributo a HCAP | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 100'000.00 | |
| 335.3635.002 | Riversamento qp incassi posteggi a HCAP | | | 15'000.00 | | | |
| 335.3635.003 | Appartamenti gratuiti a HCAP | 10'850.00 | | 7'750.00 | | 18'600.00 | |
| 335.3910.000 | Addebiti interni per prestazioni del personale | 27'832.21 | | 30'000.00 | | 33'745.16 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 335.4002.000 | Riversamento imposte | | 62'526.70 | | 60'000.00 | | 43'514.60 |
| 335.4210.006 | Tasse permessi di transito HCAP | | 450.00 | | 300.00 | | 500.00 |
| 335.4240.011 | Ricavo biglietti HCAP e utilizzo lounge | | 20'965.00 | | 15'000.00 | | 16'455.00 |

| CONTO ECONOMICO | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|---|-----------------|------------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 335.4472.001 Ricavo posteggi HCAP | | 100'000.00 | | 165'000.00 | | |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | 183'941.70 | | 240'300.00 | | 60'469.60 |
| <i>Totale spese correnti</i> | 226'235.76 | | 260'250.00 | | 227'418.66 | |
| Saldo | | 42'294.06 | | 19'950.00 | | 166'949.06 |
| 336 Tour de Suisse | | | | | | |
| SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 336.3130.000 Spese bancarie | | | | | 72.00 | |
| 336.3130.001 Spese per gestione manifestazione | | | | | 18'889.70 | |
| 336.3130.002 Spese animazione | | | | | 3'590.00 | |
| 336.3635.000 Contributo Verein Tour de Suisse | | | | | 29'235.00 | |
| 336.3636.002 Contributo ad organizzazioni diverse | | | | | 1'999.25 | |
| 336.3910.000 Addebiti interni per prestazioni del personale | | | | | 6'696.30 | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 336.4390.000 da Tour de Suisse 2013 | | | | | | 8'416.37 |
| 336.4390.001 Contributo Sponsor | | | | | | 52'000.00 |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | 60'416.37 |
| <i>Totale spese correnti</i> | | | | | 60'482.25 | |
| Saldo | | | | | | 65.88 |
| 339 Culto | | | | | | |
| SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 339.3632.102 Contributo alla Parrocchia | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'000.00 | |
| 339.3632.103 Illuminazione esterna delle Chiese | 971.85 | | 2'500.00 | | 1'444.20 | |

CONTO ECONOMICO

| | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|-----------------|----------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| <i>Totale spese correnti</i> | 5'971.85 | | 7'500.00 | | 6'444.20 | |
| Saldo | | 5'971.85 | | 7'500.00 | | 6'444.20 |

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|-----------------|--|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 4 | SALUTE PUBBLICA | | | | | | |
| 446 | Servizio medico e dentario scolastico | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 446.3130.010 | Clinica dentaria com. - cura dentaria scolastica | 4'084.80 | | 4'500.00 | | 4'494.00 | |
| 446.3611.000 | Rimborso al Cantone per servizio dentario | | | 100.00 | | 62.20 | |
| 446.3611.001 | Rimborso al Cantone per servizio medico | 224.00 | | 300.00 | | 229.00 | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 4'308.80 | | 4'900.00 | | 4'785.20 | |
| | Saldo | | 4'308.80 | | 4'900.00 | | 4'785.20 |
| 449 | Altri compiti per la salute | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 449.3136.000 | Picchetto medico festivo | 1'942.00 | | 2'000.00 | | 1'918.00 | |
| 449.3161.001 | Noleggio defibrillatori | 2'752.80 | | 4'000.00 | | 6'990.25 | |
| 449.3199.002 | Spese COVID-19 | | | 3'000.00 | | 1'406.20 | |
| 449.3614.000 | Spese per servizio ambulanze | 39'204.00 | | 45'000.00 | | 40'736.00 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 449.4631.003 | Sussidio cantonale COVID-19 (75% delle spese) | | | | | | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 43'898.80 | | 54'000.00 | | 51'050.45 | |
| | Saldo | | 43'898.80 | | 54'000.00 | | 51'050.45 |

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|-----------------|--|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 5 | PREVIDENZA SOCIALE | | | | | | |
| 540 | Provvedimenti di protezione legge per le famigl | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 540.3631.002 | Contributo protezione di minorenni | 22'518.00 | | 20'000.00 | | 22'078.50 | |
| 540.3631.003 | Contributo collocamento di minorenni | | | | | | |
| 540.3636.002 | Contributo ad organizzazioni diverse | 550.00 | | 250.00 | | 250.00 | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 23'068.00 | | 20'250.00 | | 22'328.50 | |
| | Saldo | | 23'068.00 | | 20'250.00 | | 22'328.50 |
| 550 | Servizi sociali e sanitari | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 550.3130.011 | Pranzo anziani | 3'252.00 | | 4'000.00 | | 3'049.85 | |
| 550.3612.103 | Rimborsi Autorità Regionale di Protezione (ARP) | 22'151.20 | | 25'000.00 | | 25'748.50 | |
| 550.3612.109 | Rimborso Casa leventinese Anziani, Faido | | | | | | |
| 550.3612.110 | Onorario operatrice sociale Comune di Airola | | | 500.00 | | | |
| 550.3631.000 | Contributi alle spese delle assicurazioni sociali | 289'053.89 | | 300'000.00 | | 291'486.77 | |
| 550.3632.101 | Contributi SACD | 85'186.43 | | 92'000.00 | | 81'453.76 | |
| 550.3632.104 | Contributi per finanziamento case per anziani | 350'934.47 | | 362'000.00 | | 327'975.57 | |
| 550.3632.106 | Contributi per i servizi di appoggio | 55'083.74 | | 64'000.00 | | 48'716.97 | |
| 550.3632.107 | Contributi mantenimento a domicilio | 24'667.27 | | 28'000.00 | | 26'388.27 | |
| 550.3636.002 | Contributo ad organizzazioni diverse | 5'029.05 | | 4'500.00 | | 4'504.65 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 550.4611.000 | Rimborsi dal Cantone | | 2'179.00 | | 2'300.00 | | 2'219.00 |

CONTO ECONOMICO

| | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|-------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | 2'179.00 | | 2'300.00 | | 2'219.00 |
| <i>Totale spese correnti</i> | 835'358.05 | | 880'000.00 | | 809'324.34 | |
| Saldo | | 833'179.05 | | 877'700.00 | | 807'105.34 |

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|-----------------|--|-----------------|----------|-----------------|----------|-----------------|-----------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 6 | TRAFFICO | | | | | | |
| 662 | Strade comunali | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 662.3010.000 | Stipendi personale | 424'761.70 | | 410'000.00 | | 412'991.15 | |
| 662.3050.000 | Contributi AVS, AI, IPG, AD | 28'901.35 | | 29'000.00 | | 27'715.61 | |
| 662.3052.000 | Contributi alla cassa pensione | 42'209.40 | | 38'000.00 | | 36'675.60 | |
| 662.3053.000 | Premi assicurazione infortuni | 2'144.51 | | 2'000.00 | | 2'055.64 | |
| 662.3054.000 | Contributi AF | 7'688.66 | | 8'000.00 | | 7'768.40 | |
| 662.3055.000 | Premi assicurazione malattia | 3'817.96 | | 3'500.00 | | 3'583.97 | |
| 662.3090.000 | Spese formazione personale | 1'440.00 | | 1'000.00 | | 5'872.45 | |
| 662.3101.001 | Acquisto carburante | 15'617.82 | | 18'000.00 | | 13'922.46 | |
| 662.3111.000 | Acquisto attrezzi, macchinari | | | 1'000.00 | | 572.20 | |
| 662.3112.000 | Acquisto abiti di servizio | 970.40 | | 1'500.00 | | 653.95 | |
| 662.3120.003 | Consumo energia illuminazione pubblica | 19'606.60 | | 20'000.00 | | 16'489.80 | |
| 662.3134.000 | Assicurazioni stabili e cose | 3'700.00 | | 8'000.00 | | 6'917.90 | |
| 662.3134.001 | Assicurazioni veicoli | 10'319.75 | | 11'000.00 | | 10'514.25 | |
| 662.3141.000 | Manutenzione strade, piazze e posteggi | 206'429.40 | | 150'000.00 | | 151'512.05 | |
| 662.3141.001 | Manutenzione illuminazione pubblica | 48'800.85 | | 50'000.00 | | 41'369.10 | |
| 662.3141.002 | Segnaletica stradale | 12'970.50 | | 15'000.00 | | 10'175.86 | |
| 662.3141.003 | Servizio invernale calla neve, spandimento sale | 36'081.64 | | 100'000.00 | | 49'284.83 | |
| 662.3141.005 | Manutenzione sentieri, ciclabili | 35'319.55 | | 30'000.00 | | | |
| 662.3151.001 | Manutenzione veicoli | 24'426.95 | | 20'000.00 | | 18'869.20 | |
| 662.3199.000 | Altre spese d'esercizio | 2'767.80 | | 2'000.00 | | 1'704.00 | |
| 662.3500.000 | Versamenti al fondo Contributi sostit.per posteggi | | | | | | |
| 662.3612.105 | Contributo Consorzio manut. strada Alpe Piora | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 | |
| 662.3612.106 | Contributo Consorzio "Quinto" | 66'000.00 | | 66'000.00 | | 66'000.00 | |
| 662.3612.107 | Contributo speciale Consorzio "Quinto" | 26'951.55 | | 26'000.00 | | 26'951.55 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 662.4200.000 | Contributi sostit. per la formazione di posteggi | | | | | | |
| 662.4260.000 | Rimborsi per spese del personale | | 9'838.60 | | 2'000.00 | | 16'211.70 |

CONTO ECONOMICO

| | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|---|---------------------|-------------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 662.4260.002 Rimborso da Quinto Energia SA per contr. centrale | | 25'000.00 | | 20'000.00 | | 20'000.00 |
| 662.4260.003 Rimborso da Quinto Energia SA per ill. pubblica | | 20'000.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 |
| 662.4260.006 Rimborso da terzi per manutenzioni | | 52'081.60 | | 5'000.00 | | 35'027.70 |
| 662.4260.008 Rimborso da Clinica Dentaria - pr. squadra esterna | | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'500.00 |
| 662.4500.000 Prelievi dal fondo Contributi sostit.per posteggi | | | | | | |
| 662.4910.000 Accrediti interni per prestazioni del personale | | 376'752.18 | | 369'000.00 | | 443'653.03 |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | 486'172.38 | | 408'500.00 | | 527'392.43 |
| <i>Totale spese correnti</i> | 1'030'926.39 | | 1'020'000.00 | | 921'599.97 | |
| Saldo | | 544'754.01 | | 611'500.00 | | 394'207.54 |

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|-----------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 7 | PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TE | | | | | | |
| 770 | Approvvigionamento idrico | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 770.3120.000 | Consumo energia | 1'592.02 | | 1'200.00 | | 1'233.18 | |
| 770.3134.000 | Assicurazioni stabili e cose | 971.70 | | | | | |
| 770.3143.000 | Manutenzione impianti | 189'437.66 | | 200'000.00 | | 168'326.00 | |
| 770.3181.000 | Perdite effettive su crediti | 254.70 | | 500.00 | | 480.00 | |
| 770.3199.000 | Altre spese d'esercizio | 1'349.85 | | 3'000.00 | | 2'429.85 | |
| 770.3511.100 | Versamenti al fondo Approvvigionamento idrico | | | 1'300.00 | | 13'496.96 | |
| 770.3910.000 | Addebiti interni per prestazioni del personale | 72'181.13 | | 60'000.00 | | 125'868.61 | |
| 770.3940.000 | Addebiti interni interessi calcolatori patrimonio | 33'126.30 | | 10'000.00 | | 25'910.00 | |
| 770.3950.000 | Addebiti interni per ammortamenti | 71'330.00 | | 71'000.00 | | 71'330.00 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 770.4240.007 | Tasse d'allacciamento | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 27'549.90 |
| 770.4240.008 | Tasse d'uso acqua potabile | | 255'888.25 | | 250'000.00 | | 260'916.35 |
| 770.4250.000 | Vendita energia mini-centrale Busnengo | | 84'412.75 | | 80'000.00 | | 104'969.00 |
| 770.4260.012 | Rimborso da terzi per prestazioni squadra esterna | | 11'938.25 | | 2'000.00 | | 3'639.35 |
| 770.4310.000 | Attivazione prestazioni squadra esterna | | 2'975.00 | | | | |
| 770.4511.100 | Prelevamento dal fondo Approvvigionamento idrico | | 29.11 | | | | |
| 770.4930.001 | Accrediti interni approv.idrico per stab.comunali | | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 12'000.00 |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | 370'243.36 | | 347'000.00 | | 409'074.60 |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 370'243.36 | | 347'000.00 | | 409'074.60 | |
| | Saldo | | | | | | |
| 771 | Depurazione delle acque luride | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 771.3137.000 | IVA forfetaria | 5'823.71 | | 5'000.00 | | 4'754.05 | |

| CONTO ECONOMICO | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 771.3137.001 Tassa sui microinquinanti | 6'993.00 | | 7'000.00 | | 6'966.00 | |
| 771.3143.003 Manutenzione impianto depurazione acqua | 85'170.52 | | 70'000.00 | | 83'024.35 | |
| 771.3143.004 Manutenzione fognatura comunale | 28'367.20 | | 8'000.00 | | 5'581.70 | |
| 771.3181.000 Perdite effettive su crediti | 349.75 | | 500.00 | | 277.85 | |
| 771.3199.000 Altre spese d'esercizio | 5'000.00 | | | | | |
| 771.3500.200 Vers. al fondo accto manut.straord.canalizzazioni | 5'000.00 | | 8'000.00 | | 5'000.00 | |
| 771.3511.200 Versamenti al fondo Depurazione delle acque | | | | | 17'903.66 | |
| 771.3910.000 Addebiti interni per prestazioni del personale | 37'886.61 | | 47'000.00 | | 37'697.51 | |
| 771.3940.000 Addebiti interni interessi calcolatori patrimonio | 5'680.75 | | 10'000.00 | | 5'560.00 | |
| 771.3950.000 Addebiti interni per ammortamenti | 18'965.28 | | 15'000.00 | | 15'270.23 | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 771.4240.001 Tassa d'uso canalizzazioni da privati | | 118'914.25 | | 95'000.00 | | 112'256.01 |
| 771.4240.002 Tassa d'uso canalizzazioni da enti | | 67'743.60 | | 66'000.00 | | 66'279.34 |
| 771.4240.007 Tasse d'allacciamento | | | | | | |
| 771.4500.200 Prel. dal fondo accto manut.straord.canalizzazioni | | | | | | |
| 771.4511.200 Prelevamento dal fondo Depurazione delle acque | | 9'078.97 | | 6'000.00 | | |
| 771.4930.003 Accrediti interni tassa d'uso per stabil.comunali | | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'500.00 |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | 199'236.82 | | 170'500.00 | | 182'035.35 |
| <i>Totale spese correnti</i> | 199'236.82 | | 170'500.00 | | 182'035.35 | |
| Saldo | | | | | | |
| 772 Eliminazione rifiuti | | | | | | |
| SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 772.3101.003 Sacchi rifiuti, plastiche e braccialetti | 14'860.22 | | 5'000.00 | | 6'862.91 | |
| 772.3111.000 Acquisto attrezzi, macchinari | 5'320.40 | | 6'000.00 | | 5'320.40 | |
| 772.3130.006 Servizio raccolta carta, vetro, PET | 26'019.45 | | 19'000.00 | | 18'393.31 | |
| 772.3130.007 Servizio raccolta rifiuti ingombranti | 16'300.27 | | 22'000.00 | | 22'981.82 | |
| 772.3130.008 Servizio compostaggio rifiuti | 17'396.75 | | 20'000.00 | | 14'700.00 | |
| 772.3130.009 Eliminazione carcasse animali | 639.20 | | 500.00 | | 1'286.00 | |
| 772.3137.000 IVA forfetaria | 5'452.73 | | 5'500.00 | | 5'561.03 | |

| CONTO ECONOMICO | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|---|-----------------|------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 772.3151.000 Manutenzione attrezzature | 1'711.35 | | 3'000.00 | | 1'664.70 | |
| 772.3160.001 Affitto aree | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 | |
| 772.3161.000 Noleggio attrezzature | | | 1'000.00 | | | |
| 772.3181.000 Perdite effettive su crediti | 615.75 | | 500.00 | | 145.40 | |
| 772.3511.300 Versamenti al fondo Eliminazione dei rifiuti | | | | | 789.64 | |
| 772.3612.104 Partecipazione spese C.N.U. Biasca | 53'171.90 | | 55'000.00 | | 47'154.86 | |
| 772.3910.000 Addebiti interni per prestazioni del personale | 61'213.49 | | 62'000.00 | | 69'772.83 | |
| 772.3940.000 Addebiti interni interessi calcolatori patrimonio | 996.90 | | 1'500.00 | | 830.00 | |
| 772.3950.000 Addebiti interni per ammortamenti | 4'153.85 | | 4'100.00 | | 4'153.85 | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 772.4240.003 Tassa raccolta rifiuti | | 176'144.30 | | 180'000.00 | | 177'066.65 |
| 772.4240.004 Tassa eliminazione rifiuti speciali | | 2'074.75 | | 4'000.00 | | 3'197.16 |
| 772.4240.012 Ricavi vend. sacchi rifiuti,plastiche braccialetti | | 7'154.10 | | 2'000.00 | | 2'236.00 |
| 772.4260.011 Rimborso per smaltimenti rifiuti | | 8'019.94 | | 12'000.00 | | 15'836.94 |
| 772.4309.000 Altri ricavi d'esercizio | | 1'346.90 | | 500.00 | | 280.00 |
| 772.4511.300 Prelevamento dal fondo Eliminazione dei rifiuti | | 12'112.27 | | 5'600.00 | | |
| 772.4930.000 Accrediti interni tassa rifiuti per stab.comunali | | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'000.00 |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | 210'852.26 | | 208'100.00 | | 202'616.75 |
| <i>Totale spese correnti</i> | 210'852.26 | | 208'100.00 | | 202'616.75 | |
| Saldo | | | | | | |
| 774 Cimiteri e inumazioni | | | | | | |
| SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 774.3120.000 Consumo energia | 696.10 | | 1'000.00 | | 239.15 | |
| 774.3134.000 Assicurazioni stabili e cose | 803.52 | | 800.00 | | 797.08 | |
| 774.3143.005 Manutenzione cimitero | 7'760.05 | | 15'000.00 | | 6'927.10 | |
| 774.3144.001 Manutenzione camera mortuaria, loculi | 323.10 | | 5'000.00 | | 450.20 | |
| 774.3910.000 Addebiti interni per prestazioni del personale | 12'280.97 | | 9'500.00 | | 9'514.47 | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | |

| CONTO ECONOMICO | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|---|-----------------|------------------|-----------------|-----------|-----------------|-----------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 774.4240.005 Tasse cimitero e crematorio | | 3'615.00 | | 4'000.00 | | 3'355.00 |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | 3'615.00 | | 4'000.00 | | 3'355.00 |
| <i>Totale spese correnti</i> | 21'863.74 | | 31'300.00 | | 17'928.00 | |
| Saldo | | 18'248.74 | | 27'300.00 | | 14'573.00 |
| 778 Controllo bruciatori | | | | | | |
| SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 778.3132.005 Spese controllo impianto a combustione | 13'895.15 | | 18'000.00 | | | |
| 778.3601.003 Quota parte al Cantone contr.imp.a combustione | 1'420.00 | | 2'000.00 | | | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 778.4240.006 Tasse per controllo impianti di combustione | | 16'105.00 | | 22'000.00 | | |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | 16'105.00 | | 22'000.00 | | |
| <i>Totale spese correnti</i> | 15'315.15 | | 20'000.00 | | | |
| Saldo | 789.85 | | 2'000.00 | | | |
| 779 Diversi | | | | | | |
| SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 779.3000.003 Commissioni catastrofi e valanghe | 2'372.70 | | 5'000.00 | | 2'512.70 | |
| 779.3131.000 Studi di massima altri investimenti | 22'096.55 | | 15'000.00 | | 5'049.00 | |
| 779.3612.108 Contributo Cons.manut.argin. e prem.valangarie A | 37'625.00 | | 37'600.00 | | 37'625.00 | |
| 779.3632.105 Contributo Patriziato generale di Quinto | 33'829.40 | | 21'000.00 | | 18'000.00 | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 779.4612.100 Rimborsi spese da altri Comuni | | 672.20 | | 1'000.00 | | 704.85 |

CONTO ECONOMICO

| | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|-------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------|-----------------|-----------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | 672.20 | | 1'000.00 | | 704.85 |
| <i>Totale spese correnti</i> | 95'923.65 | | 78'600.00 | | 63'186.70 | |
| Saldo | | 95'251.45 | | 77'600.00 | | 62'481.85 |

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|-----------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 8 | ECONOMIA PUBBLICA | | | | | | |
| 860 | Energia - Elettricità | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 860.3130.017 | Promozione obiettivi energetici | 14'544.65 | | 70'000.00 | | | |
| 860.3500.500 | Versamenti al fondo FER | | | | | | |
| 860.3634.001 | Riversamento contributo FER a Quinto Energia SA | 108'122.00 | | 130'000.00 | | 141'454.00 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 860.4019.000 | Indennità AET per sfruttamento acque | | 58'851.20 | | 60'000.00 | | 58'851.20 |
| 860.4120.000 | Tasse concessione uso speciale strade comunali | | 272'238.00 | | 272'000.00 | | 272'238.00 |
| 860.4120.002 | Indennità Ritom SA per sfruttamento acque | | 54'248.80 | | 80'000.00 | | 60'041.55 |
| 860.4500.500 | Prelievi dal fondo FER | | | | | | |
| 860.4631.002 | Contributo per fondo FER | | 108'122.00 | | 130'000.00 | | 141'454.00 |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | 493'460.00 | | 542'000.00 | | 532'584.75 |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 122'666.65 | | 200'000.00 | | 141'454.00 | |
| | Saldo | 370'793.35 | | 342'000.00 | | 391'130.75 | |
| 870 | Centro servizi comunali | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 870.3120.000 | Consumo energia e riscaldamento | 12'219.20 | | 15'500.00 | | 11'647.30 | |
| 870.3130.000 | Spese telefoniche | 2'483.70 | | 2'500.00 | | 2'511.50 | |
| 870.3134.000 | Assicurazioni stabili e cose | 2'487.50 | | 2'500.00 | | 2'467.63 | |
| 870.3144.000 | Manutenzione stabili | 9'370.48 | | 15'000.00 | | 12'021.60 | |
| 870.3910.000 | Addebiti interni per prestazioni del personale | 28'122.30 | | 31'000.00 | | 33'881.16 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 870.4470.000 | Locazione immobili dei BA | | 69'200.00 | | 69'200.00 | | 69'200.00 |

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|-----------------|--|------------------|------------------|-----------------|-----------|-----------------|-----------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | 69'200.00 | | 69'200.00 | | 69'200.00 |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 54'683.18 | | 66'500.00 | | 62'529.19 | |
| | Saldo | 14'516.82 | | 2'700.00 | | 6'670.81 | |
| 880 | Amministrazione e trasporti | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 880.3631.005 | Contributo comunità tariffale e trasporti pubblici | 60'346.00 | | 70'000.00 | | 63'566.00 | |
| 880.3636.002 | Contributo ad organizzazioni diverse | 120.00 | | 120.00 | | 120.00 | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 60'466.00 | | 70'120.00 | | 63'686.00 | |
| | Saldo | | 60'466.00 | | 70'120.00 | | 63'686.00 |
| 882 | Allevamento bestiame | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 882.3635.001 | Contributo al macello cantonale | | | | | | |
| 882.3636.001 | Contributo a cassa di assic. bestiame bovino | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 15'000.00 | |
| 882.3636.002 | Contributo ad organizzazioni diverse | | | 300.00 | | 300.00 | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 15'000.00 | | 15'300.00 | | 15'300.00 | |
| | Saldo | | 15'000.00 | | 15'300.00 | | 15'300.00 |
| 884 | Turismo | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 884.3632.100 | Contributo OTR Leventina | 20'555.65 | | 23'000.00 | | 19'654.60 | |
| 884.3636.002 | Contributo ad organizzazioni diverse | | | 500.00 | | | |

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|-----------------|---|-----------------|------------------|-----------------|-----------|-----------------|------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 20'555.65 | | 23'500.00 | | 19'654.60 | |
| | Saldo | | 20'555.65 | | 23'500.00 | | 19'654.60 |
| 885 | Promovimento economico | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 885.3199.001 | Promozione territoriale | 45'468.18 | | 40'000.00 | | 23'429.35 | |
| 885.3634.000 | Contributo a FFS per binario industriale | 538.50 | | 1'300.00 | | 1'292.40 | |
| 885.3634.002 | Contributo a fondo perso Valbianca SA | | | | | 50'000.00 | |
| 885.3634.003 | Contributo a fondo perso Juri Elettronica SA | | | | | | |
| 885.3636.000 | Contributo a VAP per binario industriale | 1'130.85 | | 1'000.00 | | 1'023.15 | |
| 885.3636.002 | Contributo ad organizzazioni diverse | 23'612.05 | | 25'000.00 | | 21'675.85 | |
| 885.3637.001 | Tessera domiciliati | 24'213.30 | | 15'000.00 | | 19'092.45 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 885.4390.000 | Partecipazione tessera domiciliati | | 800.00 | | 700.00 | | 800.00 |
| 885.4470.004 | Affitto binario industriale | | 11'000.00 | | 10'000.00 | | 15'500.00 |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | 11'800.00 | | 10'700.00 | | 16'300.00 |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 94'962.88 | | 82'300.00 | | 116'513.20 | |
| | Saldo | | 83'162.88 | | 71'600.00 | | 100'213.20 |
| 888 | Aeroporto | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 888.3134.000 | Assicurazioni stabili e cose | 2'431.90 | | 4'000.00 | | 1'646.10 | |
| 888.3141.004 | Manutenzione aeroporto | 96'780.12 | | 80'000.00 | | 24'374.06 | |
| 888.3704.400 | Riversamento indennità ricevute da USTRA a PMA | 15'000.00 | | | | 30'000.00 | |
| 888.3704.401 | Riversamento indennità ricevute da Ritom SA a PM. | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 50'000.00 | |

CONTO ECONOMICO

| | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| | | | | | | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 888.4260.009 Rimborso da PMAP - prest. amministrative | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 20'000.00 |
| 888.4260.010 Rimborso da PMAP - prest. squadra esterna | | 10'000.00 | | 30'000.00 | | 10'000.00 |
| 888.4470.001 Affitto PMAP | | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 70'000.00 |
| 888.4470.002 Diritto di superficie TCS | | 26'380.20 | | 25'000.00 | | 25'615.90 |
| 888.4470.003 Affitto terreni agricoli | | 2'379.70 | | 1'000.00 | | 3'211.50 |
| 888.4704.400 Indennità ricevute da USTRA da riversare a PMAP | | 15'000.00 | | | | 30'000.00 |
| 888.4704.401 Indennità ricevute da Ritom SA da riversare a PMA | | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 50'000.00 |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | <i>173'759.90</i> | | <i>176'000.00</i> | | <i>208'827.40</i> |
| <i>Totale spese correnti</i> | <i>164'212.02</i> | | <i>134'000.00</i> | | <i>106'020.16</i> | |
| Saldo | 9'547.88 | | 42'000.00 | | 102'807.24 | |

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|-----------------|--|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 9 | FINANZE E IMPOSTE | | | | | | |
| 990 | Imposte | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 990.3130.004 | Spese per servizio incasso imposte (Cantone) | 12'702.55 | | 15'000.00 | | 13'417.60 | |
| 990.3181.000 | Perdite effettive su crediti | 650.85 | | 5'000.00 | | 6'966.45 | |
| 990.3499.000 | Interessi remuneratori su imposte | 356.90 | | 500.00 | | 125.30 | |
| 990.3601.000 | Quota parte al Cantone imposta sui cani | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'350.00 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 990.4000.000 | Imposta reddito e sostanza PF anno corrente | | 1'700'000.00 | | | | 1'750'000.00 |
| 990.4000.100 | Imposta reddito e sostanza PF anni prec.(sopravv.) | | 343'269.09 | | | | 183'096.16 |
| 990.4000.200 | Recuperi di imposta PF | | 1'586.40 | | 5'000.00 | | 23'343.35 |
| 990.4002.000 | Imposte alla fonte | | 236'316.94 | | 150'000.00 | | 260'183.24 |
| 990.4008.000 | Imposta personale | | 31'000.00 | | | | 33'000.00 |
| 990.4009.000 | Imposte speciali sul reddito e la sostanza | | 25'131.10 | | 20'000.00 | | 29'150.10 |
| 990.4010.000 | Imposta utile e capitale PG anno corrente | | 320'000.00 | | | | 320'000.00 |
| 990.4010.100 | Imposta utile e capitale PG anno prec.(sopravv.) | | -2'122.50 | | | | 272'787.35 |
| 990.4010.200 | Recuperi di imposta PG | | 13'009.05 | | | | |
| 990.4021.000 | Imposta immobiliare comunale | | 217'000.00 | | | | 200'000.00 |
| 990.4033.000 | Imposta sui cani | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'700.00 |
| 990.4401.000 | Interessi di mora | | 9'613.85 | | 10'000.00 | | 13'000.65 |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | 2'899'803.93 | | 190'000.00 | | 3'089'260.85 |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 16'210.30 | | 23'000.00 | | 22'859.35 | |
| | Saldo | 2'883'593.63 | | 167'000.00 | | 3'066'401.50 | |
| 992 | Perequazione finanziaria | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 992.3601.001 | Quota parte al Cantone tassa caccia e pesca | 21'370.20 | | 20'000.00 | | 20'118.00 | |

| CONTO ECONOMICO | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|---|-------------------|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 992.3622.700 Ripresa contributo di livellamento | 165'376.00 | | | | 494'447.00 | |
| 992.3622.800 Contributo al fondo di perequazione | | | | | | |
| 992.3631.007 Partecipazione finanziaria ai compiti cantonali | 61'932.00 | | 62'000.00 | | 62'684.00 | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 992.4210.004 Tasse caccia e pesca | | 22'480.00 | | 21'000.00 | | 21'200.00 |
| 992.4601.000 Quota parte imposta immobiliare PG | | 21'307.00 | | 20'000.00 | | 22'401.00 |
| 992.4621.600 Contributo localizzazione geografica | | 775'000.00 | | 776'000.00 | | 798'000.00 |
| 992.4622.700 Contributo di livellamento | | 361'868.00 | | 360'000.00 | | 409'621.00 |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | <i>1'180'655.00</i> | | <i>1'177'000.00</i> | | <i>1'251'222.00</i> |
| <i>Totale spese correnti</i> | <i>248'678.20</i> | | 82'000.00 | | 577'249.00 | |
| Saldo | 931'976.80 | | 1'095'000.00 | | 673'973.00 | |
| 993 Partecipazione alle entrate della Confederazione | | | | | | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 993.4601.900 Contributo cant. ai Comuni a comp. oneri fiscali | | 22'502.64 | | 24'000.00 | | 24'053.88 |
| 993.4699.000 Ridistribuzione tassa sul CO2 | | 1'016.25 | | 1'000.00 | | 1'224.25 |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | <i>23'518.89</i> | | <i>25'000.00</i> | | <i>25'278.13</i> |
| <i>Totale spese correnti</i> | | | | | | |
| Saldo | 23'518.89 | | 25'000.00 | | 25'278.13 | |
| 994 Gestione patrimonio e debiti | | | | | | |
| SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 994.3401.000 Interessi prest.Finarbit (3 mio,0.05%,sc.18.12.23) | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'508.35 | |
| 994.3401.001 Interessi prestito BSCT (5 mio,2%,scad. 30.05.23) | 41'666.67 | | 42'000.00 | | 101'388.89 | |
| 994.3401.002 Interessi prestito BSCT (3 mio,0.3%,scad.31.12.22) | | | | | 9'100.00 | |
| 994.3401.003 Interessi prestito BSCT (1.5mio,2.13%,sc.31.12.25) | 32'393.75 | | 31'950.00 | | 88.75 | |
| 994.3401.004 Interessi prestito BSCT (1.5mio,2.36%,sc.31.12.27) | 35'891.66 | | 35'400.00 | | 98.33 | |

CONTO ECONOMICO

| | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 994.3401.005 Interessi rinnovo prestito 5 mio 3.0% | | | 87'500.00 | | | |
| 994.3401.006 Interessi prestito BSCT (1 mio,1.76%,sc.30.05.24) | 10'511.12 | | | | | |
| 994.3401.007 Interessi prestito BSCT (2 mio,2.18%,sc.30.05.28) | 26'038.88 | | | | | |
| 994.3401.008 Interessi prestito BSCT (2 mio,2.32%,sc.30.05.30) | 27'711.12 | | | | | |
| 994.3401.011 Interessi prestito BSCT (1 mio,1.91%,sc.18.12.26) | 689.72 | | | | | |
| 994.3401.012 Interessi prestito BSCT (1 mio,1.88%,sc.20.12.27) | 678.89 | | | | | |
| 994.3401.013 Interessi prestito BSCT (1 mio,1.89%,sc.18.12.28) | 682.50 | | | | | |
| 994.3409.000 Interessi c/c Swisslife | | | 100.00 | | 64.05 | |
| 994.3650.400 Rettifiche di valore su partecipazioni dei BA | | | | | | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 994.4400.000 Interessi attivi su conti correnti bancari | | 237.33 | | | | 46.20 |
| 994.4451.000 Dividendo Area-City Quinto SA | | | | | | |
| 994.4463.000 Dividendo SES SA | | 2'979.00 | | 2'000.00 | | 2'979.00 |
| 994.4940.000 Accrediti interni interessi calcolatori patrimonio | | 39'803.95 | | 21'500.00 | | 32'300.00 |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | 43'020.28 | | 23'500.00 | | 35'325.20 |
| <i>Totale spese correnti</i> | 177'764.31 | | 198'450.00 | | 112'248.37 | |
| Saldo | | 134'744.03 | | 174'950.00 | | 76'923.17 |
| 995 Gestione casa appartamenti Ambri | | | | | | |
| SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 995.3431.000 Gestione e manutenzione immobili dei BP | 38'654.15 | | 30'000.00 | | 22'903.90 | |
| 995.3439.000 Energia elettrica immobili dei BP | 1'109.55 | | 3'000.00 | | 908.10 | |
| 995.3439.001 Assicuraz. incendio, danni acqua immobili dei BP | 3'415.37 | | 3'400.00 | | 3'388.07 | |
| 995.3910.000 Addebiti interni per prestazioni del personale | 5'139.48 | | 12'500.00 | | 8'910.63 | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 995.4430.000 Pigioncini immobili dei BP | | 119'776.00 | | 129'000.00 | | 128'109.15 |
| 995.4439.000 Rimborso delle spese accessorie | | 4'400.60 | | 3'000.00 | | 5'463.75 |

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|-----------------|--|------------------|------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | 124'176.60 | | 132'000.00 | | 133'572.90 |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 48'318.55 | | 48'900.00 | | 36'110.70 | |
| | Saldo | 75'858.05 | | 83'100.00 | | 97'462.20 | |
| 996 | Gestione "La Casermetta" Ambri-Sotto | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 996.3010.002 | Indennità picchetto custode | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'500.00 | |
| 996.3050.000 | Contributi AVS, AI, IPG, AD | | | 200.00 | | | |
| 996.3053.000 | Premi assicurazione infortuni | | | 20.00 | | | |
| 996.3054.000 | Contributi AF | | | 50.00 | | | |
| 996.3055.000 | Premi assicurazione malattia | | | 30.00 | | | |
| 996.3431.000 | Gestione e manutenzione immobili dei BP | 7'776.20 | | 17'000.00 | | 10'538.95 | |
| 996.3439.000 | Energia elettrica immobili dei BP | 4'134.40 | | 4'500.00 | | 2'304.00 | |
| 996.3439.001 | Assicuraz. incendio, danni acqua immobili dei BP | 1'728.02 | | 1'800.00 | | 1'714.20 | |
| 996.3439.002 | Costi amministrativi immobili dei BP | 713.80 | | 1'000.00 | | 713.80 | |
| 996.3439.003 | Spese di riscaldamento immobili dei BP | 9'469.85 | | 10'000.00 | | 11'847.50 | |
| 996.3910.000 | Addebiti interni per prestazioni del personale | 13'774.17 | | 19'000.00 | | 15'925.85 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 996.4430.000 | Pigioni immobili dei BP | | 105'830.00 | | 105'600.00 | | 105'770.50 |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | 105'830.00 | | 105'600.00 | | 105'770.50 |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 40'096.44 | | 56'100.00 | | 45'544.30 | |
| | Saldo | 65'733.56 | | 49'500.00 | | 60'226.20 | |
| 997 | Villaggio TCS Scruengo | | | | | | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 997.4430.001 | Diritti di superficie BP | | 19'954.60 | | 19'000.00 | | 19'373.40 |
| 997.4432.000 | Tassa pernottamenti civili | | 9'287.20 | | 10'000.00 | | 9'330.55 |

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|-----------------|--|------------------|---------------|-----------------|-----------|-----------------|-----------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | 29'241.80 | | 29'000.00 | | 28'703.95 |
| | <i>Totale spese correnti</i> | | | | | | |
| | Saldo | 29'241.80 | | 29'000.00 | | 28'703.95 | |
| 998 | Gestione mag. ex-Stand di tiro Ambri | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 998.3120.000 | Consumo energia | 189.75 | | 200.00 | | 176.95 | |
| 998.3134.000 | Assicurazioni stabili e cose | 132.63 | | 150.00 | | 131.57 | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 322.38 | | 350.00 | | 308.52 | |
| | Saldo | | 322.38 | | 350.00 | | 308.52 |
| 999 | Ammortamenti | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 999.3300.100 | Ammort. pian. di strade e vie di comunicazione | 55'650.85 | | 53'000.00 | | 47'880.80 | |
| 999.3300.300 | Ammort. pian. di altre opere del genio civile | 106'100.40 | | 103'000.00 | | 102'405.35 | |
| 999.3300.400 | Ammort. pian. di immobili dei BA | 211'393.15 | | 211'000.00 | | 211'393.15 | |
| 999.3300.600 | Ammort. pian. di beni mobili dei BA | 10'000.00 | | 93'000.00 | | 93'085.11 | |
| 999.3300.601 | Ammort. pian. di veicoli dei BA | | | | | | |
| 999.3300.900 | Ammort. pian. di altri investimenti materiali | | | | | | |
| 999.3301.100 | Ammort. non pian. di strade e vie di comunicazione | | | | | | |
| 999.3301.300 | Ammort. non pian. di altre opere del genio civile | | | | | | |
| 999.3301.400 | Ammort. non pian. di immobili dei BA | 143'000.00 | | | | | |
| 999.3301.600 | Ammort. non pian. di beni mobili dei BA | | | | | | |
| 999.3301.601 | Ammort. non pian. di veicoli dei BA | | | | | | |
| 999.3301.900 | Ammort. non pian. di altri investimenti materiali | | | | | | |
| 999.3650.500 | Rettifiche di valore su partecipazioni | 120'000.00 | | | | 429'000.00 | |
| 999.3660.100 | Ammort. pian. contr. x invest. al Cantone | | | | | | |

CONTO ECONOMICO

| | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|---|-----------------|-------------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 999.3660.200 Ammort. pian. contr. x invest. a enti locali | | | | | | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 999.4490.000 Rivalutazione di BA | | | | | | 8'448.65 |
| 999.4950.000 Accrediti interni per ammortamenti | | 94'449.13 | | 90'100.00 | | 90'754.08 |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | 94'449.13 | | 90'100.00 | | 99'202.73 |
| <i>Totale spese correnti</i> | 646'144.40 | | 460'000.00 | | 883'764.41 | |
| Saldo | | 551'695.27 | | 369'900.00 | | 784'561.68 |

| INVESTIMENTI | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|--|-----------------|--------------------------|-----------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 2 EDUCAZIONE netto costi | 104'658.93 | 104'658.93 | 400'000.00 | 400'000.00 | | |
| 6 TRAFFICO netto costi | 450'541.80 | 178'700.00 271'841.80 | 785'000.00 | 456'000.00 329'000.00 | 453'893.87 | 200'000.00 253'893.87 |
| 7 PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERR netto costi | 253'960.81 | 165'720.00 88'240.81 | 400'000.00 | 173'000.00 227'000.00 | 830'022.95 | 468'572.20 361'450.75 |
| 8 ECONOMIA PUBBLICA | | | | | 59'229.55 3'600.00 | 62'829.55 |
| 9 FINANZE E IMPOSTE netto costi | 125'000.00 | 125'000.00 | | | 150'000.00 | 150'000.00 |
| TOTALE SPESE E RICAVI | 934'161.54 | 344'420.00 | 1'585'000.00 | 629'000.00 | 1'493'146.37 | 731'401.75 |
| FABBISOGNO | | | | 956'000.00 | | |
| RISULTATO D'ESERCIZIO | | 589'741.54 | | | | 761'744.62 |
| TOTALI | 934'161.54 | 934'161.54 | 1'585'000.00 | 1'585'000.00 | 1'493'146.37 | 1'493'146.37 |

| INVESTIMENTI | | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|--------------|---|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|--------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 2 | EDUCAZIONE | | | | | | |
| 225 | Gestione Centro scolastico | | | | | | |
| 225.5045.000 | USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Scuole - risanamento | 104'658.93 | | 400'000.00 | | | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 104'658.93 | | 400'000.00 | | | |
| | Saldo | | 104'658.93 | | 400'000.00 | | |

| INVESTIMENTI | | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 6 | TRAFFICO | | | | | | |
| 662 | Strade comunali | | | | | | |
| | USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI | | | | | | |
| 662.5010.000 | Strade - manut.straord. credito quadro 2020-2024 | | | | | 55'095.65 | |
| 662.5010.001 | Ambri (zona stazione) - illuminazione | | | 50'000.00 | | 117'398.50 | |
| 662.5010.002 | Quartiere Canton Uri - strada | 247'419.20 | | 700'000.00 | | 243'226.67 | |
| 662.5010.003 | Quartiere Canton Uri - illuminazione | 25'576.30 | | | | 27'403.05 | |
| 662.5010.004 | Via Valascia - strada | 100'051.35 | | 35'000.00 | | 10'770.00 | |
| 662.5010.005 | Ambri-Piotta (via San Gottardo) - illuminazione | 77'494.95 | | | | | |
| | ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI | | | | | | |
| 662.6310.005 | Quartiere Canton Uri - aiuto agli investimenti | | | | 106'000.00 | | |
| 662.6310.007 | PM2 - sussidio agricoltura | | 128'700.00 | | | | |
| 662.6350.000 | PM2 - contributo Valascia Immobiliare SA | | | | 200'000.00 | | 200'000.00 |
| 662.6360.001 | Quartiere Canton Uri - contributo Patenschaft | | 50'000.00 | | 150'000.00 | | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | <i>178'700.00</i> | | <i>456'000.00</i> | | <i>200'000.00</i> |
| | <i>Totale spese correnti</i> | <i>450'541.80</i> | | <i>785'000.00</i> | | <i>453'893.87</i> | |
| | Saldo | | 271'841.80 | | 329'000.00 | | 253'893.87 |

| INVESTIMENTI | | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 7 | PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TE | | | | | | |
| 770 | Approvvigionamento idrico | | | | | | |
| | USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI | | | | | | |
| 770.5031.000 | Risanamento 5 gruppi di sorgenti | 236'099.40 | | 300'000.00 | | 568'180.25 | |
| 770.5031.001 | Riva di Altanca - acqua potabile fase 1 | | | | | 93'846.45 | |
| 770.5031.002 | Quartiere Canton Uri - acqua potabile | 6'317.40 | | 100'000.00 | | 52'615.20 | |
| 770.5031.003 | Busnengo - mini centrale | | | | | 2'301.55 | |
| 770.5031.004 | Busnengo - risanamento acquedotto | | | | | -1'913.90 | |
| 770.5031.005 | Via Valascia - acqua potabile | 8'892.01 | | | | | |
| 770.5031.007 | Audan - acqua potabile | 2'652.00 | | | | | |
| | ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI | | | | | | |
| 770.6360.000 | Risanamento 5 gruppi sorgenti - contr. Patenschaft | | 70'000.00 | | 84'000.00 | | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | <i>70'000.00</i> | | <i>84'000.00</i> | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | <i>253'960.81</i> | | <i>400'000.00</i> | | <i>715'029.55</i> | |
| | Saldo | | 183'960.81 | | 316'000.00 | | 715'029.55 |
| 771 | Depurazione delle acque luride | | | | | | |
| | USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI | | | | | | |
| 771.5032.000 | Riva di Altanca - canalizzazioni fase 1 | | | | | 114'993.40 | |
| 771.5032.001 | Quartiere Canton Uri - canalizzazioni | | | | | | |
| 771.5032.002 | Riva di Altanca - canalizzazioni fase 3 | | | | | | |
| | ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI | | | | | | |
| 771.6310.000 | Riva di Altanca - sussidio cantonale fase 1 | | 95'720.00 | | 89'000.00 | | |
| 771.6310.001 | Arnorengo - sussidio cantonale | | | | | | 32'270.00 |
| 771.6310.003 | PM2 - sussidio cantonale | | | | | | 147'324.00 |
| 771.6310.004 | Lurengo - sussidio cantonale | | | | | | 190'990.00 |

| INVESTIMENTI | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|---|------------------|-----------|-----------------|-----------|-----------------|------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 771.6372.000 Riva di Altanca - contributi di costruzione 771.6372.001 Arnorengo - contr. costr. urbanizzazione I | | | | | | 57'988.20 |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | 95'720.00 | | 89'000.00 | | 428'572.20 |
| <i>Totale spese correnti</i> | | | | | 114'993.40 | |
| Saldo | 95'720.00 | | 89'000.00 | | 313'578.80 | |
| 779 Diversi | | | | | | |
| ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIV | | | | | | |
| 779.6300.000 Valascia delocalizzazione - sussidio federale | | | | | | 19'210.00 |
| 779.6310.002 Valascia delocalizzazione - sussidio cantonale | | | | | | 20'790.00 |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | 40'000.00 |
| <i>Totale spese correnti</i> | | | | | | |
| Saldo | | | | | 40'000.00 | |

| INVESTIMENTI | | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|--------------|--|-----------------|--------|-----------------|--------|-----------------|-----------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 8 | ECONOMIA PUBBLICA | | | | | | |
| 881 | Migliorie fondiarie | | | | | | |
| | USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI | | | | | | |
| 881.5034.000 | Föisc - Premunizioni valangarie | | | | | 59'229.55 | |
| | ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI | | | | | | |
| 881.6300.001 | Föisc - sussidio federale | | | | | | 23'027.55 |
| 881.6310.006 | Föisc - sussidio cantonale | | | | | | 39'802.00 |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | 62'829.55 |
| | <i>Totale spese correnti</i> | | | | | 59'229.55 | |
| | Saldo | | | | | 3'600.00 | |

| INVESTIMENTI | | Consuntivo 2023 | | Preventivo 2023 | | Consuntivo 2022 | |
|--------------|--|-----------------|-------------------|-----------------|--------|-----------------|------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 9 | FINANZE E IMPOSTE | | | | | | |
| 994 | Gestione patrimonio e debiti | | | | | | |
| | USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI | | | | | | |
| 994.5540.000 | Aumento capitale azionario Funicolare Ritom SA | | | | | 150'000.00 | |
| 994.5540.001 | Aumento capitale azionario Valbianca SA | 125'000.00 | | | | | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 125'000.00 | | | | 150'000.00 | |
| | Saldo | | 125'000.00 | | | | 150'000.00 |

| | | Sostanza iniziale 01.01.2023 | Variazioni aumento diminuzione | | Sostanza finale 31.12.2023 |
|----------|---|---------------------------------|--|----------------------|-------------------------------|
| | ATTIVO | 15'683'288.66 | 30'120'127.38 | 30'093'612.30 | 15'709'803.74 |
| 10 | BENI PATRIMONIALI | 5'584'845.98 | 29'185'965.84 | 29'103'047.90 | 5'667'763.92 |
| 100 | Liquidità e piazzamenti a breve termine | 986'845.57 | 15'642'297.88 | 15'811'902.90 | 817'240.55 |
| 1000 | Cassa | 3'455.45 | 33'830.65 | 33'767.90 | 3'518.20 |
| 1000.000 | Cassa | 3'083.65 | 30'236.65 | 30'667.90 | 2'652.40 |
| 1000.001 | Cassa piscina comunale | 371.80 | 3'594.00 | 3'100.00 | 865.80 |
| 1002 | Banca / Posta | 983'390.12 | 15'608'467.23 | 15'778'135.00 | 813'722.35 |
| 1002.000 | CCP 65-210-7 | 603'082.42 | 6'151'185.88 | 6'143'713.51 | 610'554.79 |
| 1002.001 | CCP 15-208348-9 | 4'030.00 | 9'000.00 | 7'620.00 | 5'410.00 |
| 1002.002 | Banca Stato 1655560C001C | 527.67 | 8'190'000.00 | 8'176'657.71 | 13'869.96 |
| 1002.003 | Banca Stato 1655560P000C | 46'227.64 | 151.54 | 3.60 | 46'375.58 |
| 1002.004 | Banca Raiffeisen 65-7122-1 | 325'391.97 | 1'255'129.81 | 1'450'068.18 | 130'453.60 |
| 1002.005 | CCP 65-1297-6 | | | | |
| 1002.006 | Banca Stato 1655560Y0003 TdS | 4'130.42 | 3'000.00 | 72.00 | 7'058.42 |
| 101 | Crediti | 696'256.01 | 9'801'599.31 | 9'430'898.20 | 1'066'957.12 |
| 1010 | Crediti per forniture e prestazioni a terzi | 393'351.00 | 1'881'861.43 | 1'797'211.81 | 478'000.62 |
| 1010.000 | Crediti tasse diverse | 128'739.73 | 1'682'321.78 | 1'601'978.52 | 209'082.99 |
| 1010.001 | Crediti diversi | 264'611.27 | 199'539.65 | 195'233.29 | 268'917.63 |
| 1011 | Conti correnti con terzi | 6'633.66 | 1'669'846.10 | 1'663'633.25 | 12'846.51 |
| 1011.000 | Conto corrente Stato-Comune | | 1'624'084.20 | 1'624'084.20 | |
| 1011.100 | Conto corrente Clinica dentaria comunale | 2'395.51 | 44'246.40 | 35'176.30 | 11'465.61 |
| 1011.900 | Conto corrente Fondo Previdenza Swisslife | 4'238.15 | 1'515.50 | 4'372.75 | 1'380.90 |
| 1012 | Crediti per imposte | 279'215.78 | 6'186'615.19 | 5'895'548.54 | 570'282.43 |
| 1012.001 | Imposte 2021 e precedenti da incassare | | 2'536'051.64 | 2'536'051.64 | |
| 1012.002 | Imposte 2022 da incassare | 279'215.78 | 1'570'874.70 | 1'601'496.50 | 248'593.98 |
| 1012.003 | Imposte 2023 da incassare | | 2'079'688.85 | 1'758'000.40 | 321'688.45 |
| 1013 | Acconti a terzi | | | | |
| 1013.000 | Acconti a terzi | | | | |
| 1019 | Altri crediti | 17'055.57 | 63'276.59 | 74'504.60 | 5'827.56 |
| 1019.000 | IVA precedente gestione corrente | | 15'103.09 | 15'103.09 | |

| | | Sostanza iniziale 01.01.2023 | V a r i a z i o n e | | Sostanza finale 31.12.2023 |
|----------|---|---------------------------------|---------------------|--------------|-------------------------------|
| | | | aumento | diminuzione | |
| 1019.001 | IVA precedente su investimenti | | 21'474.84 | 21'474.84 | |
| 1019.002 | IVA da incassare | 16'012.92 | 25'573.77 | 36'884.02 | 4'702.67 |
| 1019.003 | Imposta preventiva | 1'042.65 | 1'124.89 | 1'042.65 | 1'124.89 |
| 104 | Ratei e risconti attivi | 776'810.40 | 3'592'068.65 | 3'860'246.80 | 508'632.25 |
| 1041 | RRA Spese per beni e servizi | 1'130.00 | | 1'130.00 | |
| 1041.000 | RRA spese per beni e servizi | 1'130.00 | | 1'130.00 | |
| 1042 | RRA Imposte | 431'249.60 | 3'526'968.65 | 3'514'686.00 | 443'532.25 |
| 1042.001 | RRA imposte 2022 | 431'249.60 | 1'189'599.65 | 1'470'534.00 | 150'315.25 |
| 1042.002 | RRA imposte 2023 | | 2'337'369.00 | 2'044'152.00 | 293'217.00 |
| 1044 | RRA Spese e ricavi finanziari | | | | |
| 1044.000 | RRA spese e ricavi finanziari | | | | |
| 1045 | RRA Altri ricavi d'esercizio | 344'430.80 | 65'100.00 | 344'430.80 | 65'100.00 |
| 1045.000 | RRA altri ricavi d'esercizio | 344'430.80 | 65'100.00 | 344'430.80 | 65'100.00 |
| 107 | Investimenti finanziari (a lungo termine) | | 150'000.00 | | 150'000.00 |
| 1072 | Crediti a lungo termine | | 150'000.00 | | 150'000.00 |
| 1072.000 | Crediti a lungo termine | | 150'000.00 | | 150'000.00 |
| 108 | Investimenti materiali dei BP | 3'124'934.00 | | | 3'124'934.00 |
| 1080 | Terreni dei BP | 94'200.00 | | | 94'200.00 |
| 1080.000 | Terreni | 94'200.00 | | | 94'200.00 |
| 1084 | Immobili dei BP | 3'030'734.00 | | | 3'030'734.00 |
| 1084.000 | Casa appartamenti Ambri | 1'700'000.00 | | | 1'700'000.00 |
| 1084.001 | La Casermetta Ambri-Sotto | 840'000.00 | | | 840'000.00 |
| 1084.002 | Ex coop Piotta | 150'000.00 | | | 150'000.00 |
| 1084.003 | Villaggio TCS Scruengo | 330'505.00 | | | 330'505.00 |
| 1084.004 | Mulino | 10'229.00 | | | 10'229.00 |
| 1089 | Altri beni materiali dei BP | | | | |
| 1089.000 | Mulino e forno | | | | |
| 14 | BENI AMMINISTRATIVI | 10'098'442.68 | 934'161.54 | 990'564.40 | 10'042'039.82 |

| | | Sostanza iniziale 01.01.2023 | V a r i a z i o n e | | Sostanza finale 31.12.2023 |
|----------|--|---------------------------------|---------------------|-------------|-------------------------------|
| | | | aumento | diminuzione | |
| 140 | Investimenti materiali dei BA | 8'335'138.78 | 809'161.54 | 870'564.40 | 8'273'735.92 |
| 1401 | Strade, piazze e vie di comunicazione | 1'567'003.37 | 450'541.80 | 234'350.85 | 1'783'194.32 |
| 1401.000 | Strade | 1'295'042.98 | 347'470.55 | 224'831.75 | 1'417'681.78 |
| 1401.001 | Illuminazione pubblica | 225'610.39 | 103'071.25 | 8'114.55 | 320'567.09 |
| 1401.002 | Moderazione traffico | | | | |
| 1401.003 | Aerodromo viabilità | 46'350.00 | | 1'404.55 | 44'945.45 |
| 1403 | Altre opere del genio civile | 4'191'027.56 | 253'960.81 | 271'820.40 | 4'173'167.97 |
| 1403.000 | Cimitero Quinto | 124'496.65 | | 5'503.35 | 118'993.30 |
| 1403.100 | Sorgenti | 1'072'711.30 | 236'099.40 | 73'101.35 | 1'235'709.35 |
| 1403.101 | Acquedotti | 1'345'534.20 | | 41'811.25 | 1'303'722.95 |
| 1403.102 | Condotte acqua potabile | 363'564.65 | 17'861.41 | 4'407.35 | 377'018.71 |
| 1403.200 | IDA | 154'127.59 | | 6'637.30 | 147'490.29 |
| 1403.201 | Canalizzazioni | 528'632.62 | | 108'047.90 | 420'584.72 |
| 1403.300 | Ecocentro | 103'846.10 | | 4'153.90 | 99'692.20 |
| 1403.400 | Premunizioni valangarie Föisc | | | | |
| 1403.700 | Busnengo - mini centrale | 418'192.35 | | 22'010.10 | 396'182.25 |
| 1403.900 | Fibra ottica | 79'922.10 | | 6'147.90 | 73'774.20 |
| 1404 | Immobili dei BA | 2'517'106.85 | 104'658.93 | 354'393.15 | 2'267'372.63 |
| 1404.000 | Nuovo magazzino ex-Pedrini | 1'562'143.30 | | 200'856.70 | 1'361'286.60 |
| 1404.001 | Rifugio Protezione Civile | | | | |
| 1404.002 | Cancelleria | 143'181.85 | | 14'318.15 | 128'863.70 |
| 1404.500 | Scuola | 214'371.70 | 104'658.93 | 13'628.30 | 305'402.33 |
| 1404.501 | Piscina | 244'615.40 | | 20'384.60 | 224'230.80 |
| 1404.502 | Palestra | 133'561.55 | | 10'438.45 | 123'123.10 |
| 1404.600 | Asilo nido | 114'000.00 | | 6'000.00 | 108'000.00 |
| 1404.900 | Aerodromo | 105'233.05 | | 88'766.95 | 16'466.10 |
| 1406 | Beni mobili dei BA | 60'001.00 | | 10'000.00 | 50'001.00 |
| 1406.000 | Veicoli | | | | |
| 1406.001 | Macchinari | 60'001.00 | | 10'000.00 | 50'001.00 |
| 1406.200 | IDA - comando elettronico | | | | |
| 1406.500 | Veicolo trasporto allievi | | | | |
| 142 | Investimenti immateriali | | | | |
| 1429 | Altri investimenti in beni immateriali | | | | |
| 1429.000 | Studio pianificatorio | | | | |

| | | Sostanza iniziale 01.01.2023 | V a r i a z i o n e aumento diminuzione | | Sostanza finale 31.12.2023 |
|----------|-------------------------------------|---------------------------------|---|------------|-------------------------------|
| 1429.001 | Studi vari | | | | |
| 145 | Partecipazioni, capitali sociali | 1'763'303.90 | 125'000.00 | 120'000.00 | 1'768'303.90 |
| 1454 | Partecipazione ad imprese pubbliche | 803'298.90 | 125'000.00 | 120'000.00 | 808'298.90 |
| 1454.000 | Azioni Funicolare Ritom SA | 369'000.00 | | 20'000.00 | 349'000.00 |
| 1454.001 | Azioni Quinto Energia SA | 120'000.00 | | | 120'000.00 |
| 1454.002 | Azioni Valbianca SA | 250'000.00 | 125'000.00 | 100'000.00 | 275'000.00 |
| 1454.003 | Azioni SES SA | 64'298.90 | | | 64'298.90 |
| 1455 | Partecipazioni ad imprese private | 960'005.00 | | | 960'005.00 |
| 1455.000 | Azioni Area City Quinto SA | 60'000.00 | | | 60'000.00 |
| 1455.001 | Azioni Valascia Immobiliare SA | 900'000.00 | | | 900'000.00 |
| 1455.002 | Azioni HCAP SA | 5.00 | | | 5.00 |

| | | Sostanza iniziale 01.01.2023 | Variazioni aumento diminuzione | | Sostanza finale 31.12.2023 |
|----------|--|---------------------------------|--|----------------------|-------------------------------|
| | PASSIVO | 15'683'288.66 | 13'749'271.79 | 13'722'756.71 | 15'709'803.74 |
| 20 | CAPITALE DI TERZI | 12'664'078.04 | 13'416'852.67 | 13'589'936.81 | 12'490'993.90 |
| 200 | Impegni correnti | 624'575.34 | 4'944'975.99 | 4'849'551.01 | 720'000.32 |
| 2000 | Impegni correnti da forniture o prestazioni di terzi | 622'025.34 | 4'559'563.57 | 4'462'843.19 | 718'745.72 |
| 2000.000 | Impegni correnti | 619'525.34 | 4'247'534.02 | 4'148'313.64 | 718'745.72 |
| 2000.001 | Cassa cantonale di compensazione AVS/AI/IPG | 2'500.00 | 273'426.45 | 275'926.45 | |
| 2000.002 | Vaudoise Assicurazioni | | 38'603.10 | 38'603.10 | |
| 2001 | Conti correnti con terzi | | 343'927.15 | 343'927.15 | |
| 2001.000 | Conto corrente Stato-Comune | | 343'927.15 | 343'927.15 | |
| 2001.100 | Conto corrente Clinica Dentaria comunale | | | | |
| 2001.900 | Conto corrente Fondo Previdenza Swisslife | | | | |
| 2002 | Debiti per imposte | | 41'478.52 | 41'077.82 | 400.70 |
| 2002.000 | Debiti per imposte comunali | | 1'869.35 | 1'468.65 | 400.70 |
| 2002.900 | IVA dovuta 7.7% | | 18'315.92 | 18'315.92 | |
| 2002.901 | IVA dovuta 2.5% | | 6'487.15 | 6'487.15 | |
| 2002.902 | IVA da pagare | | 14'806.10 | 14'806.10 | |
| 2006 | Averi in custodia e cauzioni | 2'550.00 | 6.75 | 1'702.85 | 853.90 |
| 2006.000 | Averi in custodia e cauzioni | 2'550.00 | 6.75 | 1'702.85 | 853.90 |
| 201 | Impegni a breve termine | 8'000'000.00 | 1'000'000.00 | 8'000'000.00 | 1'000'000.00 |
| 2010 | Impegni verso intermediari finanziari | 8'000'000.00 | 1'000'000.00 | 8'000'000.00 | 1'000'000.00 |
| 2010.001 | Prestito BSCT (3 mio, 0.3%, scad. 31.12.2022) | | | | |
| 2010.002 | Prestito BSCT (5 mio, 2%, scad. 30.05.2023) | 5'000'000.00 | | 5'000'000.00 | |
| 2010.003 | Prestito Finarbit AG (3 mio, 0.05%, scad.18.12.23) | 3'000'000.00 | | 3'000'000.00 | |
| 2010.004 | Prestito BSCT (1 mio, 1.76%, scad. 30.05.2024) | | 1'000'000.00 | | 1'000'000.00 |
| 204 | Ratei e risconti passivi (RRP) | 226'702.70 | 226'876.68 | 265'085.80 | 188'493.58 |
| 2041 | RRP Spese per beni e servizi | 223'837.70 | 186'903.58 | 223'837.70 | 186'903.58 |
| 2041.000 | RRP spese per beni e servizi | 223'837.70 | 186'903.58 | 223'837.70 | 186'903.58 |
| 2045 | RRP Altri ricavi d'esercizio | 2'865.00 | 11'162.10 | 12'437.10 | 1'590.00 |
| 2045.000 | RRP altri ricavi d'esercizio | 2'865.00 | 11'162.10 | 12'437.10 | 1'590.00 |

| | | Sostanza iniziale 01.01.2023 | V a r i a z i o n e aumento diminuzione | | Sostanza finale 31.12.2023 |
|----------|---|---------------------------------|---|------------|-------------------------------|
| 2049 | Altre RRP del Conto economico | | 28'811.00 | 28'811.00 | |
| 2049.000 | Partite di giro | | 28'811.00 | 28'811.00 | |
| 205 | Accantonamenti a breve termine | 317'000.00 | 120'000.00 | 270'000.00 | 167'000.00 |
| 2059 | Altri accantonamenti a breve termine | 317'000.00 | 120'000.00 | 270'000.00 | 167'000.00 |
| 2059.000 | Accantonamento mag. Valleggia (costi x vendita) | 47'000.00 | | | 47'000.00 |
| 2059.001 | Accantonamento ripresa contributo di livellamento | 270'000.00 | 120'000.00 | 270'000.00 | 120'000.00 |
| 206 | Impegni a lungo termine | 3'414'800.00 | 7'000'000.00 | 85'300.00 | 10'329'500.00 |
| 2064 | Prestiti, Riconoscimenti di debito | 3'000'000.00 | 7'000'000.00 | | 10'000'000.00 |
| 2064.002 | Prestito BSCT (1.5 mio, 2.13%, scad. 30.12.2025) | 1'500'000.00 | | | 1'500'000.00 |
| 2064.003 | Prestito BSCT (1.5 mio, 2.36%, scad. 30.12.2027) | 1'500'000.00 | | | 1'500'000.00 |
| 2064.004 | Prestito BSCT (2 mio, 2.18%, scad. 30.05.2028) | | 2'000'000.00 | | 2'000'000.00 |
| 2064.005 | Prestito BSCT (2 mio, 2.32%, scad. 30.05.2030) | | 2'000'000.00 | | 2'000'000.00 |
| 2064.006 | Prestito BSCT (1 mio, 1.91%, scad. 18.12.2026) | | 1'000'000.00 | | 1'000'000.00 |
| 2064.007 | Prestito BSCT (1 mio, 1.88%, scad. 20.12.2027) | | 1'000'000.00 | | 1'000'000.00 |
| 2064.008 | Prestito BSCT (1 mio, 1.89%, scad. 18.12.2028) | | 1'000'000.00 | | 1'000'000.00 |
| 2069 | Altri impegni a lungo termine | 414'800.00 | | 85'300.00 | 329'500.00 |
| 2069.000 | Mutuo LIM cant. Z.I. Piotta | 64'800.00 | | 21'300.00 | 43'500.00 |
| 2069.001 | Mutuo LIM fed. I.D.A. | | | | |
| 2069.002 | Mutuo LIM opere urbanizzaz. Quinto e Piotta | 31'200.00 | | 5'200.00 | 26'000.00 |
| 2069.003 | Mutuo LIM fed. opere urbanizzaz. Quinto e Piotta | 31'200.00 | | 5'200.00 | 26'000.00 |
| 2069.004 | Mutuo LIM fed. piscina Ambri | 35'600.00 | | 35'600.00 | |
| 2069.005 | Mutuo LIM fed. La Casermetta Ambri | 252'000.00 | | 18'000.00 | 234'000.00 |
| 209 | Impegni verso finanziamenti speciali e legati | 81'000.00 | 125'000.00 | 120'000.00 | 86'000.00 |
| 2090 | Impegni verso finanziamenti speciali | 81'000.00 | 125'000.00 | 120'000.00 | 86'000.00 |
| 2090.000 | Contributi sostitutivi per posteggi | 10'000.00 | | | 10'000.00 |
| 2090.100 | Contributi sostitutivi rifugi PC | | | | |
| 2090.200 | Accant. per manut. straordinaria canalizzazioni | 71'000.00 | 5'000.00 | | 76'000.00 |
| 2090.500 | Contributi FER | | 120'000.00 | 120'000.00 | |
| 29 | CAPITALE PROPRIO | 3'019'210.62 | 332'419.12 | 132'819.90 | 3'218'809.84 |
| 291 | Fondi | 333'285.71 | | 21'220.35 | 312'065.36 |

| | | Sostanza iniziale 01.01.2023 | V a r i a z i o n e | | Sostanza finale 31.12.2023 |
|----------|--|---------------------------------|---------------------|-------------|-------------------------------|
| | | | aumento | diminuzione | |
| 2910 | Fondi del capitale proprio | 333'285.71 | | 21'220.35 | 312'065.36 |
| 2910.100 | Approvvigionamento idrico | 314'592.41 | | 29.11 | 314'563.30 |
| 2910.200 | Depurazione delle acque | 17'903.66 | | 9'078.97 | 8'824.69 |
| 2910.300 | Eliminazione dei rifiuti | 789.64 | | 12'112.27 | -11'322.63 |
| 296 | Riserve da rivalutazione dei beni patrimoniali | | | | |
| 2960 | Riserve da rivalutazione dei beni patrimoniali | | | | |
| 2960.000 | Riserve da rivalutazione dei beni patrimoniali | | | | |
| 299 | Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio | 2'685'924.91 | 332'419.12 | 111'599.55 | 2'906'744.48 |
| 2990 | Risultato annuale | 111'599.55 | 220'819.57 | 111'599.55 | 220'819.57 |
| 2990.000 | Risultato annuale | 111'599.55 | 220'819.57 | 111'599.55 | 220'819.57 |
| 2999 | Risultati cumulati degli anni precedenti | 2'574'325.36 | 111'599.55 | | 2'685'924.91 |
| 2999.000 | Risultati cumulati degli anni precedenti | 2'574'325.36 | 111'599.55 | | 2'685'924.91 |

| | | Sostanza iniziale 01.01.2023 | V a r i a z i o n e | | Sostanza finale 31.12.2023 |
|--|----------------|---------------------------------|---------------------|-------------|-------------------------------|
| | | | aumento | diminuzione | |
| | TOTALE ATTIVO | | | | 15'709'803.74 |
| | TOTALE PASSIVO | | | | 15'709'803.74 |

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | Preventivo 2023 | Consuntivo 2022 |
|-----------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 3 | SPESE | 7'422'504.78 | 7'192'690.00 | 7'788'907.93 |
| 30 | SPESE PER IL PERSONALE | 2'035'777.45 | 2'051'200.00 | 2'003'994.30 |
| 31 | SPESE PER BENI E SERVIZI E ALTRE SPESE DI ESERCIZIO | 1'871'811.41 | 1'912'550.00 | 1'597'920.18 |
| 33 | AMMORTAMENTI BENI AMMINISTRATIVI | 526'144.40 | 460'000.00 | 454'764.41 |
| 34 | SPESE FINANZIARIE | 247'302.75 | 275'320.00 | 167'767.74 |
| 35 | VERSAMENTI A FONDI E A FINANZIAMENTI SPECIALI | 5'000.00 | 9'300.00 | 37'190.26 |
| 36 | SPESE DI TRASFERIMENTO | 2'085'345.05 | 1'875'720.00 | 2'802'511.10 |
| 37 | RIVERSAMENTO CONTRIBUTI | 65'000.00 | 50'000.00 | 80'000.00 |
| 39 | ADDEBITI INTERNI | 586'123.72 | 558'600.00 | 644'759.94 |
| 4 | RICAVI | 7'643'324.35 | 4'715'550.00 | 7'900'507.48 |
| 40 | RICAVI FISCALI | 3'011'567.98 | 300'000.00 | 3'178'626.00 |
| 41 | REGALIE E CONCESSIONI | 326'486.80 | 352'000.00 | 332'279.55 |
| 42 | TASSE E RETRIBUZIONI | 1'029'795.09 | 918'050.00 | 1'031'432.15 |
| 43 | RICAVI DIVERSI | 31'731.99 | 11'700.00 | 72'959.75 |
| 44 | RICAVI FINANZIARI | 603'725.03 | 671'900.00 | 549'369.50 |
| 45 | PRELIEVI DA FONDI E FINANZIAMENTI SPECIALI | 21'220.35 | 11'600.00 | |
| 46 | RICAVI DA TRASFERIMENTO | 1'967'673.39 | 1'841'700.00 | 2'011'080.59 |
| 47 | CONTRIBUTI DA RIVERSARE | 65'000.00 | 50'000.00 | 80'000.00 |
| 49 | ACCREDITI INTERNI | 586'123.72 | 558'600.00 | 644'759.94 |

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | Preventivo 2023 | Consuntivo 2022 |
|-----------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 3 | SPESE | 7'422'504.78 | 7'192'690.00 | 7'788'907.93 |
| 30 | SPESE PER IL PERSONALE | 2'035'777.45 | 2'051'200.00 | 2'003'994.30 |
| 300 | Autorità e commissioni | 70'612.30 | 72'000.00 | 70'383.90 |
| 3000 | Stipendi e onorari ad autorità e commissioni | 70'612.30 | 72'000.00 | 70'383.90 |
| 301 | Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio | 1'216'773.50 | 1'220'500.00 | 1'185'619.35 |
| 3010 | Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio | 1'216'773.50 | 1'220'500.00 | 1'185'619.35 |
| 302 | Stipendi dei docenti | 422'438.75 | 433'000.00 | 431'026.95 |
| 3020 | Stipendi dei docenti | 422'438.75 | 433'000.00 | 431'026.95 |
| 305 | Contributi del datore di lavoro | 320'283.00 | 317'200.00 | 304'906.25 |
| 3050 | Contributi AVS, AI, IPG, AD; spese amministrative | 112'722.25 | 114'900.00 | 109'588.30 |
| 3052 | Contributi alla cassa pensione | 152'791.17 | 146'000.00 | 140'731.71 |
| 3053 | Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale | 7'161.87 | 7'020.00 | 7'009.42 |
| 3054 | Contributi alla cassa per assegni figli | 29'987.65 | 31'750.00 | 30'716.64 |
| 3055 | Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malattia | 17'620.06 | 17'530.00 | 16'860.18 |
| 309 | Altre spese per il personale | 5'669.90 | 8'500.00 | 12'057.85 |
| 3090 | Formazione (- continua) del personale | 1'440.00 | 5'500.00 | 6'876.65 |
| 3099 | Altre spese per il personale | 4'229.90 | 3'000.00 | 5'181.20 |
| 31 | SPESE PER BENI E SERVIZI E ALTRE SPESE DI ESERCIZIO | 1'871'811.41 | 1'912'550.00 | 1'597'920.18 |
| 310 | Spese per materiale e merci | 132'148.49 | 118'500.00 | 119'149.93 |
| 3100 | Materiale d'ufficio | 22'075.35 | 25'000.00 | 20'682.90 |
| 3101 | Materiale d'esercizio e di consumo | 39'014.69 | 34'500.00 | 30'979.42 |
| 3102 | Stampati, pubblicazioni | 21'735.00 | 18'500.00 | 24'179.60 |
| 3103 | Letteratura specializzata, riviste | 2'361.40 | 3'500.00 | 2'307.30 |
| 3104 | Materiale scolastico | 15'237.75 | 12'000.00 | 13'852.91 |
| 3105 | Derrate alimentari | 31'724.30 | 25'000.00 | 27'147.80 |
| 311 | Investimenti non attivabili | 7'632.40 | 20'000.00 | 8'750.15 |

| CONTO ECONOMICO | Consuntivo 2023 | Preventivo 2023 | Consuntivo 2022 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 3110 Mobili e apparecchi d'ufficio | 246.65 | 5'500.00 | 850.35 |
| 3111 Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli | 6'113.80 | 8'000.00 | 7'197.40 |
| 3112 Abiti, biancheria, tendaggi | 970.40 | 1'500.00 | 653.95 |
| 3113 Apparecchiature informatiche | 301.55 | 5'000.00 | 48.45 |
| 312 Approvvigionamento e smaltimento (BA) | 290'367.77 | 311'900.00 | 270'877.53 |
| 3120 Approvvigionamento (consumo) e smaltimento (BA) | 290'367.77 | 311'900.00 | 270'877.53 |
| 313 Prestazioni per servizi e onorari | 437'664.96 | 516'650.00 | 395'864.78 |
| 3130 Servizi di terzi | 265'051.56 | 331'170.00 | 255'465.92 |
| 3131 Pianificazione e progettazione di terzi | 22'096.55 | 15'000.00 | 5'049.00 |
| 3132 Onorari di consulenti esterni, periti, esperti | 95'693.45 | 106'600.00 | 84'544.05 |
| 3134 Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale | 30'311.96 | 35'880.00 | 31'606.73 |
| 3136 Onorari per attività medica privata | 1'942.00 | 2'000.00 | 1'918.00 |
| 3137 Imposte e tasse, IVA forfetaria | 22'569.44 | 26'000.00 | 17'281.08 |
| 314 Manutenzioni immobili dei BA | 849'558.39 | 786'500.00 | 669'711.10 |
| 3141 Manutenzione strade | 436'382.06 | 425'000.00 | 276'715.90 |
| 3143 Manutenzione altre opere del genio civile | 310'735.43 | 294'000.00 | 263'859.15 |
| 3144 Manutenzione edifici | 102'440.90 | 67'500.00 | 129'136.05 |
| 315 Manutenzione beni mobili e immateriali | 49'821.10 | 48'500.00 | 39'869.55 |
| 3150 Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio | 1'450.15 | 1'000.00 | 1'679.10 |
| 3151 Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli | 28'617.60 | 25'000.00 | 21'925.10 |
| 3153 Manutenzione apparecchi informatici | 19'753.35 | 15'000.00 | 16'265.35 |
| 3158 Manutenzione beni immateriali | 0.00 | 7'500.00 | |
| 316 Pigion, affitti, leasing, tasse di utilizzo | 45'752.80 | 48'000.00 | 49'990.25 |
| 3160 Locazioni e affitti di immobili | 43'000.00 | 43'000.00 | 43'000.00 |
| 3161 Affitti e noleggi di beni mobili | 2'752.80 | 5'000.00 | 6'990.25 |
| 317 Rimborsi spese | 1'585.15 | 3'000.00 | 3'439.45 |
| 3170 Rimborsi spese di viaggio, ecc. | 1'585.15 | 3'000.00 | 3'439.45 |
| 318 Rettifica di valore e perdite su crediti | 1'871.05 | 6'500.00 | 7'869.70 |
| 3181 Perdite effettive su crediti | 1'871.05 | 6'500.00 | 7'869.70 |

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | Preventivo 2023 | Consuntivo 2022 |
|-----------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 319 | Spese d'esercizio diverse | 55'409.30 | 53'000.00 | 32'397.74 |
| 3199 | Altre spese d'esercizio | 55'409.30 | 53'000.00 | 32'397.74 |
| 33 | AMMORTAMENTI BENI AMMINISTRATIVI | 526'144.40 | 460'000.00 | 454'764.41 |
| 330 | Ammortamenti investimenti materiali | 526'144.40 | 460'000.00 | 454'764.41 |
| 3300 | Ammortamenti pianificati di investimenti materiali | 383'144.40 | 460'000.00 | 454'764.41 |
| 3301 | Ammortamenti non pianificati di investimenti materiali | 143'000.00 | 0.00 | |
| 34 | SPESE FINANZIARIE | 247'302.75 | 275'320.00 | 167'767.74 |
| 340 | Spese per interessi | 177'764.31 | 198'450.00 | 112'248.37 |
| 3401 | Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine | 177'764.31 | 198'350.00 | 112'184.32 |
| 3409 | Altri interessi passivi | 0.00 | 100.00 | 64.05 |
| 343 | Spese per immobili dei BP | 69'181.54 | 76'370.00 | 55'394.07 |
| 3431 | Gestione e manutenzione (non edile) di immobili dei BP | 47'967.95 | 52'000.00 | 33'880.95 |
| 3439 | Altre spese per la gestione di immobili dei BP | 21'213.59 | 24'370.00 | 21'513.12 |
| 349 | Altre spese finanziarie | 356.90 | 500.00 | 125.30 |
| 3499 | Altre spese finanziarie | 356.90 | 500.00 | 125.30 |
| 35 | VERSAMENTI A FONDI E A FINANZIAMENTI SPECIALI | 5'000.00 | 9'300.00 | 37'190.26 |
| 350 | Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT) | 5'000.00 | 8'000.00 | 5'000.00 |
| 3500 | Versamenti a FS del CT | 5'000.00 | 8'000.00 | 5'000.00 |
| 351 | Versamenti a fondi del capitale proprio (CP) | | 1'300.00 | 32'190.26 |
| 3511 | Versamenti a fondi del CP | 0.00 | 1'300.00 | 32'190.26 |
| 36 | SPESE DI TRASFERIMENTO | 2'085'345.05 | 1'875'720.00 | 2'802'511.10 |
| 360 | Quote di ricavo destinate a terzi | 38'830.20 | 32'000.00 | 41'404.00 |

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | Preventivo 2023 | Consuntivo 2022 |
|-----------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 3601 | Quote di ricavo a favore del Cantone | 38'830.20 | 32'000.00 | 41'404.00 |
| 361 | Rimborsi a enti pubblici | 429'548.40 | 446'100.00 | 434'254.71 |
| 3611 | Rimborsi al Cantone | 224.00 | 400.00 | 291.20 |
| 3612 | Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali | 390'120.40 | 400'700.00 | 393'227.51 |
| 3614 | Rimborso ad imprese di diritto pubblico | 39'204.00 | 45'000.00 | 40'736.00 |
| 362 | Perequazione finanziaria | 165'376.00 | | 494'447.00 |
| 3622 | Contributi perequativi ai comuni | 165'376.00 | 0.00 | 494'447.00 |
| 363 | Contributi ad enti pubblici e a terzi | 1'331'590.45 | 1'397'620.00 | 1'403'405.39 |
| 3631 | Contributi al Cantone | 438'015.89 | 456'400.00 | 443'945.27 |
| 3632 | Contributi a Comuni e altri enti locali | 576'228.81 | 597'500.00 | 528'633.37 |
| 3634 | Contributi ad imprese di diritto pubblico | 108'660.50 | 131'300.00 | 192'746.40 |
| 3635 | Contributi ad imprese private | 110'850.00 | 122'750.00 | 147'835.00 |
| 3636 | Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro | 73'621.95 | 74'670.00 | 71'152.90 |
| 3637 | Contributi ad economie private | 24'213.30 | 15'000.00 | 19'092.45 |
| 365 | Rettifiche di valore su partecipazioni dei BA | 120'000.00 | | 429'000.00 |
| 3650 | Rettifiche di valore su partecipazioni dei BA | 120'000.00 | 0.00 | 429'000.00 |
| 366 | Ammortamenti su contributi per investimenti | | | |
| 3660 | Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti | 0.00 | 0.00 | |
| 37 | RIVERSAMENTO CONTRIBUTI | 65'000.00 | 50'000.00 | 80'000.00 |
| 370 | Riversamento contributi | 65'000.00 | 50'000.00 | 80'000.00 |
| 3704 | Riversamento contributi a imprese di diritto pubblico | 65'000.00 | 50'000.00 | 80'000.00 |
| 39 | ADDEBITI INTERNI | 586'123.72 | 558'600.00 | 644'759.94 |
| 391 | Prestazioni per servizi | 432'370.64 | 427'500.00 | 502'205.86 |
| 3910 | Prestazioni per servizi | 432'370.64 | 427'500.00 | 502'205.86 |
| 393 | Costi d'esercizio e amministrativi | 19'500.00 | 19'500.00 | 19'500.00 |
| 3930 | Costi d'esercizio e amministrativi | 19'500.00 | 19'500.00 | 19'500.00 |

RICAPITOLAZIONE CONSUNTIVO PER GENERE DI CONTO 2023

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | Preventivo 2023 | Consuntivo 2022 |
|------------------------|---|------------------|------------------|------------------|
| 394 | Interessi calcolatori e spese finanziarie | 39'803.95 | 21'500.00 | 32'300.00 |
| 3940 | Interessi calcolatori e spese finanziarie | 39'803.95 | 21'500.00 | 32'300.00 |
| 395 | Ammortamenti pianificati e non pianificati | 94'449.13 | 90'100.00 | 90'754.08 |
| 3950 | Ammortamenti pianificati e non pianificati | 94'449.13 | 90'100.00 | 90'754.08 |

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | Preventivo 2023 | Consuntivo 2022 |
|-----------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 4 | RICAVI | 7'643'324.35 | 4'715'550.00 | 7'900'507.48 |
| 40 | RICAVI FISCALI | 3'011'567.98 | 300'000.00 | 3'178'626.00 |
| 400 | Imposte dirette delle persone fisiche (PF) | 2'399'830.23 | 235'000.00 | 2'322'287.45 |
| 4000 | Imposta sul reddito e la sostanza delle PF | 2'044'855.49 | 5'000.00 | 1'956'439.51 |
| 4002 | Imposte alla fonte PF | 298'843.64 | 210'000.00 | 303'697.84 |
| 4008 | Imposta personale | 31'000.00 | 0.00 | 33'000.00 |
| 4009 | Altre imposte dirette sulle PF | 25'131.10 | 20'000.00 | 29'150.10 |
| 401 | Imposte dirette delle persone giuridiche (PG) | 389'737.75 | 60'000.00 | 651'638.55 |
| 4010 | Imposta sull'utile e sul capitale delle PG | 330'886.55 | 0.00 | 592'787.35 |
| 4019 | Altre imposte dirette della PG | 58'851.20 | 60'000.00 | 58'851.20 |
| 402 | Altre imposte dirette | 217'000.00 | | 200'000.00 |
| 4021 | Imposta immobiliare comunale | 217'000.00 | 0.00 | 200'000.00 |
| 403 | Imposte sul possesso e sulla spesa | 5'000.00 | 5'000.00 | 4'700.00 |
| 4033 | Imposta sui cani | 5'000.00 | 5'000.00 | 4'700.00 |
| 41 | REGALIE E CONCESSIONI | 326'486.80 | 352'000.00 | 332'279.55 |
| 412 | Concessioni | 326'486.80 | 352'000.00 | 332'279.55 |
| 4120 | Concessioni | 326'486.80 | 352'000.00 | 332'279.55 |
| 42 | TASSE E RETRIBUZIONI | 1'029'795.09 | 918'050.00 | 1'031'432.15 |
| 420 | Tasse d'esenzione | | | |
| 4200 | Tasse d'esenzione | 0.00 | 0.00 | |
| 421 | Tasse per servizi amministrativi | 55'772.25 | 40'300.00 | 58'838.00 |
| 4210 | Tasse per servizi amministrativi | 55'772.25 | 40'300.00 | 58'838.00 |
| 424 | Tasse d'uso e per prestazioni di servizio | 692'843.25 | 663'500.00 | 687'177.91 |
| 4240 | Tasse d'uso e per prestazioni di servizio | 692'843.25 | 663'500.00 | 687'177.91 |

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | Preventivo 2023 | Consuntivo 2022 |
|-----------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 425 | Ricavi da vendite | 84'412.75 | 80'000.00 | 104'969.00 |
| 4250 | Vendite | 84'412.75 | 80'000.00 | 104'969.00 |
| 426 | Rimborsi | 195'766.84 | 134'250.00 | 180'347.24 |
| 4260 | Rimborsi e partecipazioni di terzi | 195'766.84 | 134'250.00 | 180'347.24 |
| 427 | Multe | 1'000.00 | | 100.00 |
| 4270 | Multe | 1'000.00 | 0.00 | 100.00 |
| 43 | RICAVI DIVERSI | 31'731.99 | 11'700.00 | 72'959.75 |
| 430 | Ricavi d'esercizio diversi | 27'956.99 | 11'000.00 | 11'743.38 |
| 4309 | Altri ricavi d'esercizio | 27'956.99 | 11'000.00 | 11'743.38 |
| 431 | Attivazione di prestazioni proprie | 2'975.00 | | |
| 4310 | Attivazione di prestazioni proprie per investimenti in beni materiali | 2'975.00 | 0.00 | |
| 439 | Altri ricavi | 800.00 | 700.00 | 61'216.37 |
| 4390 | Altri ricavi | 800.00 | 700.00 | 61'216.37 |
| 44 | RICAVI FINANZIARI | 603'725.03 | 671'900.00 | 549'369.50 |
| 440 | Interessi attivi | 9'851.18 | 10'000.00 | 13'046.85 |
| 4400 | Interessi da mezzi liquidi | 237.33 | 0.00 | 46.20 |
| 4401 | Interessi di mora su crediti e interessi da conti correnti (p.e. da aziende cor | 9'613.85 | 10'000.00 | 13'000.65 |
| 443 | Redditi immobiliari dei BP | 260'786.00 | 271'600.00 | 268'485.45 |
| 4430 | Affitti e pigioni da immobili dei BP | 245'560.60 | 258'600.00 | 253'253.05 |
| 4432 | Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BP | 9'287.20 | 10'000.00 | 9'330.55 |
| 4439 | Altri redditi immobiliari dei BP | 5'938.20 | 3'000.00 | 5'901.85 |
| 445 | Ricavi finanziari da prestiti e partecipazioni dei BA | | | |
| 4451 | Redditi da partecipazioni dei BA senza imprese pubbliche | 0.00 | 0.00 | |
| 446 | Ricavi finanziari da imprese pubbliche (quando il capitale azionario i | 2'979.00 | 2'000.00 | 2'979.00 |

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | Preventivo 2023 | Consuntivo 2022 |
|-----------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 4463 | Imprese pubbliche di diritto privato | 2'979.00 | 2'000.00 | 2'979.00 |
| 447 | Redditi immobiliari dei BA | 330'108.85 | 388'300.00 | 256'409.55 |
| 4470 | Affitti e pigioni da immobili dei BA | 195'559.90 | 191'800.00 | 220'127.40 |
| 4471 | Rimborsi per appartamenti di servizio dei BA | 34'548.95 | 31'000.00 | 36'282.15 |
| 4472 | Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA | 100'000.00 | 165'500.00 | |
| 449 | Altri ricavi finanziari | | | 8'448.65 |
| 4490 | Rivalutazioni di beni amministrativi | 0.00 | 0.00 | 8'448.65 |
| 45 | PRELIEVI DA FONDI E FINANZIAMENTI SPECIALI | 21'220.35 | 11'600.00 | |
| 450 | Prelievi da FS del capitale di terzi | | | |
| 4500 | Prelievi da FS del CT | 0.00 | 0.00 | |
| 451 | Prelievi da fondi del capitale proprio | 21'220.35 | 11'600.00 | |
| 4511 | Prelievo da fondi del CP | 21'220.35 | 11'600.00 | |
| 46 | RICAVI DA TRASFERIMENTO | 1'967'673.39 | 1'841'700.00 | 2'011'080.59 |
| 460 | Quote di ricavo | 43'809.64 | 44'000.00 | 46'454.88 |
| 4601 | Quote di ricavo dal Cantone | 43'809.64 | 44'000.00 | 46'454.88 |
| 461 | Rimborsi da enti pubblici | 342'481.60 | 282'700.00 | 346'261.15 |
| 4611 | Rimborsi dal Cantone | 341'809.40 | 281'700.00 | 345'556.30 |
| 4612 | Rimborsi da Comuni e altri enti locali | 672.20 | 1'000.00 | 704.85 |
| 462 | Perequazione finanziaria | 1'136'868.00 | 1'136'000.00 | 1'207'621.00 |
| 4621 | Contributi perequativi dal Cantone | 775'000.00 | 776'000.00 | 798'000.00 |
| 4622 | Contributi perequativi dai comuni | 361'868.00 | 360'000.00 | 409'621.00 |
| 463 | Contributi da enti pubblici e da terzi | 443'497.90 | 378'000.00 | 409'519.31 |
| 4631 | Contributi dal Cantone | 354'706.55 | 308'000.00 | 349'116.85 |
| 4632 | Contributi da Comuni, Consorzi e altri enti locali | 88'791.35 | 70'000.00 | 60'402.46 |
| 469 | Altri ricavi da trasferimento | 1'016.25 | 1'000.00 | 1'224.25 |

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2023 | Preventivo 2023 | Consuntivo 2022 |
|-----------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 4699 | Ridistribuzioni | 1'016.25 | 1'000.00 | 1'224.25 |
| 47 | CONTRIBUTI DA RIVERSARE | 65'000.00 | 50'000.00 | 80'000.00 |
| 470 | Contributi da riversare | 65'000.00 | 50'000.00 | 80'000.00 |
| 4704 | Contributi da riversare da imprese di diritto pubblico | 65'000.00 | 50'000.00 | 80'000.00 |
| 49 | ACCREDITI INTERNI | 586'123.72 | 558'600.00 | 644'759.94 |
| 491 | Servizi | 432'370.64 | 427'500.00 | 502'205.86 |
| 4910 | Servizi | 432'370.64 | 427'500.00 | 502'205.86 |
| 493 | Costi d'esercizio e amministrativi | 19'500.00 | 19'500.00 | 19'500.00 |
| 4930 | Costi d'esercizio e amministrativi | 19'500.00 | 19'500.00 | 19'500.00 |
| 494 | Interessi calcolatori e spese finanziarie | 39'803.95 | 21'500.00 | 32'300.00 |
| 4940 | Interessi calcolatori e spese finanziarie | 39'803.95 | 21'500.00 | 32'300.00 |
| 495 | Ammortamenti pianificati e non pianificati | 94'449.13 | 90'100.00 | 90'754.08 |
| 4950 | Ammortamenti pianificati e non pianificati | 94'449.13 | 90'100.00 | 90'754.08 |

CONSUNTIVO 2023 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

| CONTO ECONOMICO | 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
|---|-------------------------|--------------------|------------|---------------------------|---------|----------------------|------------------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|-----------|
| SPESE | Amminist.ne generale | Ordine pubblico | Formazione | Cultura e tempo libero | Sanità | Sicurezza sociale | Trasporti e comunicazioni | Protezione dell'ambiente | Economia pubblica | Finanze e imposte | Totale |
| 30 SPESE PER IL PERSONALE | 721'866 | | 792'886 | 5'190 | | | 510'964 | 2'373 | | 2'500 | 2'035'777 |
| 31 SPESE PER BENI E SERVIZI E ALTRE SPE | 321'571 | 30'826 | 422'761 | 117'685 | 8'780 | 3'752 | 417'011 | 488'762 | 60'013 | 651 | 1'871'811 |
| 33 AMMORTAMENTI BENI AMMINISTRATIVI | | | | | | | | | | 526'144 | 526'144 |
| 34 SPESE FINANZIARIE | | | | | | | | | | 247'303 | 247'303 |
| 35 VERSAMENTI A FONDI E A FINANZIAMEN | | | | | | | | 5'000 | | | 5'000 |
| 36 SPESE DI TRASFERIMENTO | 13'906 | 172'814 | 29'858 | 145'002 | 555'300 | 317'151 | 163'298 | 126'046 | 193'292 | 368'678 | 2'085'345 |
| 37 RIVERSAMENTO CONTRIBUTI | 65'000 | | | | | | | | | | 65'000 |
| 39 ADDEBITI INTERNI | 32'987 | | 137'708 | 27'832 | | 22'745 | | 345'938 | | 18'914 | 586'124 |
| 3 SPESE | 1'155'330 | 203'640 | 1'383'213 | 295'709 | 564'080 | 343'648 | 1'091'272 | 968'118 | 253'305 | 1'164'190 | 7'422'505 |

CONSUNTIVO 2023 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

| CONTO ECONOMICO | 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
|---|-------------------------|--------------------|------------|---------------------------|----------|----------------------|------------------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|-----------|
| RICAVI | Amminist.ne generale | Ordine pubblico | Formazione | Cultura e tempo libero | Sanità | Sicurezza sociale | Trasporti e comunicazioni | Protezione dell'ambiente | Economia pubblica | Finanze e imposte | Totale |
| 40 RICAVI FISCALI | | 5'000 | | | | | | | | 3'006'568 | 3'011'568 |
| 41 REGALIE E CONCESSIONI | | 272'238 | | | | | | | 54'249 | | 326'487 |
| 42 TASSE E RETRIBUZIONI | 75'473 | 2'350 | 33'072 | 31'989 | | | 109'420 | 755'010 | | 22'480 | 1'029'795 |
| 43 RICAVI DIVERSI | 9'155 | | 17'455 | | | | | 4'322 | 800 | | 31'732 |
| 44 RICAVI FINANZIARI | 147'960 | 15'000 | 11'442 | | | 44'707 | 100'000 | | 11'000 | 273'616 | 603'725 |
| 45 PRELIEVI DA FONDI E FINANZIAMENTI SP | | | | | | | | 21'220 | | | 21'220 |
| 46 RICAVI DA TRASFERIMENTO | | 54'369 | 606'238 | 14'400 | | 2'179 | | 108'794 | | 1'181'694 | 1'967'673 |
| 47 CONTRIBUTI DA RIVERSARE | 65'000 | | | | | | | | | | 65'000 |
| 49 ACCREDITI INTERNI | | | 55'618 | | | | 376'752 | 19'500 | | 134'253 | 586'124 |
| 4 RICAVI | 297'588 | 348'957 | 723'826 | 46'389 | | 46'886 | 586'172 | 908'847 | 66'049 | 4'618'611 | 7'643'324 |
| Minore spesa | -857'742 | 145'317 | -659'387 | -249'320 | -564'080 | -296'762 | -505'100 | -59'272 | -187'256 | 3'454'421 | 220'820 |

| | | Valore di acquisizione netto | Ammortamenti cumulati al 01.01.2023 | Valore di bilancio al 01.01.2023 | ammortam. anno | Ammort. non pianificati | Uscite per investimenti | Entrate per inv. o trasf. ai BP | Valore di bilancio al 31.12.2023 |
|------------|--|------------------------------------|---|--|-------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|--|
| 140 | Investimenti materiali dei BA | 9'674'891.51 | | | 383'144.40 | 143'000.00 | 809'161.54 | 344'420.00 | |
| 1401.000 | Strade | 1'510'908.51 | 215'865.53 | 1'295'042.98 | 46'131.75 | | 347'470.55 | 178'700.00 | 1'417'681.78 |
| 1401000 | Ambri - Strada, canal. | 180'000.00 | | | 16'362.00 | | | | |
| 1401001 | Binario industriale | 130'000.00 | | | 5'652.15 | | | | |
| 1401002 | Quinto est - strada | 85'000.00 | | | 5'000.05 | | | | |
| 1401003 | Ambri alla fiera - strada | 0.00 | | | 0.00 | | | | |
| 1401004 | Arnorengo - urbanizzazione I (strada) | 2'346.71 | | | 75.70 | | | | |
| 1401005 | Credito quadro strade 2012-2016 | 43'607.58 | | | 2'180.40 | | | | |
| 1401006 | Credito quadro strade 2017-2020 | 62'422.42 | | | 3'121.10 | | | | |
| 1401007 | Varenzo Serta - urbanizzazione (strada) | 0.00 | | | 0.00 | | | | |
| 1401008 | Rio-Secco - Rifacimento ponte | 107'400.00 | | | 3'254.55 | | | | |
| 1401009 | Varenzo - Piazza | 23'616.20 | | | 715.65 | | | | |
| 1401010 | Lurengo - urbanizzazione (strada) | 163'523.53 | | | 4'955.25 | | | | |
| 1401011 | PM2 - urbanizzazione (strada) | 64'506.42 | | | 1'954.75 | | | 128'700.00 | |
| 1401012 | Quartiere Canton Uri - strada | 554'100.00 | | | 0.00 | | 247'419.20 | 50'000.00 | |
| 1401013 | Rappezzi vari strade 2021 | 39'290.00 | | | 1'190.60 | | | | |
| 1401014 | Via Valascia - strada | 0.00 | | | 0.00 | | 100'051.35 | | |
| 1401015 | Rappezzi vari strade 2022 | 55'095.65 | | | 1'669.55 | | | | |
| 1401.001 | Illuminazione pubblica | 279'120.89 | 53'510.50 | 225'610.39 | 8'114.55 | | 103'071.25 | | 320'567.09 |
| 1401800 | Arnorengo - urbanizzazione I (illuminazione) | 14'239.76 | | | 619.10 | | | | |
| 1401801 | Lurengo - urbanizzazione (illuminazione) | 69'987.68 | | | 2'799.50 | | | | |
| 1401802 | Quartiere Canton Uri - illuminazione | 0.00 | | | 0.00 | | 25'576.30 | | |
| 1401803 | Ambri (zona stazione) - illuminazione | 117'398.50 | | | 4'695.95 | | | | |
| 1401804 | Ambri-Piotta (via San Gottardo) - illuminazione | 77'494.95 | | | 0.00 | | 77'494.95 | | |
| 1401.003 | Aerodromo viabilità | 46'350.00 | 0.00 | 46'350.00 | 1'404.55 | | | | 44'945.45 |
| 1401950 | Aeroporto - strada zona aeroporto e zona industriale | 46'350.00 | | | 1'404.55 | | | | |
| 1403.000 | Cimitero Quinto | 130'000.00 | 5'503.35 | 124'496.65 | 5'503.35 | | | | 118'993.30 |
| 1403000 | Cimitero Quinto | 93'016.50 | | | 4'228.05 | | | | |
| 1403001 | Cimitero Quinto - Risanamento scala principale | 36'983.50 | | | 1'275.30 | | | | |

| | | Valore di acquisizione netto | Ammortamenti cumulati al 01.01.2023 | Valore di bilancio al 01.01.2023 | ammortam. anno | Ammort. non pianificati | Uscite per investimenti | Entrate per inv. o trasf. ai BP | Valore di bilancio al 31.12.2023 |
|-----------------|---|------------------------------------|---|--|-------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|--|
| 1403.100 | Sorgenti | 1'435'757.20 | 363'045.90 | 1'072'711.30 | 3'101.35 | | 236'099.40 | 70'000.00 | 1'235'709.35 |
| 1403100 | Sorgente "Larch" - Risanamento | 114'750.00 | | | 3'101.35 | | | | |
| 1403101 | Risanamento 5 gruppi di sorgenti | 1'321'007.20 | | | 0.00 | | 236'099.40 | 70'000.00 | |
| 1403102 | Risanamento 2 gruppi di sorgenti 2024-2025 | 0.00 | | | 0.00 | | | | |
| 1403.101 | Acquedotti | 1'402'015.30 | 56'481.10 | 1'345'534.20 | 41'811.25 | | | | 1'303'722.95 |
| 1403150 | Acquedotto di Quinto | 8'700.00 | | | 1'450.00 | | | | |
| 1403151 | Acquedotto di Ambri | 14'500.00 | | | 1'318.20 | | | | |
| 1403152 | Acquedotto di Arnorengo | 48'573.46 | | | 3'035.85 | | | | |
| 1403153 | Acquedotto di Arnorengo - urbanizzazione I (acqua potabile) | 30'176.54 | | | 1'117.65 | | | | |
| 1403154 | Acquedotto di Deggio | 68'000.00 | | | 3'400.00 | | | | |
| 1403156 | Acquedotto di Scruengo - Risanamento | 66'650.79 | | | 1'709.00 | | | | |
| 1403157 | Manutenzione straordinaria acquedotti | 23'349.21 | | | 1'228.90 | | | | |
| 1403158 | Busnengo - Risanamento acquedotto | 1'142'065.30 | | | 28'551.65 | | | | |
| 1403.102 | Condotte acqua potabile | 450'656.80 | 87'092.15 | 363'564.65 | 4'407.35 | | 17'861.41 | | 377'018.71 |
| 1403250 | Arnorengo - urbanizzazione II (acqua potabile) | 101'693.00 | | | 2'542.35 | | | | |
| 1403251 | PM2 - urbanizzazione (acqua potabile) | 0.00 | | | 0.00 | | | | |
| 1403252 | Lurengo - urbanizzazione (acqua potabile) | 74'600.00 | | | 1'865.00 | | | | |
| 1403253 | Riva di Altanca - acqua potabile | 139'063.80 | | | 0.00 | | | | |
| 1403254 | Quartiere Canton Uri - acqua potabile | 135'300.00 | | | 0.00 | | 6'317.40 | | |
| 1403255 | Via Valascia - acqua potabile | 0.00 | | | 0.00 | | 8'892.01 | | |
| 1403256 | Audan - acqua potabile | 0.00 | | | 0.00 | | 2'652.00 | | |
| 1403257 | Rete idrica - manut.straord. 2024 | 0.00 | | | 0.00 | | | | |
| 1403258 | Rete idrica - manut.straord. 2025 | 0.00 | | | 0.00 | | | | |
| 1403.200 | IDA | 160'764.89 | 6'637.30 | 154'127.59 | 6'637.30 | | | | 147'490.29 |
| 1403403 | IDA | 62'702.12 | | | 3'135.10 | | | | |
| 1403405 | IDA - Sostituzione sistema trattamento fanghi | 98'062.77 | | | 3'502.20 | | | | |
| 1403.201 | Canalizzazioni | 441'545.47 | -87'087.15 | 528'632.62 | 12'327.90 | | | 95'720.00 | 420'584.72 |
| 1403400 | Arnorengo - urbanizzazione I (canalizzazioni) | 5'685.33 | | | 149.60 | | | | |
| 1403401 | Credito quadro canalizzazioni | 35'000.00 | | | 1'750.00 | | | | |
| 1403402 | Varenzo Serta - urbanizzazione (canalizzazioni) | 0.00 | | | 0.00 | | | | |
| 1403406 | Deggio - canalizzazioni | 42'900.00 | | | 1'479.30 | | | | |

| | | Valore di acquisizione netto | Ammortamenti cumulati al 01.01.2023 | Valore di bilancio al 01.01.2023 | ammortam. anno | Ammort. non pianificati | Uscite per investimenti | Entrate per inv. o trasf. ai BP | Valore di bilancio al 31.12.2023 |
|----------|--|------------------------------------|---|--|-------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|--|
| 1403407 | Arnorengo - urbanizzazione II (canalizzazioni) | 29'220.00 | | | 730.50 | | | | |
| 1403408 | Lurengo - urbanizzazione (canalizzazioni) | 142'548.80 | | | 3'563.70 | | | | |
| 1403409 | PM2 - urbanizzazione (canalizzazioni) | 38'389.57 | | | 959.75 | | | | |
| 1403404 | Riva di Altanca - canalizzazioni fase 1 | 147'801.77 | | | 3'695.05 | | | 95'720.00 | |
| 1403411 | Riva di Altanca - canalizzazioni fase 3 | 0.00 | | | 0.00 | | | | |
| 1403.300 | Ecocentro | 108'000.00 | 4'153.90 | 103'846.10 | 4'153.90 | | | | 99'692.20 |
| 1403500 | Ecocentro - lavori di sistemazione | 108'000.00 | | | 4'153.90 | | | | |
| 1403.700 | Busnengo - mini centrale | 440'202.45 | 22'010.10 | 418'192.35 | 22'010.10 | | | | 396'182.25 |
| 1403350 | Busnengo - Mini centrale | 440'202.45 | | | 22'010.10 | | | | |
| 1403.900 | Fibra ottica | 86'070.00 | 6'147.90 | 79'922.10 | 6'147.90 | | | | 73'774.20 |
| 1403900 | Fibra ottica - potenziamento banda larga | 86'070.00 | | | 6'147.90 | | | | |
| 1404.000 | Nuovo magazzino ex-Pedrini | 1'620'000.00 | 57'856.70 | 1'562'143.30 | 57'856.70 | 143'000.00 | | | 1'361'286.60 |
| 1404000 | Stabile ex Pedrini | 1'620'000.00 | | | 57'856.70 | 143'000.00 | | | |
| 1404003 | Centro Servizi - Allacciamento Quinto Energia SA | 0.00 | | | 0.00 | | | | |
| 1404.002 | Cancelleria | 157'500.00 | 14'318.15 | 143'181.85 | 14'318.15 | | | | 128'863.70 |
| 1404002 | Cancelleria - Ammodernamento | 157'500.00 | | | 14'318.15 | | | | |
| 1404.500 | Scuola | 613'000.00 | 398'628.30 | 214'371.70 | 13'628.30 | | 104'658.93 | | 305'402.33 |
| 1404500 | Scuole - Risanamento tetti | 165'000.00 | | | 10'312.50 | | | | |
| 1404501 | Scuole - Risanamento serramenti (SI + mensa) | 63'000.00 | | | 3'315.80 | | | | |
| 1404502 | Scuole - Allacciamento Quinto Energia SA | 0.00 | | | 0.00 | | | | |
| 1404503 | Scuole - Risanamento | 385'000.00 | | | 0.00 | | 104'658.93 | | |
| 1404.501 | Piscina | 265'000.00 | 20'384.60 | 244'615.40 | 20'384.60 | | | | 224'230.80 |
| 1404550 | Piscina - Risanamento | 265'000.00 | | | 20'384.60 | | | | |
| 1404.502 | Palestra | 144'000.00 | 10'438.45 | 133'561.55 | 10'438.45 | | | | 123'123.10 |
| 1404600 | Palestra - Risanamento | 96'210.03 | | | 5'659.45 | | | | |
| 1404601 | Palestra - Nuova ventilazione | 47'789.97 | | | 4'779.00 | | | | |
| 1404.600 | Asilo nido | 120'000.00 | 6'000.00 | 114'000.00 | 6'000.00 | | | | 108'000.00 |
| 1404650 | Asilo nido - Creazione spazi | 120'000.00 | | | 6'000.00 | | | | |

| | | Valore di acquisizione netto | Ammortamenti cumulati al 01.01.2023 | Valore di bilancio al 01.01.2023 | ammortam. anno | Ammort. non pianificati | Uscite per investimenti | Entrate per inv. o trasf. ai BP | Valore di bilancio al 31.12.2023 |
|------------|---|------------------------------------|---|--|-------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|--|
| 1404.900 | Aerodromo | 194'000.00 | 88'766.95 | 105'233.05 | 88'766.95 | | | | 16'466.10 |
| 1404900 | Aerodromo - acquisto | 144'611.63 | | | 72'305.80 | | | | |
| 1404901 | Hangar 3 - acquisto | 49'388.37 | | | 16'461.15 | | | | |
| 1404902 | Aerodromo - Impianto barriere | 0.00 | | | 0.00 | | | | |
| 1406.001 | Macchinari | 70'000.00 | 9'999.00 | 60'001.00 | 10'000.00 | | | | 50'001.00 |
| 1406100 | Spazzatrice | 70'000.00 | | | 10'000.00 | | | | |
| 145 | Partecipazioni, capitali sociali | 2'192'303.90 | | | | 120'000.00 | 125'000.00 | | |
| 1454.000 | Azioni Funicolare Ritom SA | 369'000.00 | 0.00 | 369'000.00 | | 20'000.00 | | | 349'000.00 |
| 1454000 | Azioni Funicolare Ritom SA | 369'000.00 | | | 0.00 | 20'000.00 | | | |
| 1454.001 | Azioni Quinto Energia SA | 120'000.00 | 0.00 | 120'000.00 | | | | | 120'000.00 |
| 1454001 | Azioni Quinto Energia SA | 120'000.00 | | | 0.00 | | | | |
| 1454.002 | Azioni Valbianca SA | 250'000.00 | 0.00 | 250'000.00 | | 100'000.00 | 125'000.00 | | 275'000.00 |
| 1454002 | Azioni Valbianca SA | 250'000.00 | | | 0.00 | 100'000.00 | 125'000.00 | | |
| 1454.003 | Azioni SES SA | 64'298.90 | 0.00 | 64'298.90 | | | | | 64'298.90 |
| 1454003 | Azioni SES SA | 64'298.90 | | | 0.00 | | | | |
| 1455.000 | Azioni Area City Quinto SA | 60'000.00 | 0.00 | 60'000.00 | | | | | 60'000.00 |
| 1455000 | Azioni Area City Quinto SA | 60'000.00 | | | 0.00 | | | | |
| 1455.001 | Azioni Valascia Immobiliare SA | 1'329'000.00 | 429'000.00 | 900'000.00 | | | | | 900'000.00 |
| 1455001 | Azioni Valascia Immobiliare SA | 1'329'000.00 | | | 0.00 | | | | |
| 1455.002 | Azioni HCAP SA | 5.00 | 0.00 | 5.00 | | | | | 5.00 |
| 1455002 | Azioni HCAP SA | 5.00 | | | 0.00 | | | | |

| | | Valore al 01.01.2023 | aumenti / diminuzioni | Correzioni di valore | Valore al 31.12.2023 |
|------------|--------------------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 108 | Investimenti materiali dei BP | 3'124'934.00 | | | 3'124'934.00 |
| 1080.000 | Terreni | 94'200.00 | | | 94'200.00 |
| 1084.000 | Casa appartamenti Ambri | 1'700'000.00 | | | 1'700'000.00 |
| 1084.001 | La Casermetta Ambri-Sotto | 840'000.00 | | | 840'000.00 |
| 1084.002 | Ex coop Piotta | 150'000.00 | | | 150'000.00 |
| 1084.003 | Villaggio TCS Scruengo | 330'505.00 | | | 330'505.00 |
| 1084.004 | Mulino | 10'229.00 | | | 10'229.00 |
| 1089.000 | Mulino e forno | | | | |
| | | 3'124'934.00 | | | 3'124'934.00 |

Tabella controllo dei crediti - Investimenti in beni amministrativi

| conto | data credito | credito votato | Opera | uscite anno | uscite totali | credito residuo o sorpasso (1) | Previsione di liquidazione / Liquidato (2) | credito residuo o sorpasso previsto (3) | entrate anno | entrate totali | Investimento netto cumulado |
|--------------|--------------|----------------|--|-------------------|---------------------|--------------------------------|--|---|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| 225.5045.000 | 09.05.2022 | 500'000.00 | EDUCAZIONE Scuole - risanamento | 104'658.93 | 104'658.93 | 395'341.07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 104'658.93 |
| | | | | 104'658.93 | 104'658.93 | 395'341.07 | | | 0.00 | 0.00 | 104'658.93 |
| 662.5010.000 | 14.12.2020 | 160'000.00 | TRAFFICO Strade - manut.straord. credito quadro 2020-2024 | | 101'418.30 | 58'581.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 101'418.30 |
| 662.5010.001 | 12.04.2021 | 145'000.00 | Ambri (zona stazione) - illuminazione | | 117'398.50 | 27'601.50 | Liquidato | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 117'398.50 |
| 662.5010.002 | 09.05.2022 | 810'100.00 | Quartiere Canton Uri - strada | 247'419.20 | 490'645.87 | 319'454.13 | 0.00 | 0.00 | 50'000.00 | 50'000.00 | 440'645.87 |
| 662.5010.003 | 09.05.2022 | 81'600.00 | Quartiere Canton Uri - illuminazione | 25'576.30 | 52'979.35 | 28'620.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 52'979.35 |
| 662.5010.004 | 09.05.2022 | 135'000.00 | Via Valascia - strada | 100'051.35 | 110'821.35 | 24'178.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 110'821.35 |
| 662.5010.005 | 08.05.2023 | 85'000.00 | Ambri-Piotta (via San Gottardo) - illuminazione | 77'494.95 | 77'494.95 | 7'505.05 | Liquidato | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 77'494.95 |
| | | | | 450'541.80 | 950'758.32 | 465'941.68 | | | 50'000.00 | 50'000.00 | 900'758.32 |
| 770.5031.000 | 28.05.2020 | 1'400'000.00 | PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERRITORIO Risanamento 5 gruppi di sorgenti | 236'099.40 | 1'204'662.05 | 195'337.95 | 0.00 | 0.00 | 70'000.00 | 70'000.00 | 1'134'662.05 |
| 770.5031.001 | 15.07.2021 | 198'000.00 | Riva di Altanca - acqua potabile fase 1 | | 139'063.80 | 58'936.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 139'063.80 |
| 770.5031.002 | 09.05.2022 | 158'300.00 | Quartiere Canton Uri - acqua potabile | 6'317.40 | 58'932.60 | 99'367.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 58'932.60 |
| 770.5031.003 | 28.05.2018 | 500'000.00 | Busnengo - mini centrale | | 499'445.15 | 554.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 499'445.15 |
| 770.5031.004 | 28.05.2018 | 1'600'000.00 | Busnengo - risanamento acquedotto | | 1'504'163.57 | 95'836.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1'504'163.57 |
| 770.5031.005 | 09.05.2022 | 45'000.00 | Via Valascia - acqua potabile | 8'892.01 | 8'892.01 | 36'107.99 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8'892.01 |
| 770.5031.007 | 18.12.2023 | 130'000.00 | Audan - acqua potabile | 2'652.00 | 2'652.00 | 127'348.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2'652.00 |
| 771.5032.000 | 15.07.2021 | 267'000.00 | Riva di Altanca - canalizzazioni fase 1 | | 248'186.95 | 18'813.05 | Liquidato | 0.00 | 95'720.00 | 95'720.00 | 152'466.95 |
| 771.5032.002 | 15.07.2021 | 255'000.00 | Riva di Altanca - canalizzazioni fase 3 | | | 255'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | 253'960.81 | 3'665'998.13 | 887'301.87 | | | 165'720.00 | 165'720.00 | 3'500'278.13 |
| | | | ECONOMIA PUBBLICA | | | | | | | | |

(1) Credito votato ./ Uscite per investimento cumulate al 31.12

(2) Stimare il costo finale (dove tecnicamente possibile) / "Liquidato" se tutte le uscite e entrate sono avvenute

(3) Credito votato ./ Previsione di liquidazione

Tabella controllo dei crediti - Investimenti in beni amministrativi

| conto | data credito | credito votato | Opera | uscite anno | uscite totali | credito residuo o sorpasso (1) | Previsione di liquidazione / Liquidato (2) | credito residuo o sorpasso previsto (3) | entrate anno | entrate totali | Investimento netto cumulato |
|--------------|--------------|----------------|--|-------------------|---------------------|--------------------------------|--|---|-------------------|---------------------|-----------------------------|
| 881.5034.000 | 30.11.2015 | 1'400'000.00 | Föisc - Premunizioni valangarie | | 1'021'643.10 | 378'356.90 | Liquidato | 0.00 | 0.00 | 1'021'643.10 | 0.00 |
| | | | | | 1'021'643.10 | 378'356.90 | | | 0.00 | 1'021'643.10 | 0.00 |
| | | | FINANZE E IMPOSTE | | | | | | | | |
| 994.5540.000 | 20.12.2021 | 150'000.00 | Aumento capitale azionario Funicolare Ritom SA | | 150'000.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 150'000.00 |
| 994.5540.001 | 08.05.2023 | 250'000.00 | Aumento capitale azionario Valbianca SA | 125'000.00 | 125'000.00 | 125'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 125'000.00 |
| | | | | 125'000.00 | 275'000.00 | 125'000.00 | | | 0.00 | 0.00 | 275'000.00 |
| | | | | 934'161.54 | 6'018'058.48 | 2'251'941.52 | | | 215'720.00 | 1'237'363.10 | 4'780'695.38 |

(1) Credito votato ./ Uscite per investimento cumulate al 31.12

(2) Stimare il costo finale (dove tecnicamente possibile) / "Liquidato" se tutte le uscite e entrate sono avvenute

(3) Credito votato ./ Previsione di liquidazione

Tabella dei debiti al 31.12.2023

| Numero conto | Creditore | Tipo di finanziamento | Importo totale | Inizio | Scadenza | Tasso d'interesse | Importo all'01.01.2023 | Interessi pagati nell'anno | Variazione | Importo al 31.12.2023 |
|--------------------------------------|---|--------------------------|----------------|------------|------------|-------------------|------------------------|----------------------------|---------------|-----------------------|
| 2010.002 | BSCT | prestito a tasso fisso | 5'000'000.00 | 30.05.2014 | 30.05.2023 | 2.00% | 5'000'000.00 | 41'666.67 | -5'000'000.00 | - |
| 2010.002 | Finarbit AG | prestito a tasso fisso | 3'000'000.00 | 16.12.2021 | 18.12.2023 | 0.05% | 3'000'000.00 | 1'500.00 | -3'000'000.00 | - |
| 2010.004 | BSCT | prestito a tasso fisso | 1'000'000.00 | 30.05.2023 | 30.05.2024 | 1.76% | - | 10'511.12 | 1'000'000.00 | 1'000'000.00 |
| 2064.002 | BSCT | prestito a tasso fisso | 1'500'000.00 | 30.12.2022 | 30.12.2025 | 2.13% | 1'500'000.00 | 32'393.75 | - | 1'500'000.00 |
| 2064.006 | BSCT | prestito a tasso fisso | 1'000'000.00 | 18.12.2023 | 18.12.2026 | 1.91% | - | 689.72 | 1'000'000.00 | 1'000'000.00 |
| 2064.007 | BSCT | prestito a tasso fisso | 1'000'000.00 | 18.12.2023 | 18.12.2027 | 1.88% | - | 678.89 | 1'000'000.00 | 1'000'000.00 |
| 2064.003 | BSCT | prestito a tasso fisso | 1'500'000.00 | 30.12.2022 | 30.12.2027 | 2.36% | 1'500'000.00 | 35'891.66 | - | 1'500'000.00 |
| 2064.004 | BSCT | prestito a tasso fisso | 2'000'000.00 | 30.05.2023 | 30.05.2028 | 2.18% | - | 26'038.88 | 2'000'000.00 | 2'000'000.00 |
| 2064.008 | BSCT | prestito a tasso fisso | 1'000'000.00 | 18.12.2023 | 18.12.2028 | 1.89% | - | 682.50 | 1'000'000.00 | 1'000'000.00 |
| 2064.005 | BSCT | prestito a tasso fisso | 2'000'000.00 | 30.05.2023 | 30.05.2030 | 2.32% | - | 27'711.12 | 2'000'000.00 | 2'000'000.00 |
| Totale prestiti a tasso fisso | | | | | | | | | | 11'000'000.00 |
| 2069.000 | Mutuo LIM cant. Z.I. Piotta | prestito senza interessi | CHF 576'000.00 | 01.09.1994 | 30.06.2025 | - | 64'800.00 | - | -21'300.00 | 43'500.00 |
| 2069.002 | Mutuo LIM opere urban. Quinto e Piotta | prestito senza interessi | CHF 130'000.00 | 10.07.2003 | 30.06.2028 | - | 31'200.00 | - | -5'200.00 | 26'000.00 |
| 2069.003 | Mutuo LIM fed. opere urban. Quinto e Piotta | prestito senza interessi | CHF 130'000.00 | 10.07.2003 | 31.12.2028 | - | 31'200.00 | - | -5'200.00 | 26'000.00 |
| 2069.004 | Mutuo LIM fed. Piscina Ambri | prestito senza interessi | CHF 680'000.00 | 18.02.2005 | 31.12.2023 | - | 35'600.00 | - | -35'600.00 | - |
| 2069.005 | Mutuo LIM fed. Casermetta Ambri | prestito senza interessi | CHF 450'000.00 | 13.12.2011 | 30.06.2036 | - | 252'000.00 | - | -18'000.00 | 234'000.00 |
| Totale Mutui LIM | | | | | | | | | | 329'500.00 |
| Totali | | | | | | | | | | 11'329'500.00 |

| | | Sostanza iniziale 01.01.2023 | V a r i a z i o n e | | Sostanza finale 31.12.2023 |
|----------|---|---------------------------------|---------------------|-------------|-------------------------------|
| | | | aumento | diminuzione | |
| 205 | Accantonamenti a breve termine | 317'000.00 | 120'000.00 | 270'000.00 | 167'000.00 |
| 2059 | Altri accantonamenti a breve termine | 317'000.00 | 120'000.00 | 270'000.00 | 167'000.00 |
| 2059.000 | Accantonamento mag. Valleggia (costi x vendita) | 47'000.00 | | | 47'000.00 |
| 2059.001 | Accantonamento ripresa contributo di livellamento | 270'000.00 | 120'000.00 | 270'000.00 | 120'000.00 |

| Conto dei flussi dei mezzi liquidi (fondo Gruppo 100) Metodo indiretto | Importi | | Totali parziali | Saldi categorie flussi |
|---|--------------|--------------|--------------------|------------------------------|
| | Afflusso (+) | Deflusso (-) | | |
| Risultato totale d'esercizio | 220'819.57 | 0.00 | | |
| +33 Ammortamenti su BA | 526'144.40 | | | |
| +35 Versamenti a fondi e FS | 5'000.00 | | | |
| +364 Rettifiche di valore su prestiti dei BA | 0.00 | | | |
| +365 Rettifiche di valore su partecipazioni dei BA | 120'000.00 | | | |
| +366 Ammortamenti su contributi per investimenti | 0.00 | | | |
| +389 Versamenti a ris. Budget globale + ammort. dis. di bilancio | 0.00 | | | |
| -45 Prelevamenti da fondi e FS | | 21'220.35 | | |
| -4892 Prelievi da riserve per budget globali | | 0.00 | | |
| Fusso derivato dall'autofinanziamento | | | 850'743.62 | |
| Variazioni di | | | | |
| 101 Crediti | 0.00 | 370'701.11 | | |
| 104 Ratei e risconti attivi | 268'178.15 | 0.00 | | |
| 106 Scorta merci e lavori in corso | 0.00 | 0.00 | | |
| 200 Impegni correnti | 95'424.98 | 0.00 | | |
| 204 Ratei e risconti passivi | 0.00 | 38'209.12 | | |
| 205 Accantonamenti a breve termine | 0.00 | 150'000.00 | | |
| 208 Accantonamenti a lungo termine | 0.00 | 0.00 | | |
| 2092 Legati e lasciti | 0.00 | 0.00 | | |
| Totale | | | -195'307.10 | |
| Flusso da attività operative | | | | 655'436.52 |
| Entrate dal conto degli investimenti | 344'420.00 | | | |
| Uscite dal conto degli investimenti | | 934'161.54 | | |
| -639 Prelievi da FS (entrate non monetarie) escluso 6399 | | | | |
| Flusso da attività di investimento (BA) | | | | -589'741.54 |
| Variazione investimenti in beni patrimoniali | | | | |
| 102 Investimenti finanziari a breve termine (al netto di . | 0.00 | 0.00 | | |
| 107 Investimenti finanziari a lungo termine (al netto di . | 0.00 | 150'000.00 | | |
| 108 Investimenti materiali in BP | 0.00 | 0.00 | | |
| Flusso da attività di piazzamenti finanziari (BP) | | | | -150'000.00 |
| Flusso da attività di investimento e di piazzamenti finanziari | | | | -739'741.54 |
| Variazione finanziamenti di terzi | | | | |
| 201 Impegni a breve termine | 0.00 | 7'000'000.00 | | |
| 206 Impegni a lungo termine | 6'914'700.00 | 0.00 | | |
| Flusso da attività di finanziamento | | | | -85'300.00 |
| Variazione totale dei mezzi liquidi (gruppo 100) | | | | -169'605.02 |

TABELLA RIASSUNTIVA DELLE IMPOSTE DA INCASSARE 2023

| | 2023 | | 2022 | | 2021 | | 2020 e precedenti | |
|------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|
| | 01.01. | 31.12. | 01.01. | 31.12. | 01.01. | 31.12. | 01.01. | 31.12. |
| Imposte emesse (1012) | 0.00 | 321'688.45 | 279'215.78 | 248'593.98 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Imposte valutate (1042) | 0.00 | 293'217.00 | 431'249.60 | 150'315.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Totale imposte da incassare | 0.00 | 614'905.45 | 710'465.38 | 398'909.23 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |