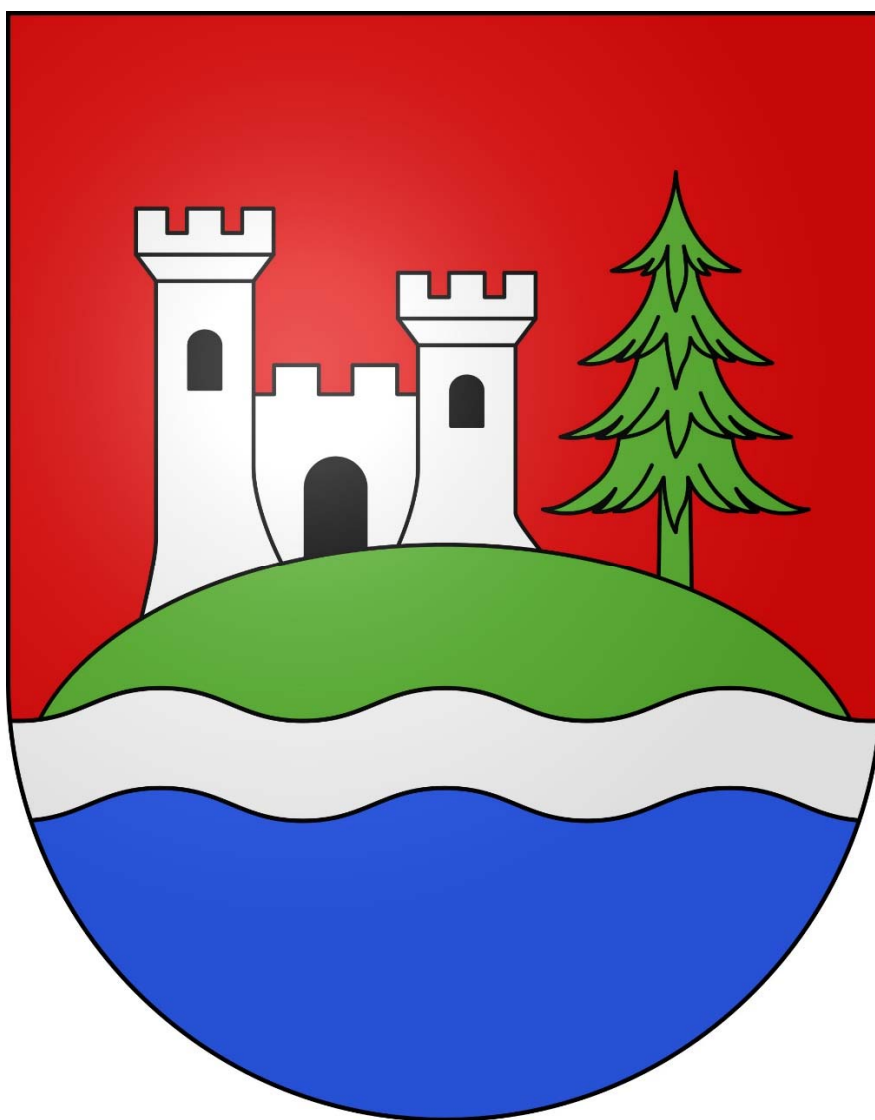


COMUNE DI CASLANO



Preventivo 2025

Indice

<u>MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 1420</u>	1
<u>RIASSUNTO GENERALE E CALCOLO AUTOFINANZIAMENTO – ALLEGATO 1</u>	12
<u>PREVENTIVO PER DICASTERO - RIASSUNTO</u>	14
<u>PREVENTIVO PER DICASTERO - DETTAGLIO</u>	15
<u>RICAPITOLAZIONI SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE</u>	84
<u>RIPARTIZIONE FUNZIONALE</u>	96
<u>CONFRONTO PER DICASTERO E CONTO</u>	97
<u>STRUTTURA DEI COSTI PER GENERE DI CONTO</u>	120
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI PER DICASTERO - RIASSUNTO</u>	121
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI PER DICASTERO - DETTAGLIO</u>	122
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI – RICAP. SECONDO CLASSIFICAZ. ISTITUZIONALE</u>	138
<u>INVESTIMENTI – RIPARTIZIONE FUNZIONALE</u>	143
<u>PIANO DI LEGISLATURA DEGLI INVESTIMENTI 2025-2028</u>	144



Messaggio Municipale 1420/2024 del 14.10.2024

Preventivo 2025 del Comune e fissazione del moltiplicatore d'imposta comunale

Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri comunali,

abbiamo il piacere di presentarvi, per esame e approvazione, il conto preventivo 2025 e la proposta relativa alla fissazione dei moltiplicatori d'imposta comunale.

Premessa

Il preventivo 2025, presentato secondo il modello contabile armonizzato (MCA2), presenta alcune variazioni che sono state approvate dal Consiglio di Stato tramite delle modifiche al RG FCC Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei comuni.

In particolare, l'art. 19 cpv. 2 e art. 22 cpv. 1 lett. e) in tema di tabella dei cespiti. L'esperienza concreta ha messo in risalto il fatto che questo allegato va meglio adattato al nuovo contesto (MCA2). La tabella dei cespiti non ha più lo scopo della vecchia tabella degli ammortamenti, ovvero verificare il rispetto dei tassi di ammortamento. Per questo motivo essa non deve più essere presentata.

In merito alla documentazione si segnala l'aggiunta di una tabella che mette a confronto i singoli conti, separati per Dicastero e Centro di costo, con il preventivo precedente. Per i conti che presentano una differenza significativa potrete trovare la relativa giustificazione.

A seguire è stata pure inserita la rappresentazione scritta e grafica della struttura dei costi per genere di conto.

Le considerazioni generali ed il riassunto dei dati principali sono contenuti nel presente documento.

Considerazioni generali

Il preventivo 2025 si presenta con un fabbisogno di CHF 10'244'179 (+CHF 142'779) rispetto al 2024. Il disavanzo d'esercizio prospettato si attesta invece a CHF 239'679 con un aumento di (+CHF 180'279) rispetto alla previsione dell'anno precedente.

Ad influire maggiormente sono le spese riguardanti gli ammortamenti e quelle finanziarie che comprendono gli interessi passivi dovuti alle banche.

Nonostante quanto appena riportato, la situazione finanziaria del Comune si può ritenere stabile e sotto controllo.



Infatti, per quanto riguarda la previsione del gettito d'imposta, condivisa anche con il nostro consulente esterno e revisore Sig. Bianchi, è previsto un aumento per le PF. Per il 2025 purtroppo questo aumento è reso inutile a causa dell'abbassamento dell'aliquota riferita alla tassazione sull'utile delle PG. A livello globale il gettito previsto per il 2025 è inferiore a quello del 2024 per soli CHF 45'000.

Per quanto riguarda gli investimenti, il Municipio ha avviato importanti opere che porteranno notevoli miglioramenti alle infrastrutture comunali come, ad esempio, le sottostrutture di via Meriggi e Mimosa e l'edificazione del centro associazioni, senza dimenticare i vari risanamenti dei beni amministrativi comunali e delle rivalorizzazioni delle rive del lago. È infatti importante per l'Esecutivo cercare di mantenere un ottimo livello dei servizi e dei beni del comune, per continuare a rendere la vita piacevole per tutti coloro che abitano o vorranno abitare a Caslano.

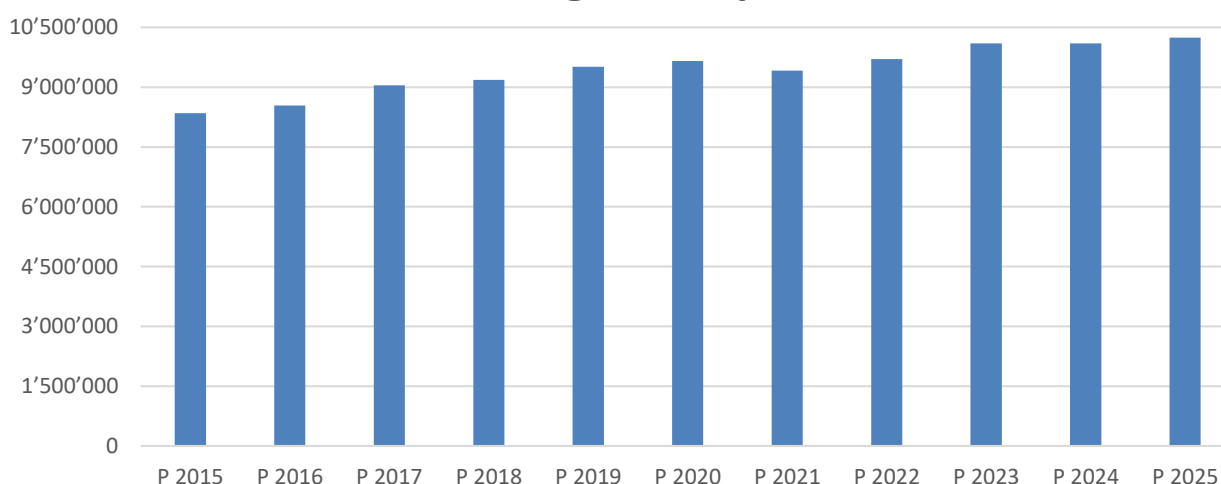
Di seguito un riassunto dei dati principali:

Conto economico	Preventivo 2025	Preventivo 2024	Variazione	Consuntivo 2023
Totale spese correnti	19'672'926.00	19'833'300.00	-160'374.00	19'736'985.80
Totale ricavi correnti	9'428'747.00	9'731'900.00	-303'153.00	19'882'738.01
Fabbisogno d'imposta	10'244'179.00	10'101'400.00	142'779.00	-
Gettito d'imposta (moltiplicatore 85%)	10'004'500.00	10'042'000.00	-37'500.00	-
Risultato d'esercizio presunto	-239'679.00	-59'400.00	-180'279.00	145'752.21

Come anticipato il risultato d'esercizio risulta essere peggiore a quello prospettato per il 2024, tuttavia, anche considerato l'importante capitale proprio il Municipio propone il mantenimento dei moltiplicatori all'85%. Sulla base del nuovo Piano Finanziario e della pianificazione degli investimenti futuri, si potrà eventualmente prevedere dei correttivi.

Di seguito l'evoluzione del fabbisogno degli ultimi 10 anni.

Evolutione fabbisogno d'imposta 2015-2025





Evoluzione gettito d'imposta	Preventivo 2025	Preventivo 2024	Preventivo 2023
Persone fisiche	9'970'000.00	9'750'000.00	9'450'000.00
Persone giuridiche	780'000.00	1'050'000.00	1'200'000.00
Imposta immobiliare	723'000.00	720'000.00	711'000.00
Imposta personale	144'000.00	142'000.00	144'000.00
Gettito d'imposta comunale (100%)	11'617'000.00	11'662'000.00	11'505'000.00

Il gettito 2025 è stato calcolato sulla base della situazione del 2022 ed aggiornata ad agosto 2024. Sono state considerate le imposte emesse e non emesse e verificate le singole posizioni importanti esistenti, come pure partenze e arrivi di una certa rilevanza per il gettito d'imposta. Anche l'andamento delle probabili sopravvenienze in base al gettito registrato a consuntivo è stato riesaminato.

Come si evince dalla tabella soprastante, l'incremento previsto per le PF attenua la diminuzione che si presenta nel gettito delle persone giuridiche, che ricordiamo a partire dal 2025 beneficeranno di una diminuzione dell'aliquota sull'utile dal 8% al 5.5%.

Si ricorda infine che la determinazione del gettito d'imposta di preventivo non ha influenza effettiva nei conti. Il valore serve per la definizione del conto d'esercizio e per la previsione del risultato della gestione corrente. Unicamente l'esposizione del gettito a consuntivo comporta effettive conseguenze contabili.

La tabella seguente presenta il conto di finanziamento ed il relativo risultato globale d'esercizio.

Conto di finanziamento	Preventivo 2025	Preventivo 2024	Preventivo 2023
Onere netto per investimenti	6'009'000.00	5'722'000.00	6'520'000.00
Autofinanziamento	940'988.00	910'900.00	850'667.00
Risultato globale	-5'068'012.00	-4'811'100.00	-5'669'333.00

A complemento d'informazione indichiamo il dettaglio del calcolo dell'autofinanziamento.

Autofinanziamento	Preventivo 2025	Preventivo 2024	Preventivo 2023
Risultato totale d'esercizio	-239'679.00	-59'400.00	-194'200.00
Ammortamenti beni amministrativi	1'014'666.00	921'500.00	803'000.00
Ammortamenti per contributi per investimenti	125'051.00	124'000.00	124'000.00
Versamenti/prelievi fondi speciali	40'950.00	-75'200.00	117'867.00
Totale autofinanziamento	940'988.00	910'900.00	850'667.00



Conti riassuntivi per genere di conto

CONTO	Preventivo 2025	Preventivo 2024	Variazione	Consuntivo 2023
30 Spese per il personale	7'077'265.00	6'958'520.00	118'745.00	7'069'471.24
31 Spese per beni e servizi e altre spese	3'769'730.00	3'975'680.00	-205'950.00	4'027'380.63
33 Ammortamenti beni amministrativi	1'014'666.00	921'500.00	93'166.00	825'063.50
34 Spese finanziarie	726'000.00	688'500.00	37'500.00	440'792.84
35 Versamenti a fondi e a finanz.speciali	207'144.00	206'000.00	1'144.00	313'430.29
36 Spese di trasferimento	6'221'121.00	6'165'600.00	55'521.00	6'177'083.65
39 Addebiti interni	657'000.00	917'500.00	-260'500.00	883'763.65
Totale spese correnti	19'672'926.00	19'833'300.00	-160'374.00	19'736'985.80
40 Ricavi fiscali	1'674'000.00	1'650'000.00	24'000.00	11'876'169.78
41 Regalie e concessioni	156'943.00	169'000.00	-12'057.00	158'750.00
42 Tasse e retribuzioni	3'215'800.00	3'177'400.00	38'400.00	3'387'892.43
43 Ricavi diversi	46'800.00	51'300.00	-4'500.00	89'006.80
44 Ricavi finanziari	382'860.00	382'900.00	-40.00	374'619.26
45 Prelievi da fondi e finanz.speciali	166'194.00	281'200.00	-115'006.00	97'466.96
46 Ricavi da trasferimento	3'129'150.00	3'102'600.00	26'550.00	3'015'069.13
49 Accrediti interni	657'000.00	917'500.00	-260'500.00	883'763.65
Totale ricavi correnti	9'428'747.00	9'731'900.00	-303'153.00	19'882'738.01
Fabbisogno d'imposta	10'244'179.00	10'101'400.00	142'779.00	145'752.21

30 Spese per il personale

La variazione di spesa, oltre che a normali fluttuazioni di personale e adeguamenti di salario, riguarda l'aggiornamento delle polizze assicurative. In particolare, il contratto inerente al 2do pilastro che è stato adeguato e ora in linea con altre realtà comunali paragonabili alla nostra, come pure quello concernente la perdita di guadagno in caso di malattia. Quest'ultimo è stato rinnovato a condizioni migliori grazie al fatto che sono stati annunciati meno sinistri negli ultimi 12 mesi. Si segnala l'assunzione di un nuovo agente della Polizia Malcantone Ovest ed una nuova posizione prevista presso l'UTC a partire da luglio 2025, in sostituzione del collaboratore Sig. Ciullo che ora si occupa principalmente dell'approvvigionamento idrico.

31 Spese per beni e servizi

In questo caso la diminuzione è dovuta al contenimento delle spese in ambito di manutenzioni generali degli stabili amministrativi e delle strade, come pure al termine di alcuni contratti di leasing riguardanti i computer dell'amministrazione comunale e di veicoli del corpo di polizia.

Anche il costo riguardante il consumo di energia elettrica è stato adeguato alla situazione attuale e alle tariffe che, passato il periodo di difficoltà che c'è stato l'anno scorso, sono tornate a livelli più bassi.



33 Ammortamenti beni amministrativi

Il calcolo degli ammortamenti sui beni amministrativi avviene secondo il metodo lineare (a quote costanti) basato sulla durata della vita delle singole categorie d'investimento. L'ammontare degli ammortamenti viene quindi influenzato unicamente a seguito di nuovi investimenti che iniziano il loro ciclo di ammortamento, a quelli che invece lo terminano oppure dall'eventuale incasso successivo di sussidi.

La spesa contabile totale prevista ammonta a CHF 1'139'717 rispetto a CHF 1'045'322 previsti nel 2024 (+CHF 94'395).

34 Spese finanziarie

Nelle spese finanziarie sono previste le uscite per interessi che riguardano debiti bancari. L'importo è in leggero rialzo anche se l'attuale situazione fa ben sperare. Infatti, i tassi d'interesse sono in calo e si spera di poter negoziare i prestiti in scadenza a condizioni migliori.

36/46 Spese e ricavi di trasferimento

A questa voce appartiene la maggior parte degli oneri comunali, si tratta di contributi da riversare alla Confederazione, Cantone, Consorzi e Istituzioni private. Il settore degli anziani è piuttosto stabile in quanto calcolato per gran parte secondo il gettito e sul numero delle giornate di presenza.

Per i Consorzi si segnala invece un aumento importante da parte del Consorzio Depurazione acque della Magliasina. Lo stesso è dovuto principalmente al credito richiesto per l'allestimento del Piano generale di smaltimento consortile (PGSc) e dai conseguenti costi per interessi e ammortamento che andranno a generare per i prossimi 10 anni.

39/49 Addebiti e accrediti interni

Gli addebiti e accrediti interni si riferiscono ai dipendenti che prestano l'attività per diversi dicasteri comunali. Il costo complessivo è registrato nel dicastero principale di appartenenza nel conto stipendi, mentre la percentuale per prestazioni di servizi in altri dicasteri viene imputata tramite queste voci.

Nel preventivo 2025 sono stati rivisti tutti gli addebiti e accrediti interni riguardanti il personale non strettamente utili e giustificati. Ne consegue un travaso di costi/ricavi che si consolideranno nel tempo.

42 Tasse e retribuzioni

Per quanto riguarda le tasse si rimanda al commento del singolo dicastero. In generale le uniche tasse soggette a puntuali modifiche sono quelle legate ai centri di costo che si devono autofinanziare tramite di esse. Sono interessati il servizio di raccolta dei rifiuti, le canalizzazioni e depurazione e l'approvvigionamento idrico.



Conti riassuntivi per dicastero

No.	Centro di costo	Preventivo 2025	Preventivo 2024	Variazione	Consuntivo 2023
100	CONSIGLIO COMUNALE	26'050.00	20'700.00	5'350.00	25'775.30
110	MUNICIPIO	183'600.00	182'000.00	1'600.00	191'269.73
120	VOTAZIONI	23'400.00	25'800.00	-2'400.00	24'421.65
130	UFFICI AMMINISTRATIVI	351'800.00	433'100.00	-81'300.00	376'078.06

Per quanto riguarda il Consiglio Comunale si segnala l'adeguamento del costo per indennità alle Commissioni che è ora in linea con gli ultimi consuntivi.

Il centro di costo (CeCo) 130 presenta in particolare meno costi per il personale, dovuto al trasferimento di una collaboratrice al dicastero Istituzioni e a un pensionamento. Come anticipato in precedenza sono stati eliminati gli addebiti/accrediti interni che erano stati inseriti molti anni orsono e non ritenuti più giustificati o utili. Queste registrazioni non influiscono in alcun modo sul risultato in quanto ogni registrazione trovava da una parte un costo e dall'altra un ricavo a pareggio.

No.	Centro di costo	Preventivo 2025	Preventivo 2024	Variazione	Consuntivo 2023
200	SCUOLA DELL'INFANZIA	432'800.00	417'000.00	15'800.00	419'895.08
210	SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA	227'750.00	217'600.00	10'150.00	239'400.44
220	SCUOLA ELEMENTARE	1'258'800.00	1'126'900.00	131'900.00	1'308'054.54
230	SERVIZIO SCUOLA ELEMENTARE	251'600.00	227'350.00	24'250.00	298'266.29
240	CORSI OPZIONALI	3'100.00	3'100.00	0.00	-544.50
250	SERVIZIO MEDICO E DENTARIO	36'850.00	36'850.00	0.00	62'180.35
260	BIBLIOTECA E ATTIVITA' CULTURALE	21'700.00	22'800.00	-1'100.00	21'371.44
270	CONTRIBUTI ALTRE SCUOLE E SOCIETA'	89'500.00	89'700.00	-200.00	86'274.76
280	SUSSIDI DI STUDIO	8'000.00	8'000.00	0.00	4'500.00
290	CORSI ESTIVI	0.00	2'000.00	-2'000.00	679.55

In generale il dicastero presenta maggiori costi per CHF 143'500 e minori ricavi per CHF 35'300. La sezione in più alla SE, prevista solo per l'anno scolastico 2024/2025, porta ad avere costi aggiuntivi anche in merito alle materie speciali. Allo stesso modo diminuiscono i recuperi dagli altri comuni proprio per il fatto che Caslano conta una sezione in più, parametro che influisce nel calcolo.

Per quanto riguarda la scuola dell'infanzia si segnalano maggiori costi in merito alla cassa pensione (+CHF 7'800) e minori ricavi riguardanti il sussidio che riceviamo dal Cantone (-CHF 8'000).

Nel CeCo 210 si prevedono maggiori costi per acquisti legati alla refezione (+CHF 5'000).

Il servizio scuola elementare, nel quale sono registrati i costi inerenti la Direzione scolastica, prevede una differenza di CHF 24'250 legata alle minori entrate dal Comune di Magliaso e da un calcolo di ripartizione differente fra SI e SE.

In merito ai corsi estivi si informa che saranno organizzati in futuro direttamente dalla Fondazione Lingue e Sport.



No.	Centro di costo	Preventivo 2025	Preventivo 2024	Variazione	Consuntivo 2023
300	PIANIFICAZIONE	56'050.00	48'700.00	7'350.00	54'410.02
310	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI	0.00	0.00	0.00	0.00
320	PROTEZIONE AMBIENTE	88'870.00	134'600.00	-45'730.00	110'917.26

Il dicastero non presenta variazioni importanti. È stato adeguato l'importo necessario alle consulenze legali e in materia edilizia.

Il CeCo 310 presenta dei saldi a CHF 0 in quanto costi e ricavi devono pareggiare.

Le tasse dei rifiuti rimarranno quelle del 2024, non sarà infatti necessaria alcuna modifica. Per pareggiare il CeCo 310 sarà necessario prelevare dal fondo "eliminazione dei rifiuti" CHF 39'660. Il saldo del fondo ad oggi è di CHF 71'524.90.

La differenza nel CeCo 320 è da ricondurre all'eliminazione degli addebiti interni.

No.	Centro di costo	Preventivo 2025	Preventivo 2024	Variazione	Consuntivo 2023
400	CONTRIBUTI DIVERSI	3'751'000.00	3'722'000.00	29'000.00	3'842'913.11
410	CENTRO DIURNO COMUNALE	120'300.00	141'600.00	-21'300.00	96'853.93
420	AMMINISTRAZIONE	369'900.00	387'600.00	-17'700.00	494'655.60
430	CIMITERO	13'600.00	2'600.00	11'000.00	14'410.65
440	SERVIZIO MEDICO E IGIENICO	6'700.00	6'700.00	0.00	6'607.50
450	CURATORE INTERCOMUNALE	45'700.00	37'500.00	8'200.00	30'358.56

Nella voce dei contributi diversi vi sono i costi che il Cantone riversa ai Comuni, quali ad esempio AM/PC/AVS/AI, assistenza sociale e anziani. Questi contributi sono legati al gettito d'imposta ma pure alle giornate di presenza dei nostri anziani, del costo globale delle case anziani, ecc. Per il 2025 è stato previsto un piccolo aumento che è stato calcolato su basi ancora incerte e provvisorie.

Il Centro Diurno ricalca le cifre 2024. Si segnala la fine del leasing per l'autovettura e l'inizio di un nuovo leasing per l'acquisto del mezzo di trasporto degli anziani. A partire dall'autunno 2024 è prevista l'introduzione di alcuni eventi serali. È stata adeguata verso il basso la cifra necessaria all'acquisto dei pasti e degli alimentari secondo l'andamento del 2024. Per quanto riguarda i ricavi è stato inserito l'importo del contributo dei partecipanti alle attività che propone giornalmente il Centro Diurno.

Nel CeCo amministrazione è stato aggiornato il costo dei salari sulla base della nuova situazione consolidata nel 2024.

Il maggior costo nel CeCo cimitero è dovuto dal fatto che il conto 400.3637.300 è stato soppresso ed unificato al conto già esistente nel CeCo 430.

Il CeCo inerente alla curatrice intercomunale è stabile, l'assunzione della nuova figura al 30% era già stata prevista nel 2024 e poi posticipata. Per quanto riguarda le mercedi si segnala che il ricavo è stato calcolato al ribasso (-CHF 10'000) sui casi attualmente aperti e su un importo medio fisso per ogni mercede.



No.	Centro di costo	Preventivo 2025	Preventivo 2024	Variazione	Consuntivo 2023
500	AMMINISTRAZIONE E SERVIZI	530'550.00	490'800.00	39'750.00	508'508.96
510	STRADE E AREE PUBBLICHE	781'957.00	857'700.00	-75'743.00	792'285.11
520	CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE	0.00	0.00	0.00	0.00
530	STABILI AMMINISTRATIVI	270'565.00	310'570.00	-40'005.00	294'551.88
540	CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI	102'000.00	91'500.00	10'500.00	101'611.55
550	SERVIZI TECNICI E DIVERSI	28'800.00	30'500.00	-1'700.00	38'716.54
570	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	0.00	0.00	0.00	0.00
580	BAGNO PUBBLICO	11'100.00	8'800.00	2'300.00	26'618.95

Anche nel dicastero costruzioni vi è stato lo spostamento di un collaboratore dal CeCo 500 al 570. A supporto è stata dunque prevista l'assunzione a partire dal 1° luglio 2025 di una nuova figura, con funzione ancora da definire. Come annunciato in altri dicasteri anche qua sono stati eliminati alcuni addebiti/accrediti interni che erano per lo più legati al CeCo 570.

Per le strade e aree pubbliche si informa della partenza di un collaboratore che non è stato rimpiazzato, questo porta ad un risparmio nei costi inerenti ai salari. Sono state adeguate le spese per l'acquisto di vasi, piante e fiori come pure l'importo necessario alla pulizia delle strade che sarà in linea con quanto speso nel 2024.

Come già annunciato in precedenza è stata rivista la spesa inerente alla manutenzione ordinaria delle strade che per il 2025 vede una diminuzione importante (-CHF 80'000) rispetto al 2024. Vi è l'inserimento di un nuovo addebito da parte del CeCo 310 e riguarda le prestazioni dei suoi dipendenti (conto 3910.010). Mentre l'accredito interno (conto 4910.010) è stato rivisto. La tassa per la concessione delle strade comunali pagata dal Cantone è stata inserita secondo quanto comunicato recentemente.

Per quanto riguarda le canalizzazioni si segnala il forte aumento riguardante il Consorzio depurazione acque della Magliasina come già indicato in precedenza. Questo aumento obbliga il comune a rivedere le tasse d'uso delle canalizzazioni. La proposta è quella di portare per il 2025 la tassa sul consumo d'acqua da CHF 1.25 m3 a CHF 1.45m3 e la tassa sulla stima dei fabbricati da CHF 0.45x1000 a 0.75x1000. Questo adeguamento permetterà di incassare ca. CHF 100'000 in più rispetto allo scorso anno e contribuirà all'equilibrio del CeCo. Infatti, il versamento al fondo "depurazione acque" ammonterà a ca. CHF 1'000 (conto 520.3511.200).

Per il centro sportivo Roque Maspoli è stato adeguato l'importo riguardante la manutenzione degli stabili che ora è in linea con quanto speso a consuntivo negli ultimi anni.

Il servizio di approvvigionamento idrico è cambiato in modo sostanziale, la gestione dell'acquedotto intercomunale è infatti passata direttamente al Comune ed è al vaglio anche l'adeguamento della convenzione intercomunale. Questo ha portato a rivedere costi e ricavi dell'intero CeCo 570. Solo dopo un periodo di rodaggio si potrà capire e semmai adattare la situazione a livello di previsione di spesa.

Con le cifre a nostra disposizione e sulla base delle risultanze del servizio, si propone anche in questo caso alcuni adeguamenti. È previsto infatti l'aumento della tassa base e quella inerente ai contatori, lasciando invece immutata quella sul consumo. Questo adeguamento porterà ad avere un disavanzo limitato a CHF 11'534 a fronte di un fondo di "approvvigionamento idrico" che presenta a consuntivo 2023 un saldo di CHF 127'507.89.



No.	Centro di costo	Preventivo 2025	Preventivo 2024	Variazione	Consuntivo 2023
600	ISTITUZIONI	175'200.00	145'600.00	29'600.00	196'582.35
610	REGOLAMENTAZ. DELLA CIRCOLAZIONE	-53'200.00	-63'500.00	10'300.00	-51'273.11
650	SPESE DIVERSE PER MILITARI	14'200.00	12'700.00	1'500.00	12'121.20
660	CORPO POMPIERI	101'230.00	86'030.00	15'200.00	68'722.47
670	PROTEZIONE CIVILE	110'000.00	117'000.00	-7'000.00	95'403.58
680	POLIZIA INTERCOMUNALE	521'640.00	488'300.00	33'340.00	366'611.46

Come anticipato in precedenza nel CeCo 600 è stata introdotta una collaboratrice proveniente dal CeCo 130. Allo stesso modo sono stati eliminati gli addebiti/accrediti interni.

Per quanto riguarda i ricavi si segnala l'adeguamento della cifra inerente alle tasse di ormeggio dei natanti (+CHF 9'000) in linea con l'ultimo consuntivo.

In merito alla regolamentazione della circolazione, si segnala l'acquisto di 2 nuovi totem multimediali e l'aggiornamento del costo riguardante la manutenzione dei parchimetri che comprende anche la spesa delle licenze e dei servizi di manutenzione annuali. L'importo globale risulta essere negativo in quanto in questo caso i ricavi superano i costi.

I pompieri vedono un aumento riguardante l'indennità ai militi e le relative spese d'esercizio necessarie alla formazione di nuove leve.

La Polizia Malcantone Ovest con l'organico aggiornato prevede costi maggiori rispetto al 2024 (+CHF 80'000) e relativi oneri sociali.

In merito alla voce inerente all'abbigliamento si segnala l'acquisto delle nuove divise, che diventeranno obbligatorie a partire dal 2026 (+CHF 18'000).

Aggiornato anche il costo riguardante i leasing, con un contratto terminato nel 2024 ed uno nuovo per l'acquisto di un veicolo Skoda.

No.	Centro di costo	Preventivo 2025	Preventivo 2024	Variazione	Consuntivo 2023
700	AMMINISTRAZIONE	388'150.00	353'600.00	34'550.00	344'656.51
710	SERVIZIO INTERESSI	566'500.00	521'500.00	45'000.00	343'288.35
720	AMMORTAMENTI	1'004'217.00	937'500.00	66'717.00	839'707.25
730	CONTRIBUTI AL CANTONE	-561'000.00	-510'000.00	-51'000.00	-569'945.00
740	CONTRIBUTI A CONSORZI ED ENTI	73'400.00	70'300.00	3'100.00	68'092.95
750	CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIV.	389'300.00	427'300.00	-38'000.00	392'239.55

Il dicastero non presenta a livello generale scostamenti significativi rispetto al 2024.

Per quanto riguarda l'amministrazione si segnala il termine dei leasing riguardanti i PC (-CHF 23'700) e l'annullamento degli accrediti interni verso altri dicasteri (-CHF 40'500).

Il raggruppamento delle spese bancarie e postali secondo le nuove direttive, nuovo conto 710.3499.001 e soppressione dei due conti precedenti 3130.800 e 810.



I vari contributi dovuti al Cantone riguardanti i trasporti pubblici sono stati calcolati sulla base degli ultimi dati a disposizione. L'aumento del ricavo è riconducibile all'adeguamento del contributo di livellamento.

Il contributo riguardante la congrua alla parrocchia è stato adeguato ai nuovi accordi (-CHF 11'000).

In merito agli incentivi sulla mobilità sostenibile si informa che la cifra è stata adeguata secondo l'andamento delle richieste del 2024.

Proposta fissazione moltiplicatori imposta comunale anno 2025

La competenza di fissare i moltiplicatori è attribuita al Legislativo e la proposta dev'essere oggetto di punti specifici del dispositivo di risoluzione sui conti preventivi.

Con l'introduzione della possibilità di poter adottare due moltiplicatori distinti per le persone fisiche e per le persone giuridiche è stata adattata anche la formulazione del dispositivo.

Sono invece confermate le regole di fissazione del moltiplicatore che indicano di dover mantenere un equilibrio finanziario e di valutare l'entità del capitale proprio.

Determinazione moltiplicatore aritmetico	2025	2024	2023
Fabbisogno lordo di preventivo	10'244'179.00	10'101'400.00	10'101'700.00
./ . imposta immobiliare comunale	723'000.00	720'000.00	711'000.00
./ . imposta personale	144'000.00	142'000.00	144'000.00
Fabbisogno da coprire a mezzo imposte	9'377'179.00	9'239'400.00	9'246'700.00
Gettito PF+PG previsto per il (100%)	10'750'000.00	10'800'000.00	10'650'000.00
Moltiplicatore aritmetico	87.23%	85.55%	86.82%

Tenuto conto dei previsti investimenti, dell'evoluzione delle spese, dei ricavi e del gettito, il Municipio propone anche per il 2025 di confermare il moltiplicatore politico al 85% sia per le persone fisiche che per le persone giuridiche.

La perdita presunta potrà essere infatti assorbita grazie alla buona dotazione di capitale proprio che a fine 2023 ammonta a CHF 5'426'725.44.



Dispositivo

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

1. È approvato il preventivo 2025 del Comune di Caslano.
2. Il Municipio è autorizzato a prelevare, a mezzo imposta comunale, l'importo di fabbisogno di CHF 10'244'179.
3. Il moltiplicatore d'imposta comunale per le imposte dirette delle persone fisiche per l'anno 2025 è fissato al 85%.
4. Il moltiplicatore d'imposta comunale per le imposte dirette delle persone giuridiche per l'anno 2025 è fissato al 85%.

Con ossequio.

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

Ris. Mun. del 14.10.2024

Per esame e rapporto: Commissione della Gestione

**ALLEGATO
RIASSUNTO PREVENTIVO
PER ANNO 2025**

COMUNE

Ticino v3.3

CONTO ECONOMICO <i>(senza imputazioni interne - Addebiti/Accrediti)</i>	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
	<i>MP: PF 85% PG 85%</i>	<i>(MP 85%)</i>	<i>(MP 85%)</i>
Spese operative	18'289'926.00	18'227'300.00	18'412'429.31
Ricavi operativi <i>(senza imposte comunali)</i>	8'388'887.00	8'431'500.00	8'890'355.10
RISULTATO OPERATIVO	-9'901'039.00	-9'795'800.00	-9'522'074.21
Spese finanziarie	726'000.00	688'500.00	440'792.84
Ricavi finanziari	382'860.00	382'900.00	374'619.26
RISULTATO FINANZIARIO	-343'140.00	-305'600.00	-66'173.58
RISULTATO ORDINARIO	-10'244'179.00	-10'101'400.00	-9'588'247.79
Spese straordinarie	0.00	0.00	0.00
Ricavi straordinari	0.00	0.00	0.00
RISULTATO STRAORDINARIO	0.00	0.00	0.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA	10'244'179.00	10'101'400.00	9'588'247.79
<i>Gettito Imp. Comunale</i>	<i>10'004'500.00</i>	<i>10'042'000.00</i>	<i>9'734'000.00</i>
Presunto risultato totale d'esercizio	-239'679.00	-59'400.00	145'752.21
 CONTO DEGLI INVESTIMENTI			
Uscite per investimenti	6'746'000.00	7'604'000.00	3'903'929.81
Entrate per investimenti	737'000.00	1'882'000.00	488'677.18
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	6'009'000.00	5'722'000.00	3'415'252.63
 CONTO DI FINANZIAMENTO			
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	6'009'000.00	5'722'000.00	3'415'252.63
AUTOFINANZIAMENTO	940'988.00	910'900.00	1'310'537.04
RISULTATO GLOBALE	-5'068'012.00	-4'811'100.00	-2'104'715.59

**ALLEGATO
RIASSUNTO PREVENTIVO
PER ANNO 2025**

COMUNE

Ticino v3.3

Calcolo Autofinanziamento Anno : 2025

-239'679.00 + Risultato totale d'esercizio

1'014'666.00 + (33) Ammortamenti beni amministrativi

207'144.00 + (35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali

166'194.00 - (45) Prelievi da fondi e finanziamenti speciali

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

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

125'051.00 + (366) Ammortamenti contributi per investimenti

0.00 + (389) Versamenti al capitale proprio

0.00 - (489) Prelievi da capitale proprio

940'988.00

AUTOFINANZIAMENTO

Risultato dei servizi autofinanziati

Conti
3511 / 4511

Servizio Approvvigionamento idrico	.100	(-) prelevamento dal fondo (disavanzo)	-11'534.00
Servizio Depurazione delle acque	.200	(+) versamento al fondo (avanzo)	1'144.00
Servizio Raccolta e eliminazione rifiuti	.300	(-) prelevamento dal fondo (disavanzo)	-39'660.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO				PREVENTIVO 2024	
	SPESE	PREVENTIVO 2025	RICAVI		SPESE	RICAVI
1 AMMINISTRAZIONE	593'850.00	3.02 %	9'000.00	0.10 %	744'900.00	83'300.00
2 ISTRUZIONE E CULTURA	3'142'700.00	15.97 %	812'600.00	8.62 %	2'999'200.00	847'900.00
3 PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	1'201'580.00	6.11 %	1'056'660.00	11.21 %	1'208'300.00	1'025'000.00
4 ATTIVITA' SOCIALI	5'303'310.00	26.96 %	996'110.00	10.56 %	5'311'800.00	1'013'800.00
5 COSTRUZIONI	3'634'549.00	18.47 %	1'909'577.00	20.25 %	3'975'570.00	2'185'700.00
6 ISTITUZIONI	2'555'170.00	12.99 %	1'686'100.00	17.88 %	2'402'630.00	1'616'500.00
7 FINANZE	3'072'267.00	15.62 %	1'211'700.00	12.85 %	3'008'900.00	1'208'700.00
8 IMPOSTE	169'500.00	0.86 %	1'747'000.00	18.53 %	182'000.00	1'751'000.00
TOTALI	19'672'926.00	100.00 %	9'428'747.00	100.00 %	19'833'300.00	9'731'900.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA						10'101'400.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA			10'244'179.00			
TOTALI A PAREGGIO	19'672'926.00		19'672'926.00		19'833'300.00	19'833'300.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
100	CONSIGLIO COMUNALE				
3	SPESE				
3000.000	INDENNITA' ALLE COMMISSIONI DEL CONSIGLIO COMUNALE	17'500.00		12'600.00	17'430.00
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	200.00		200.00	101.00
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	50.00		100.00	34.60
3102.400	STAMPA BILANCI, MESSAGGI E RAPPORTI	300.00		300.00	283.40
3130.000	SPESE INVII POSTALI	1'500.00		1'000.00	1'426.30
3636.330	CONTRIBUTI A PARTITI POLITICI	6'500.00		6'500.00	6'500.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	26'050.00		20'700.00	25'775.30
	SALDO		26'050.00	20'700.00	25'775.30

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
110	MUNICIPIO				
3	SPESE				
3000.001	ONORARI AL SINDACO E MUNICIPALI	81'000.00		81'000.00	81'000.00
3000.002	INDENNITA' ALLE COMMISSIONI MUNICIPALI	52'500.00		49'000.00	57'630.00
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	8'800.00		11'500.00	8'234.95
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	0.00		0.00	0.90
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	2'800.00		2'500.00	2'818.65
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	0.00		0.00	3.35
3102.200	STAMPA E INVIO BOLLETTINO INFORMATIVO	5'000.00		6'000.00	4'467.19
3102.400	STAMPA BILANCI, MESSAGGI E RAPPORTI	500.00		0.00	0.00
3130.202	STUDI DI PROGETTI E RICERCHE	500.00		500.00	0.00
3130.500	SPESE DI RAPPRESENTANZA E RICEVIMENTO	26'000.00		26'000.00	24'580.99
3132.000	CONSULENZE LEGALI	6'000.00		6'000.00	12'473.70
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	500.00		500.00	60.00
4	RICAVI				
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		0.00	1'000.00	0.00
	Totale RICAVI		0.00	1'000.00	0.00
	Totale SPESE	183'600.00		183'000.00	191'269.73
	SALDO		183'600.00	182'000.00	191'269.73

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
120	VOTAZIONI				
3	SPESE				
3000.003	INDENNITA' AI MEMBRI UFFICI ELETTORALI	2'000.00		2'000.00	2'244.75
3010.200	INDENNITA' ADDETTI UFFICI ELETTORALI	3'000.00		4'000.00	6'052.25
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	300.00		500.00	526.15
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	100.00		300.00	180.10
3100.000	MATERIALE PER VOTAZIONI	2'000.00		2'000.00	49.90
3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'000.00		1'000.00	0.00
3130.000	SPESE INVII POSTALI	8'000.00		8'000.00	8'324.25
3130.201	COMPENSI PER LAVORI D'ASSEMBLAGGIO MATERIALE PER LE VOTAZIONI	4'000.00		6'000.00	3'512.90
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	3'000.00		2'000.00	3'531.35
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	23'400.00		25'800.00	24'421.65
	SALDO		23'400.00	25'800.00	24'421.65

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
130	UFFICI AMMINISTRATIVI				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	209'000.00		331'000.00	291'505.50
3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	21'700.00		21'000.00	19'415.60
3010.003	STIPENDIO APPRENDISTA	0.00		4'800.00	0.00
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	15'150.00		23'000.00	20'299.20
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	16'150.00		19'500.00	24'165.00
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	3'050.00		5'800.00	4'107.40
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	4'850.00		8'300.00	6'948.00
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	8'900.00		17'400.00	15'306.65
3090.001	PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE	1'000.00		1'000.00	0.00
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	1'000.00		1'000.00	0.00
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	6'000.00		4'000.00	5'864.60
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	5'000.00		4'000.00	4'239.10
3102.100	STAMPATI	2'000.00		2'000.00	442.65
3103.000	ABBONAMENTI FU, FF, RACCOLTA LEGGI, AVVISI E ALTRI	1'000.00		1'000.00	380.00
3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	2'000.00		2'000.00	0.00
3130.000	SPESE INVII POSTALI	24'000.00		22'000.00	24'433.85
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	12'000.00		12'000.00	11'584.01
3134.300	ASSICURAZIONE RC D'AZIENDA E PROFESSIONALE	1'500.00		1'600.00	1'472.00
3134.400	PREMIO ASSICURAZIONE PROTEZIONE GIURIDICA	4'000.00		4'000.00	3'990.00
3150.000	MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'000.00		1'000.00	534.15
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	12'000.00		8'000.00	6'232.40
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00		1'000.00	0.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	5'000.00		3'000.00	3'113.65
3631.000	PARTECIPAZIONE SPESE PROGETTO TICINO 2020	3'500.00		2'000.00	1'667.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
130	UFFICI AMMINISTRATIVI				
3	SPESE				
3910.020	PRESTAZIONI DA SERVIZI FINANZIARI	0.00		15'000.00	14'800.00
4	RICAVI				
4210.000	TASSE DI CANCELLERIA		5'000.00	5'000.00	4'230.00
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		2'000.00	2'000.00	0.00
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		2'000.00	2'000.00	2'192.70
4910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI PER ALTRI SERVIZI		0.00	73'300.00	78'000.00
	Totale RICAVI		9'000.00	82'300.00	84'422.70
	Totale SPESE	360'800.00		515'400.00	460'500.76
	SALDO		351'800.00	433'100.00	376'078.06

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
200	SCUOLA DELL'INFANZIA				
3	SPESE				
3020.000	STIPENDIO DOCENTI	463'000.00		456'000.00	457'266.55
3020.001	STIPENDIO SUPPLEMENTI	7'500.00		7'000.00	8'328.75
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	30'600.00		30'100.00	30'395.00
3052.001	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE CANTONALE	65'400.00		57'600.00	58'587.65
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	900.00		800.00	956.00
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	9'800.00		10'800.00	10'403.55
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	18'500.00		23'400.00	23'641.30
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	500.00		500.00	238.30
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	2'500.00		2'500.00	2'096.73
3104.000	MATERIALE SCOLASTICO E DIDATTICO	10'000.00		11'500.00	10'841.00
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	1'000.00		1'500.00	321.20
3130.234	USCITE DI STUDIO	1'000.00		1'200.00	600.00
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	1'000.00		1'000.00	569.05
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	3'000.00		3'000.00	1'050.00
3612.102	TASSE SCOLASTICHE AD ALTRI COMUNI	1'200.00		1'200.00	600.00
4	RICAVI				
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		4'000.00	4'000.00	0.00
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		500.00	500.00	0.00
4612.102	TASSE SCOLASTICHE DA ALTRI COMUNI		600.00	600.00	0.00
4631.000	SUSSIDIO CANTONALE STIPENDIO DOCENTI		178'000.00	186'000.00	186'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
200	SCUOLA DELL'INFANZIA				
	<i>Totale RICAVI</i>		<i>183'100.00</i>	<i>191'100.00</i>	<i>186'000.00</i>
	<i>Totale SPESE</i>	<i>615'900.00</i>		<i>608'100.00</i>	<i>605'895.08</i>
	<i>SALDO</i>		<i>432'800.00</i>	<i>417'000.00</i>	<i>419'895.08</i>

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
210	SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	59'100.00		54'000.00	54'789.10
3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	101'000.00		99'500.00	101'253.70
3010.100	PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI	1'000.00		1'000.00	105.80
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	10'650.00		10'000.00	10'347.40
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	12'650.00		4'500.00	9'700.06
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	2'150.00		2'000.00	1'914.50
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	3'400.00		3'600.00	3'541.75
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	6'200.00		7'600.00	7'479.80
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	100.00		100.00	1'160.20
3101.010	ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	4'000.00		4'800.00	3'766.98
3105.000	ACQUISTI PER LA REFEZIONE	35'000.00		30'000.00	35'853.30
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	2'500.00		2'500.00	873.70
3112.000	BIANCHERIA DI CUCINA	300.00		300.00	24.95
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	3'600.00		3'000.00	3'209.40
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	2'500.00		2'500.00	711.00
3181.000	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ACB)	500.00		0.00	0.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	400.00		400.00	320.00
3910.000	PRESTAZIONI DIREZIONE	35'000.00		44'100.00	54'200.00
4	RICAVI				
4240.200	TASSE DI REFEZIONE		50'000.00	50'000.00	48'155.00
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		2'000.00	2'000.00	1'696.20
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		300.00	300.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
210	SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA				
	<i>Totale RICAVI</i>		52'300.00	52'300.00	49'851.20
	<i>Totale SPESE</i>	280'050.00		269'900.00	289'251.64
	<i>SALDO</i>		227'750.00	217'600.00	239'400.44

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
220	SCUOLA ELEMENTARE				
3	SPESE				
3020.000	STIPENDIO DOCENTI	1'029'000.00		918'000.00	1'037'870.10
3020.001	STIPENDIO SUPPLEMENTI	25'000.00		27'000.00	20'246.35
3020.004	STIPENDIO DOCENTI EDUCAZIONE FISICA	104'000.00		94'000.00	93'179.45
3020.005	STIPENDIO DOCENTI ARTI PLASTICHE	84'500.00		80'000.00	120'972.30
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	80'300.00		77'400.00	82'333.40
3052.001	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE CANTONALE	176'100.00		146'500.00	165'981.00
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	2'200.00		2'100.00	2'492.45
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	25'700.00		27'700.00	28'180.95
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	48'300.00		59'600.00	62'739.35
3090.001	PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE	2'800.00		2'800.00	1'456.00
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	7'000.00		7'500.00	6'895.25
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	2'000.00		2'000.00	1'333.75
3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	1'000.00		1'000.00	374.26
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	5'000.00		5'000.00	4'996.39
3104.000	MATERIALE SCOLASTICO E DIDATTICO	35'000.00		35'000.00	42'314.67
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	6'000.00		6'000.00	6'655.00
3130.000	SPESE INVII POSTALI	500.00		0.00	0.00
3130.230	SCUOLA VERDE	10'000.00		15'000.00	9'705.60
3130.231	CORSI NUOTO E ALTRI	10'000.00		10'000.00	9'790.00
3130.233	CORSI POLISPORTIVI	15'000.00		15'000.00	16'445.05
3130.234	USCITE DI STUDIO	5'000.00		4'800.00	4'239.87
3130.235	SPESE CERIMONIA	1'000.00		1'000.00	1'300.45
3130.250	CREDITO PER L'ISTITUTO	6'000.00		6'000.00	5'900.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
220	SCUOLA ELEMENTARE				
3	SPESE				
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	2'000.00		4'000.00	2'071.20
3153.000	MANUTENZIONE HARDWARE	1'000.00		3'500.00	38.20
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	1'000.00		4'000.00	791.20
3611.002	QUOTAPARTE DOCENTE CORSO DI LINGUA	15'200.00		14'400.00	24'520.00
3612.102	TASSE SCOLASTICHE AD ALTRI COMUNI	600.00		600.00	1'800.00
3612.104	QUOTAPARTE DOCENTE ATTIVITA' MUSICALI	40'000.00		34'000.00	34'805.85
4	RICAVI				
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		25'000.00	27'000.00	32'556.75
4260.230	PARTECIPAZIONE ALLIEVI USCITE DI STUDIO, SCUOLA VERDE E CORSO POLISPORTIVO		8'000.00	8'000.00	6'440.00
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'000.00	1'500.00	771.50
4390.100	DAL FONDO F. E E. KEVER PER ATTIVITA' DIDATTICHE		12'000.00	12'000.00	12'000.00
4612.102	TASSE SCOLASTICHE DA ALTRI COMUNI		600.00	600.00	600.00
4612.105	RIMBORSO DAI COMUNI PER DOCENTE ARTI PLASTICHE		16'800.00	13'000.00	15'105.30
4631.000	SUSSIDIO CANTONALE STIPENDIO DOCENTI		419'000.00	414'900.00	413'900.00
	Totale RICAVI		482'400.00	477'000.00	481'373.55
	Totale SPESE	1'741'200.00		1'603'900.00	1'789'428.09
	SALDO		1'258'800.00	1'126'900.00	1'308'054.54

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
230	SERVIZIO SCUOLA ELEMENTARE				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	216'000.00		215'000.00	285'202.75
3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	46'000.00		43'000.00	50'084.00
3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	3'000.00		0.00	2'441.55
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	17'200.00		16'700.00	21'529.88
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	18'400.00		15'000.00	14'958.04
3052.001	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE CANTONALE	0.00		0.00	15'985.00
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	3'500.00		3'400.00	2'350.45
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	5'500.00		6'100.00	6'963.15
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	10'100.00		12'700.00	15'945.48
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	500.00		600.00	749.90
3101.010	ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	5'000.00		5'000.00	4'658.55
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	2'000.00		2'000.00	470.39
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	1'000.00		3'600.00	655.80
3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	1'600.00		1'800.00	1'579.00
3137.000	IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI	600.00		750.00	709.00
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	3'000.00		3'500.00	0.00
3151.400	MANUTENZIONE VEICOLI	500.00		500.00	1'623.75
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	0.00		500.00	0.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	2'000.00		2'500.00	4'125.45
4	RICAVI				
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		5'000.00	2'000.00	4'566.40
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		500.00	500.00	791.55
4612.113	DAI COMUNI PER DIREZIONE SCUOLE		43'800.00	58'700.00	72'207.90
4910.000	PRESTAZIONI DIRETTORE PER ALTRI SERVIZI		35'000.00	44'100.00	54'200.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
230	SERVIZIO SCUOLA ELEMENTARE				
	<i>Totale RICAVI</i>		84'300.00	105'300.00	131'765.85
	<i>Totale SPESE</i>	335'900.00		332'650.00	430'032.14
	<i>SALDO</i>		251'600.00	227'350.00	298'266.29

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
240	CORSI OPZIONALI				
3	SPESE				
3020.100	COMPENSO AGLI ANIMATORI	5'500.00		5'500.00	3'487.50
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	400.00		400.00	161.15
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	200.00		200.00	0.00
3101.000	MATERIALE D'ESERCIZIO E DI CONSUMO	3'000.00		3'000.00	1'921.85
4	RICAVI				
4260.231	PARTECIPAZIONE ALLIEVI CORSI OPZIONALI		6'000.00	6'000.00	6'115.00
	Totale RICAVI		6'000.00	6'000.00	6'115.00
	Totale SPESE	9'100.00		9'100.00	5'570.50
	SALDO		3'100.00	3'100.00	-544.50

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
250	SERVIZIO MEDICO E DENTARIO				
3	SPESE				
3010.201	INDENNITA' OPERATRICI PROFILASSI DENTARIA	3'500.00		3'500.00	3'361.15
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	200.00		200.00	220.45
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	50.00		50.00	7.40
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	100.00		100.00	75.50
3101.000	MATERIALE D'ESERCIZIO E DI CONSUMO	1'000.00		1'000.00	665.00
3611.000	SERVIZIO DENTARIO SCOLASTICO	30'000.00		30'000.00	55'867.85
3611.001	SERVIZIO MEDICO SCOLASTICO	2'000.00		2'000.00	1'983.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	36'850.00		36'850.00	62'180.35
	SALDO		36'850.00	36'850.00	62'180.35

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
260	BIBLIOTECA COMUNALE E ATTIVITA' CULTURALE				
3	SPESE				
3010.202	INDENNITA' ALLA BIBLIOTECARIA	13'000.00		13'000.00	12'669.45
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	900.00		900.00	830.95
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	100.00		100.00	74.65
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	300.00		300.00	284.45
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	500.00		600.00	614.00
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	500.00		500.00	684.35
3103.001	ACQUISTO LIBRI E OPERE	2'000.00		2'000.00	471.30
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	500.00		500.00	0.00
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	400.00		400.00	411.00
3130.236	SPESE PER MANIFESTAZIONI	1'000.00		2'000.00	725.70
3161.000	AFFITTO LIBRI BIBLIOTECA PER TUTTI	4'000.00		4'000.00	3'950.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	500.00		500.00	3'123.64
4	RICAVI				
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		2'000.00	2'000.00	2'468.05
	Totale RICAVI		2'000.00	2'000.00	2'468.05
	Totale SPESE	23'700.00		24'800.00	23'839.49
	SALDO		21'700.00	22'800.00	21'371.44

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
270	CONTRIBUTI PER ALTRE SCUOLE, A SOCIETA' E DIVERSI				
3	SPESE				
3102.300	STAMPA CALENDARIO COMUNALE	11'000.00		10'500.00	11'116.96
3138.000	SPESE CORSO D'INTEGRAZIONE PER ADULTI	0.00		6'000.00	0.00
3631.400	CONTRIBUTI SCUOLE MEDIE	22'000.00		24'000.00	21'020.00
3636.000	SPESE PER ATTIVITA' GIOVANILI	11'000.00		10'400.00	11'000.80
3636.020	CONTRIBUTI ALLE SOCIETA' CASLANESI	40'000.00		38'000.00	39'550.00
3636.030	CONTRIBUTI ALLE COLONIE ESTIVE	3'000.00		3'000.00	1'125.00
3636.050	CONTRIBUTO AL MUSEO DELLA PESCA DI CASLANO	5'000.00		5'000.00	5'000.00
4	RICAVI				
4250.100	VENDITA LIBRO SU CASLANO		0.00	200.00	38.00
4260.250	ENTRATE CORSO D'INTEGRAZIONE PER ADULTI		0.00	3'000.00	0.00
4390.200	CONTRIBUTI PER CALENDARIO COMUNALE		2'500.00	2'500.00	2'500.00
4611.200	SUSSIDIO CANTONALE CORSO D'INTEGRAZIONE PER ADULTI		0.00	1'500.00	0.00
	Totale RICAVI		2'500.00	7'200.00	2'538.00
	Totale SPESE	92'000.00		96'900.00	88'812.76
	SALDO		89'500.00	89'700.00	86'274.76

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
280	SUSSIDI DI STUDIO				
3	SPESE				
3637.230	SUSSIDI DI STUDIO	8'000.00		8'000.00	4'500.00
	<i>Totale RICAVI</i>		<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Totale SPESE</i>	<i>8'000.00</i>		<i>8'000.00</i>	<i>4'500.00</i>
	<i>SALDO</i>		<i>8'000.00</i>	<i>8'000.00</i>	<i>4'500.00</i>

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

2	ISTRUZIONE E CULTURA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
290	CORSI ESTIVI				
3	SPESE				
3130.232	SPESE ORGANIZZAZIONE CORSI ESTIVI	0.00		9'000.00	4'996.50
4	RICAVI				
4260.232	PARTECIPAZIONI ALLIEVI CORSI ESTIVI		0.00	7'000.00	4'316.95
	<i>Totale RICAVI</i>		<i>0.00</i>	<i>7'000.00</i>	<i>4'316.95</i>
	<i>Totale SPESE</i>	<i>0.00</i>		<i>9'000.00</i>	<i>4'996.50</i>
	SALDO			<i>2'000.00</i>	<i>679.55</i>

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
300	PIANIFICAZIONE				
3	SPESE				
3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	25'000.00		28'000.00	42'196.05
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	1'600.00		1'800.00	2'767.60
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	2'550.00		4'300.00	0.00
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	350.00		500.00	649.80
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	550.00		700.00	947.35
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	1'000.00		1'400.00	2'080.35
3131.000	PROGETTAZIONE DA PARTE DI TERZI	1'000.00		1'000.00	0.00
3131.100	PIANO REGOLATORE COMUNALE	7'000.00		6'500.00	13'887.80
3132.000	CONSULENZE LEGALI	20'000.00		12'000.00	5'974.50
3132.010	CONSULENZA IN MATERIA EDILIZIA	14'000.00		12'000.00	8'732.27
3132.030	ALTRE CONSULENZE	2'000.00		2'000.00	280.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	1'000.00		1'000.00	680.00
3601.003	QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER LE DOMANDE DI COSTRUZIONE	15'000.00		17'500.00	8'966.40
4	RICAVI				
4210.300	TASSE APPROVAZIONE PROGETTI		30'000.00	35'000.00	32'752.10
4270.400	MULTE IN MATERIA EDILIZIA		5'000.00	5'000.00	0.00
	Totale RICAVI		35'000.00	40'000.00	32'752.10
	Totale SPESE	91'050.00		88'700.00	87'162.12
	SALDO		56'050.00	48'700.00	54'410.02

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
310	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI				
3	SPESE				
3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	73'000.00		70'000.00	71'608.00
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	4'800.00		4'500.00	4'622.70
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	7'000.00		7'000.00	1'941.06
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	1'050.00		1'200.00	1'083.35
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	1'550.00		1'600.00	1'582.25
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	2'800.00		3'500.00	3'246.35
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	500.00		0.00	0.00
3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	600.00		500.00	1'125.71
3101.710	ACQUISTO TESSERE	5'200.00		5'200.00	0.00
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	1'500.00		1'500.00	560.15
3112.100	ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO	4'000.00		1'500.00	0.00
3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	200.00		200.00	193.80
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	3'000.00		3'000.00	2'670.15
3120.600	TASSE USO CANALIZZAZIONE	1'000.00		1'000.00	0.00
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	4'500.00		3'800.00	4'583.75
3130.700	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI DOMESTICI	85'000.00		85'000.00	91'654.50
3130.701	SERVIZIO RACCOLTA E TRASFORMAZIONE RIF. VEGETALI	35'000.00		35'000.00	23'578.35
3130.702	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI INGOMBRANTI	18'000.00		18'000.00	12'877.92
3130.703	SERVIZIO RACCOLTA ALTRI RIFIUTI	84'000.00		84'000.00	77'898.98
3130.712	SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI INGOMBRANTI	14'000.00		10'000.00	14'712.28
3130.713	SERVIZIO SMALTIMENTO ALTRI RIFIUTI	10'000.00		10'000.00	10'259.10
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	8'000.00		8'000.00	7'848.30
3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	900.00		900.00	1'260.10
3137.000	IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI	500.00		500.00	390.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
310	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI				
3	SPESE				
3137.100	COSTI IVA	18'600.00		18'000.00	19'231.80
3143.730	MANUTENZIONE PIAZZE DI RACCOLTA	56'000.00		56'000.00	45'890.35
3144.200	MANUTENZIONE STABILE ECOCENTRO	6'000.00		6'000.00	6'928.80
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	1'500.00		1'500.00	491.35
3151.400	MANUTENZIONE VEICOLI	1'500.00		1'500.00	2'247.40
3160.000	AFFITTI A TERZI	400.00		400.00	400.20
3162.000	COSTI LEASING	13'500.00		13'500.00	6'006.05
3181.200	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)	1'000.00		0.00	622.55
3181.300	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO)	5'000.00		4'000.00	5'027.00
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00		1'000.00	0.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	3'000.00		1'500.00	3'799.90
3511.300	VERSAMENTI AL FONDO ELIMINAZIONE DEI RIFIUTI	0.00		0.00	27'852.56
3611.710	SERVIZIO INCENERIMENTO RIFIUTI DOMESTICI	95'000.00		110'000.00	93'357.05
3910.030	PRESTAZIONI DIPENDENTI UTC	0.00		17'000.00	17'000.00
3940.700	ADDEBITO INTERESSI SERVIZIO RIFIUTI	32'000.00		36'000.00	24'835.10
3950.700	ADDEBITO AMMORTAMENTI SERVIZIO RIFIUTI	146'060.00		142'700.00	120'821.00
4	RICAVI				
4240.700	TASSA SUL PESO RSU		170'000.00	166'000.00	173'648.35
4240.701	TASSA SUL PESO RIFIUTI VEGETALI		33'000.00	33'000.00	26'382.95
4240.702	TASSA SUL PESO RIFIUTI INGOMBRANTI		30'000.00	30'000.00	29'250.00
4240.750	TASSA RACCOLTA RIFIUTI - TASSA BASE		368'000.00	388'000.00	363'886.87
4250.700	VENDITA RIFIUTI RICICLABILI		7'000.00	7'000.00	8'808.04
4250.710	VENDITA TESSERE		1'500.00	1'500.00	1'450.00
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		1'000.00	1'000.00	0.00
4260.300	RIMBORSO PER DANNI		1'000.00	1'000.00	1'304.80
4260.750	RIMBORSO PER SMALTIMENTO VETRO (VETROSUISSE)		13'000.00	13'000.00	14'621.75

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
310	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI				
4	RICAVI				
4270.700	MULTE INFRAZIONI REGOLAMENTO DEI RIFIUTI		6'000.00	5'000.00	12'750.00
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		2'500.00	2'500.00	6'599.10
4500.500	PRELIEVI DAL FONDO FER		20'000.00	13'000.00	6'006.05
4511.300	PRELEVAMENTO DAL FONDO ELIMINAZIONE DEI RIFIUTI		39'660.00	39'500.00	0.00
4635.000	CONTRIBUTO ACQUISTO TESSERE		1'000.00	1'000.00	0.00
4910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI PER ALTRI SERVIZI		20'000.00	33'500.00	33'500.00
4930.700	ACCREDITO COSTI PROPRI RIFIUTI		33'000.00	30'000.00	30'000.00
	Totale RICAVI		746'660.00	765'000.00	708'207.91
	Totale SPESE	746'660.00		765'000.00	708'207.91
	SALDO		0.00	0.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
320	PROTEZIONE AMBIENTE				
3	SPESE				
3030.000	INDENNITA' SERVIZIO CIVILISTI	1'800.00		0.00	0.00
3111.010	ACQUISTO CONTENITORI	4'000.00		4'000.00	229.40
3130.203	CURA E TUTELA AMBIENTE	36'000.00		36'000.00	28'847.85
3130.204	CITTÀ DELL'ENERGIA	4'600.00		1'600.00	1'600.00
3130.205	MISURE NELL'AMBITO DELL'EFFICIENZA E DEL RISPARMIO ENERGETICO	40'000.00		40'000.00	12'745.80
3132.400	CONTROLLO IMPIANTI A COMBUSTIONE	45'000.00		0.00	44'138.65
3151.010	MANUTENZIONE CONTENITORI RIFIUTI	1'000.00		1'000.00	0.00
3500.500	VERSAMENTI AL FONDO FER	180'000.00		180'000.00	183'743.00
3601.004	QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER CONTROLLO IMPIANTI DI COMBUSTIONE	2'200.00		0.00	2'280.00
3610.000	TRIBUTI ALLA CONFEDERAZIONE PER SERVIZIO CIVILE	4'770.00		0.00	0.00
3612.170	CONSORZIO PULIZIA RIVE LAGO CERESIO	27'500.00		28'000.00	25'065.91
3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	0.00		33'500.00	33'500.00
3910.030	PRESTAZIONI DIPENDENTI UTC	0.00		14'500.00	14'000.00
3930.700	ADDEBITO COSTI PROPRI RIFIUTI	17'000.00		16'000.00	16'000.00
4	RICAVI				
4240.780	TASSE CONTROLLO IMPIANTI A COMBUSTIONE		45'000.00	0.00	46'535.00
4250.200	VENDITA ENERGIA ELETTRICA FOTOVOLTAICO		10'000.00	0.00	8'209.55
4500.500	PRELIEVI DAL FONDO FER		40'000.00	40'000.00	12'745.80
4631.600	CONTRIBUTI FER		180'000.00	180'000.00	183'743.00
	Totale RICAVI		275'000.00	220'000.00	251'233.35
	Totale SPESE	363'870.00		354'600.00	362'150.61
	SALDO		88'870.00	134'600.00	110'917.26

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
400	CONTRIBUTI DIVERSI				
3	SPESE				
3130.410	CONTRIBUTO A PERSONE ANZIANE PER NATALE	25'000.00		30'000.00	24'560.50
3614.000	CROCE VERDE LUGANO	82'000.00		79'000.00	82'637.70
3631.100	CONTRIBUTO AL CANTONE PER AM / PC / AVS / AI	1'000'000.00		1'000'000.00	1'048'650.15
3631.101	CONTRIBUTO AL CANTONE PER L'ASSISTENZA SOCIALE	250'000.00		220'000.00	223'138.86
3631.102	CONTRIBUTO AL CANTONE PER PROVVEDIMENTI DI PROTEZIONE SECONDO LA LFAM	86'000.00		80'000.00	85'223.00
3632.140	A CASE ANZIANI CONVENZIONATE (COMUNI, CONSORZI)	60'000.00		65'000.00	67'147.15
3632.150	CONTRIBUTI PER ANZIANI OSPITI DI ISTITUTI	1'450'000.00		1'450'000.00	1'514'929.51
3632.151	CONTRIBUTI PER IL SACD	325'000.00		350'000.00	310'915.18
3632.152	CONTRIBUTI PER I SERVIZI DI APPOGGIO	230'000.00		250'000.00	237'452.72
3632.153	COSTI ISTANZA DI COMPENSAZIONE	1'000.00		1'000.00	1'799.00
3632.154	MANTENIMENTO ANZIANI A DOMICILIO	130'000.00		125'000.00	133'808.34
3636.140	A CASE ANZIANI CONVENZIONATE (FONDAZIONI)	100'000.00		55'000.00	103'594.40
3637.100	FONDO SOCIALE COMUNALE	10'000.00		10'000.00	6'836.60
3637.140	A CASE ANZIANI CONVENZIONATE (PRIVATE)	2'000.00		2'000.00	3'220.00
3637.200	CONTRIBUTO ALLE FAMIGLIE PER NASCITURI	1'000.00		1'000.00	0.00
3637.300	SPESE ONORANZE FUNEBRI	0.00		5'000.00	0.00
4	RICAVI				
4390.120	DAL LEGATO DR. GREPPI G. PER FONDO SOCIALE		1'000.00	1'000.00	1'000.00
	Totale RICAVI		1'000.00	1'000.00	1'000.00
	Totale SPESE	3'752'000.00		3'723'000.00	3'843'913.11
	SALDO		3'751'000.00	3'722'000.00	3'842'913.11

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
410	CENTRO DIURNO COMUNALE				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	295'000.00		290'500.00	285'975.30
3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	16'000.00		21'000.00	16'055.30
3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	3'000.00		3'000.00	6'058.00
3010.003	STIPENDIO APPRENDISTA	18'000.00		18'000.00	15'025.05
3010.100	PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI	5'000.00		2'000.00	1'844.00
3030.000	INDENNITA' SERVIZIO CIVILISTI	15'000.00		15'000.00	11'775.50
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	21'700.00		21'100.00	20'907.00
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	25'300.00		22'000.00	20'154.00
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	4'400.00		4'300.00	4'203.65
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	6'950.00		7'700.00	7'156.05
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	12'750.00		16'100.00	15'658.00
3090.001	PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE	500.00		0.00	550.00
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	1'500.00		1'500.00	2'089.50
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	1'000.00		1'000.00	548.45
3101.010	ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	3'000.00		3'000.00	2'979.22
3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	1'000.00		1'000.00	365.04
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	3'500.00		3'500.00	2'163.67
3102.100	STAMPATI	500.00		500.00	190.00
3105.001	ACQUISTI PASTI E ALIMENTARI	230'000.00		240'000.00	245'888.60
3105.002	ACQUISTI PER BAR	10'000.00		12'500.00	8'367.35
3105.003	COSTO PASTI TERAPEUTICI	0.00		0.00	1'869.00
3106.000	PICCOLO MATERIALE INFERMIERISTICO	1'000.00		2'500.00	80.40
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	5'000.00		10'000.00	20'338.10

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
410	CENTRO DIURNO COMUNALE				
3	SPESE				
3118.000	ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE	1'000.00		1'000.00	0.00
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	14'000.00		15'000.00	9'650.35
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	6'000.00		5'000.00	3'659.50
3130.040	SPESE TRASPORTO ANZIANI - PRESTAZIONI DI TERZI	10'000.00		10'000.00	8'273.20
3130.411	SPESE PER ATTIVITÀ DI PREVENZIONE	20'000.00		15'000.00	28'579.71
3132.020	CONSULENZA SPECIALISTICA	2'000.00		2'000.00	0.00
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	1'600.00		1'700.00	1'580.30
3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	4'000.00		3'500.00	2'290.80
3137.000	IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI	1'000.00		1'500.00	214.80
3137.100	COSTI IVA	7'000.00		7'000.00	7'819.09
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	6'000.00		5'000.00	4'707.41
3160.000	AFFITTI A TERZI	86'400.00		86'400.00	86'380.00
3160.010	SPESE ACCESSORIE	12'000.00		12'000.00	10'980.00
3162.000	COSTI LEASING	0.00		4'000.00	9'713.80
3162.410	SPESE TRASPORTO ANZIANI - COSTI LEASING	15'860.00		15'000.00	0.00
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	500.00		500.00	250.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	4'000.00		2'000.00	3'913.33
3610.000	TRIBUTI ALLA CONFEDERAZIONE PER SERVIZIO CIVILE	15'000.00		15'000.00	14'522.00
4	RICAVI				
4240.800	RICAVI PER ATTIVITÀ DI PREVENZIONE		10'000.00	0.00	15'688.00
4250.000	VENDITA PASTI		250'000.00	265'000.00	231'946.00
4250.010	RICAVI GESTIONE BAR		27'500.00	30'000.00	26'811.59
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		1'500.00	3'000.00	1'478.30
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'500.00	2'500.00	0.00
4390.110	DAL FONDO F. E E. KEVER PER ATTIVITA' SOCIALI		12'000.00	12'000.00	12'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
410	CENTRO DIURNO COMUNALE				
4	RICAVI				
4470.000	AFFITTI DA TERZI		13'260.00	13'300.00	13'260.00
4631.400	CONTRIBUTO FISSO CANTONALE		400'000.00	380'000.00	439'980.15
4631.410	CONTRIBUTO CANTONALE PER FORMAZIONE		20'400.00	20'400.00	16'324.00
4631.420	CONTRIBUTO CANTONALE PER SERVIZIO CIVILE		30'000.00	30'000.00	28'433.50
	Totale RICAVI		766'160.00	756'200.00	785'921.54
	Totale SPESE	886'460.00		897'800.00	882'775.47
	SALDO		120'300.00	141'600.00	96'853.93

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
420	AMMINISTRAZIONE				
3	SPESE				
3000.004	INDENNITA' DELEGATO AUTORITA' TUTORIA	8'000.00		8'000.00	8'000.00
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	217'000.00		256'000.00	308'967.35
3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	0.00		5'000.00	0.00
3010.100	PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI	0.00		0.00	419.20
3010.300	MERCEDI PER TUTORI E CURATORI	100'000.00		100'000.00	107'828.95
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	14'750.00		16'600.00	18'051.70
3050.010	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD (MERCEDI)	6'600.00		6'500.00	4'408.85
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	19'200.00		21'000.00	18'225.50
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	2'900.00		3'300.00	3'600.45
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	4'700.00		6'100.00	6'263.20
3054.010	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI (MERCEDI)	2'100.00		2'300.00	1'424.55
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	8'400.00		12'300.00	14'041.55
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	1'500.00		1'500.00	2'915.65
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	500.00		500.00	396.20
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	2'000.00		1'500.00	1'687.79
3102.100	STAMPATI	500.00		500.00	0.00
3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'000.00		2'000.00	102.90
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	1'000.00		600.00	1'153.75
3150.000	MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	500.00		500.00	600.55
3160.000	AFFITTI A TERZI	9'600.00		9'600.00	9'600.00
3161.100	NOLEGGIO DEFIBRILLATORE AUTOMATICO	3'500.00		1'800.00	2'589.10
3170.800	SPESE TUTORI E CURATORI	10'000.00		10'000.00	5'748.20
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	1'500.00		1'500.00	43'439.33
3612.160	SPESE AUTORITA' REGIONALE DI PROTEZIONE	95'000.00		80'000.00	97'395.20

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
420	AMMINISTRAZIONE				
4	RICAVI				
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		3'000.00	3'000.00	23'393.55
4260.420	RECUPERO MERCEDI E ONERI SOCIALI TUTORI E CURATORI		5'000.00	10'000.00	11'337.87
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'000.00	3'000.00	205.10
4611.300	INDENNIZZO AI COMUNI PER ASSICURATI MOROSI		0.00	0.00	180.00
4611.400	SUSSIDIO CANTONALE ALL'AGENZIA AVS		8'500.00	8'500.00	8'471.80
4612.111	DAI COMUNI PER OPERATORE SOCIALE		122'850.00	135'000.00	118'616.05
	Totale RICAVI		140'350.00	159'500.00	162'204.37
	Totale SPESE	510'250.00		547'100.00	656'859.97
	SALDO		369'900.00	387'600.00	494'655.60

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
430	CIMITERO				
3	SPESE				
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	500.00		500.00	0.00
3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	100.00		100.00	100.00
3130.400	SPESE SEPOLTURE	14'000.00		6'000.00	8'400.50
3143.740	MANUTENZIONE CIMITERO	10'000.00		2'000.00	10'828.55
3143.750	MANUTENZIONE CAPPELLE E TOMBE BENEFATTORI	1'000.00		1'000.00	481.60
3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	0.00		5'000.00	4'000.00
4	RICAVI				
4240.300	TASSE CIMITERO		12'000.00	12'000.00	9'400.00
	Totale RICAVI		12'000.00	12'000.00	9'400.00
	Totale SPESE	25'600.00		14'600.00	23'810.65
	SALDO		13'600.00	2'600.00	14'410.65

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
440	SERVIZIO MEDICO E IGIENICO				
3	SPESE				
3130.420	SERVIZIO CONTROLLO FUNGHI	100.00		100.00	0.00
3136.000	SERVIZIO MEDICO DI PICCHETTO FESTIVO E NOTTURNO	6'600.00		6'600.00	6'607.50
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	6'700.00		6'700.00	6'607.50
	SALDO		6'700.00	6'700.00	6'607.50

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

4	ATTIVITA' SOCIALI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
450	CURATORE INTERCOMUNALE				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	66'000.00		64'500.00	67'948.75
3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	22'600.00		23'500.00	15'737.50
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	5'850.00		5'700.00	5'489.10
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	8'150.00		6'800.00	5'188.99
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	1'200.00		1'200.00	1'107.20
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	1'900.00		2'100.00	1'878.85
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	3'400.00		4'300.00	4'125.60
3090.001	PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE	500.00		900.00	265.00
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	500.00		500.00	2'592.85
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	500.00		500.00	373.05
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	500.00		500.00	665.65
3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'000.00		3'000.00	935.70
3130.000	SPESE INVII POSTALI	1'000.00		1'000.00	611.90
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	1'000.00		500.00	1'196.26
3160.000	AFFITTI A TERZI	7'600.00		6'500.00	1'650.00
3170.000	RIMBORSO SPESE DEL PERSONALE	500.00		1'000.00	312.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	100.00		100.00	120.00
4	RICAVI				
4260.421	MERCEDI DEL CURATORE INTERCOMUNALE		48'000.00	58'000.00	56'292.39
4612.114	DAI COMUNI PER CURATORE INTERCOMUNALE		28'600.00	27'100.00	23'547.45
	Totale RICAVI		76'600.00	85'100.00	79'839.84
	Totale SPESE	122'300.00		122'600.00	110'198.40
	SALDO		45'700.00	37'500.00	30'358.56

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
500	AMMINISTRAZIONE E SERVIZI				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	361'000.00		386'000.00	457'056.60
3010.100	PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI	6'000.00		6'000.00	467.30
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	23'700.00		25'300.00	28'164.44
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	28'800.00		28'500.00	32'397.67
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	5'200.00		6'500.00	7'833.72
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	7'550.00		9'200.00	9'642.20
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	13'900.00		19'300.00	21'173.68
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	3'000.00		3'000.00	1'335.75
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	3'000.00		3'000.00	1'771.10
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	3'000.00		3'000.00	3'323.97
3102.100	STAMPATI	500.00		500.00	476.19
3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	5'000.00		3'000.00	8'927.45
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	2'500.00		2'000.00	4'609.50
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	1'500.00		1'300.00	1'243.20
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	1'800.00		2'200.00	1'257.24
3130.200	PRESTAZIONI DI TERZI	1'000.00		1'000.00	8'000.00
3132.200	MISURAZIONE CATASTALE E AGGIORNAMENTO MAPPA	45'000.00		45'000.00	45'708.60
3150.000	MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'000.00		1'000.00	93.05
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	1'000.00		500.00	984.15
3153.000	MANUTENZIONE HARDWARE	2'700.00		2'700.00	2'714.00
3158.000	MANUTENZIONE SOFTWARE	10'000.00		13'000.00	9'194.00
3160.000	AFFITTI A TERZI	26'000.00		26'000.00	25'959.60
3160.010	SPESE ACCESSORIE	2'400.00		2'400.00	2'400.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
500	AMMINISTRAZIONE E SERVIZI				
3	SPESE				
3162.000	COSTI LEASING	0.00		4'400.00	0.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	3'000.00		2'000.00	2'857.90
4	RICAVI				
4210.500	TASSE MISURAZIONI CATASTALI		20'000.00	25'000.00	22'635.60
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		2'000.00	2'000.00	39'019.05
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'000.00	1'000.00	200.00
4631.300	SUSSIDIO CANTONALE MISURAZIONE CATASTALE		5'000.00	4'000.00	5'977.70
4910.030	PRESTAZIONI DIPENDENTE UTC		0.00	31'500.00	31'000.00
4910.500	DA ACAP PER GESTIONE TECNICA		0.00	38'500.00	66'250.00
4930.540	DA ACAP PER LOGISTICA		0.00	4'000.00	4'000.00
	Totale RICAVI		28'000.00	106'000.00	169'082.35
	Totale SPESE	558'550.00		596'800.00	677'591.31
	SALDO		530'550.00	490'800.00	508'508.96

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
510	STRADE E AREE PUBBLICHE				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	193'000.00		228'000.00	205'702.75
3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	27'000.00		26'000.00	54'908.00
3010.100	PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI	5'000.00		5'000.00	650.80
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	14'700.00		17'100.00	13'573.85
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	12'650.00		10'000.00	8'038.99
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	3'250.00		4'400.00	3'186.40
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	4'700.00		6'200.00	4'646.05
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	8'600.00		13'000.00	9'579.40
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	0.00		0.00	697.75
3101.110	ACQUISTO PIANTE E FIORI PER GIARDINI	18'000.00		7'000.00	5'253.10
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	10'000.00		15'000.00	35'512.90
3111.201	ACQUISTO MATERIALE DENOMINAZIONE STRADE	500.00		500.00	393.20
3111.510	SOSTITUZIONE IDRANTI	25'000.00		30'000.00	7'998.65
3112.100	ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO	5'000.00		2'000.00	2'703.45
3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	10'000.00		10'000.00	17'594.10
3120.300	ILLUMINAZIONE PUBBLICA - ENERGIA	40'000.00		40'000.00	55'598.55
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	2'000.00		2'000.00	1'810.44
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	300.00		0.00	263.20
3134.300	ASSICURAZIONE RC D'AZIENDA E PROFESSIONALE	2'200.00		2'200.00	2'170.00
3141.000	MANUTENZIONE STRADALE ORDINARIA	120'000.00		200'000.00	235'645.10
3141.010	LAVORI DI MANUTENZIONE CAUSATI DAL MALTEMPO	5'000.00		10'000.00	1'460.40
3141.100	PULIZIA STRADE CON SCOPATRICE	40'000.00		30'000.00	33'225.95
3141.200	ILLUMINAZIONE PUBBLICA - MANUTENZIONE IMPIANTI	30'000.00		30'000.00	35'595.15
3141.400	SERVIZIO SGOMBERO NEVE E SPARGIMENTO SALE	30'000.00		75'000.00	29'605.20

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
510	STRADE E AREE PUBBLICHE				
3	SPESE				
3141.500	MANUTENZIONE SENTIERI	2'000.00		5'000.00	0.00
3141.510	MANUTENZIONE SENTIERO GIRO MONTE SASSALTO	5'000.00		5'000.00	1'077.00
3142.000	MANUTENZIONE CAMERE RIALI	2'000.00		2'000.00	0.00
3143.310	MANUTENZIONE PARCHI E GIARDINI	200'000.00		220'000.00	217'168.68
3143.320	MANUTENZIONE PARCO AI BOSCONI	5'000.00		5'000.00	305.05
3143.330	MANUTENZIONE RETI DI PROTEZIONE CADUTA MASSI	2'500.00		5'000.00	0.00
3143.720	MANUTENZIONE CANALIZZAZIONI	25'000.00		25'000.00	26'420.25
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	5'000.00		1'000.00	3'682.35
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	0.00		1'000.00	143.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	1'000.00		500.00	3'422.30
3612.173	CONSORZIO DI MANUTENZIONE E PREMUNIZIONE IDRICO-FORESTALE FIUMI TRESA E MAGLIASINA (TREMA)	34'000.00		34'200.00	27'360.00
3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	20'000.00		0.00	0.00
3930.700	ADDEBITO COSTI PROPRI RIFIUTI	9'000.00		8'000.00	8'000.00
4	RICAVI				
4120.300	TASSA PER LA CONCESSIONE DELL'USO SPECIALE DELLE STRADE COMUNALI		115'943.00	123'000.00	122'764.00
4120.410	PARTECIPAZIONE SPESE PER SERVITU' DI PASSO		1'000.00	1'000.00	1'650.00
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		10'000.00	20'000.00	55'257.40
4260.100	RIMBORSO DA TERZI PER SERVIZI		0.00	1'300.00	1'000.00
4260.300	RIMBORSO PER DANNI		0.00	0.00	489.35
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'000.00	1'000.00	586.25
4500.500	PRELIEVI DAL FONDO FER		0.00	0.00	14'659.90
4910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI PER ALTRI SERVIZI		7'500.00	62'100.00	56'700.00
4910.520	DA ACAP PER PRESTAZIONI TECNICHE		0.00	9'000.00	8'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
510	STRADE E AREE PUBBLICHE				
	<i>Totale RICAVI</i>		135'443.00	217'400.00	261'106.90
	<i>Totale SPESE</i>	917'400.00		1'075'100.00	1'053'392.01
	<i>SALDO</i>		781'957.00	857'700.00	792'285.11

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
520	CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE				
3	SPESE				
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	2'000.00		1'500.00	1'702.85
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	1'200.00		1'000.00	1'206.22
3132.210	MANUTENZIONE CATASTO INFRASTRUTTURE CANALIZZAZIONI	5'000.00		9'500.00	1'300.00
3137.100	COSTI IVA	31'500.00		27'000.00	25'454.80
3143.720	MANUTENZIONE CANALIZZAZIONI	20'000.00		20'000.00	50'385.64
3181.300	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO)	1'000.00		1'000.00	948.10
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	500.00		500.00	453.35
3500.200	VERSAMENTI AL FONDO ACCANTONAMENTO PER LA MANUTENZIONE STRAORDINARIA CANALIZZAZIONI	20'000.00		20'000.00	20'000.00
3511.200	VERSAMENTI AL FONDO DEPURAZIONE DELLE ACQUE	1'144.00		0.00	0.00
3612.171	CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE MAGLIASINA	868'000.00		804'000.00	789'400.00
3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	0.00		4'500.00	4'000.00
3940.200	ADDEBITO INTERESSI DEPURAZIONE DELLE ACQUE	51'000.00		57'000.00	36'019.90
3950.200	ADDEBITO AMMORTAMENTI DEPURAZIONE DELLE ACQUE	60'656.00		53'300.00	53'637.00
4	RICAVI				
4240.500	TASSE ALLACCIAMENTO CANALIZZAZIONE		2'000.00	2'000.00	0.00
4240.510	TASSE ESERCIZIO CANALIZZAZIONE		1'040'000.00	940'000.00	910'050.40
4260.300	RIMBORSO PER DANNI		0.00	0.00	21'958.25
4500.200	PRELIEVI DAL FONDO ACCANTONAMENTO PER LA MANUTENZIONE STRAODINARIA CANALIZZAZIONI		20'000.00	20'000.00	28'427.39
4511.200	PRELEVAMENTO DAL FONDO DEPURAZIONE DELLE ACQUE		0.00	37'300.00	24'071.82
	Totale RICAVI		1'062'000.00	999'300.00	984'507.86
	Totale SPESE	1'062'000.00		999'300.00	984'507.86
	SALDO		0.00	0.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
530	STABILI AMMINISTRATIVI				
3	SPESE				
3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	1'900.00		1'500.00	1'476.85
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	125.00		80.00	93.70
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	25.00		20.00	19.65
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	40.00		30.00	32.10
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	75.00		40.00	72.85
3101.000	MATERIALE D'ESERCIZIO E DI CONSUMO	500.00		500.00	0.00
3101.010	ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	6'000.00		4'000.00	5'993.75
3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	5'000.00		5'000.00	5'673.05
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	15'000.00		10'000.00	9'887.00
3120.400	CONSUMO COMBUSTIBILE	12'000.00		12'000.00	6'127.70
3120.500	CONSUMO ENERGIA TERMICA	100'000.00		100'000.00	100'002.25
3120.600	TASSE USO CANALIZZAZIONE	10'000.00		10'000.00	7'734.05
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	21'500.00		21'500.00	21'470.20
3144.000	MANUTENZIONE STABILI	100'000.00		110'000.00	140'430.04
3162.000	COSTI LEASING	0.00		5'000.00	11'905.80
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00		1'000.00	0.00
3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	0.00		31'500.00	28'000.00
3930.700	ADDEBITO COSTI PROPRI RIFIUTI	7'000.00		6'000.00	6'000.00
4	RICAVI				
4260.300	RIMBORSO PER DANNI		5'000.00	3'000.00	26'582.71
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'000.00	1'000.00	19'734.40
4470.000	AFFITTI DA TERZI		3'600.00	3'600.00	4'050.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
530	STABILI AMMINISTRATIVI				
	<i>Totale RICAVI</i>		9'600.00	7'600.00	50'367.11
	<i>Totale SPESE</i>	280'165.00		318'170.00	344'918.99
	<i>SALDO</i>		270'565.00	310'570.00	294'551.88

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
540	CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI				
3	SPESE				
3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	2'500.00		2'500.00	2'009.55
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	2'000.00		1'000.00	1'561.20
3120.600	TASSE USO CANALIZZAZIONE	1'000.00		600.00	1'566.15
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	1'000.00		1'000.00	817.40
3144.000	MANUTENZIONE STABILI	25'000.00		15'000.00	37'789.90
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	500.00		500.00	561.15
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00		1'000.00	0.00
3636.060	CONTRIBUTO A.C.M. PER GESTIONE CENTRO SPORTIVO	70'000.00		70'000.00	60'000.00
3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	0.00		900.00	800.00
4	RICAVI				
4260.300	RIMBORSO PER DANNI		0.00	0.00	3'493.80
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'000.00	1'000.00	0.00
	Totale RICAVI		1'000.00	1'000.00	3'493.80
	Totale SPESE	103'000.00		92'500.00	105'105.35
	SALDO		102'000.00	91'500.00	101'611.55

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
550	SERVIZI TECNICI E DIVERSI				
3	SPESE				
3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	8'000.00		7'000.00	7'842.74
3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	6'300.00		7'000.00	5'144.50
3137.000	IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI	3'000.00		3'000.00	2'933.00
3151.400	MANUTENZIONE VEICOLI	10'000.00		12'000.00	22'546.30
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00		1'000.00	250.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	500.00		500.00	0.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	28'800.00		30'500.00	38'716.54
	SALDO		28'800.00	30'500.00	38'716.54

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
570	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	67'000.00		67'000.00	0.00
3010.100	PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI	18'000.00		6'000.00	0.00
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	5'600.00		4'700.00	0.00
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	3'000.00		4'500.00	0.00
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	1'200.00		1'200.00	0.00
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	1'800.00		1'700.00	0.00
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	3'300.00		3'600.00	0.00
3090.001	PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE	4'000.00		4'000.00	0.00
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	1'000.00		1'000.00	0.00
3101.550	TRATTAMENTO ACQUA CON SODA	22'000.00		26'000.00	26'472.00
3111.300	ACQUISTO CONTATORI	10'000.00		5'000.00	1'013.10
3113.000	ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE	2'000.00		4'000.00	0.00
3118.000	ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE	15'000.00		40'000.00	11'954.70
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	100'000.00		150'000.00	104'077.85
3130.000	SPESE INVII POSTALI	1'500.00		1'300.00	1'610.47
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	2'000.00		300.00	252.50
3130.200	PRESTAZIONI DI TERZI	500.00		3'000.00	387.70
3130.510	MONITORAGGIO POZZI CAPTAZIONE	10'000.00		30'000.00	28'679.69
3130.520	SUPPORTO NELLA GESTIONE DA PARTE DI AIL SA	0.00		6'000.00	11'803.40
3130.530	PICCHETTI DITTE ESTERNE	11'000.00		9'000.00	0.00
3130.810	TASSE CCP	250.00		400.00	0.00
3132.500	MANUTENZIONE CATASTO INFRASTRUTTURE APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	15'000.00		7'000.00	1'951.05
3132.510	ANALISI BATTERIOLOGICHE	5'000.00		13'000.00	3'783.95
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	3'500.00		6'600.00	3'284.95

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
570	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO				
3	SPESE				
3134.300	ASSICURAZIONE RC D'AZIENDA E PROFESSIONALE	1'500.00		1'500.00	1'744.70
3137.100	COSTI IVA	600.00		1'000.00	1'294.74
3141.520	MANUTENZIONE STRADA ACCESSO SERBATOI CRÖSA	1'000.00		2'000.00	978.05
3143.510	MANUTENZIONE GENERALE	57'000.00		68'000.00	37'081.95
3143.520	ANTICIPI PER ALLACCIAMENTI PRIVATI DA RIFATTURARE	2'000.00		3'000.00	1'863.90
3151.520	MANUTENZIONE SARACINESCHE	5'000.00		12'000.00	2'520.20
3158.000	MANUTENZIONE SOFTWARE	16'000.00		15'000.00	0.00
3181.300	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO)	1'000.00		1'000.00	4'743.65
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	1'000.00		600.00	2'282.05
3511.100	VERSAMENTI AL FONDO APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	0.00		0.00	81'834.73
3910.500	A COMUNE PER GESTIONE TECNICA	0.00		38'500.00	66'250.00
3910.510	A COMUNE PER AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA	0.00		25'500.00	25'500.00
3910.520	A COMUNE PER PRESTAZIONI SQUADRA ESTERNA	0.00		9'000.00	8'000.00
3930.540	A COMUNE PER LOGISTICA	0.00		4'000.00	4'000.00
3940.500	ADDEBITO INTERESSI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	74'000.00		82'000.00	51'039.15
3950.500	ADDEBITO AMMORTAMENTI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	197'784.00		180'000.00	195'461.50
4	RICAVI				
4240.520	TASSE ALLACCIAMENTO APPROVVIGIONAMENTO IDRICO		5'000.00	5'000.00	6'160.40
4240.540	NOLO CONTATORI		68'000.00	33'000.00	31'975.83
4240.550	ACQUA A USO PUBBLICO		2'000.00	2'000.00	100.00
4240.560	TASSE UTENZA		460'000.00	553'000.00	490'757.00
4260.300	RIMBORSO PER DANNI		0.00	0.00	4'184.30
4260.500	RIMBORSO DA PRIVATI PER ANTICIPI ALLACCIAMENTI		2'000.00	3'000.00	1'863.90
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'000.00	1'000.00	4'156.00
4511.100	PRELEVAMENTO DAL FONDO APPROVVIGIONAMENTO IDRICO		11'534.00	81'400.00	0.00
4612.115	DAI COMUNI PER ACQUEDOTTO INTERCOMUNALE		110'000.00	160'000.00	140'668.55

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
570	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO				
	<i>Totale RICAVI</i>		659'534.00	838'400.00	679'865.98
	<i>Totale SPESE</i>	659'534.00		838'400.00	679'865.98
	<i>SALDO</i>		0.00	0.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

5	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
580	BAGNO PUBBLICO				
3	SPESE				
3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	1'000.00		1'000.00	503.10
3120.600	TASSE USO CANALIZZAZIONE	1'000.00		700.00	1'487.25
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	1'000.00		1'000.00	705.80
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	100.00		100.00	54.40
3143.510	MANUTENZIONE GENERALE	20'000.00		20'000.00	36'258.40
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	2'000.00		2'000.00	1'625.00
4	RICAVI				
4240.580	TESSERE LIDO		3'000.00	4'000.00	3'015.00
4260.580	RIMBORSO SPESE TELEFONICHE		0.00	1'000.00	0.00
4470.000	AFFITTI DA TERZI		11'000.00	11'000.00	11'000.00
	Totale RICAVI		14'000.00	16'000.00	14'015.00
	Totale SPESE	25'100.00		24'800.00	40'633.95
	SALDO		11'100.00	8'800.00	26'618.95

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
600	ISTITUZIONI				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	227'200.00		154'000.00	151'367.45
3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	15'000.00		0.00	43'121.25
3010.100	PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI	4'500.00		4'000.00	3'345.25
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	16'200.00		11'300.00	12'045.60
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	21'100.00		12'000.00	11'965.40
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	3'250.00		2'300.00	2'430.10
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	5'200.00		4'100.00	4'122.95
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	9'500.00		8'600.00	9'040.65
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	500.00		500.00	238.15
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	1'500.00		1'300.00	2'190.95
3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	1'000.00		1'000.00	740.25
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	3'000.00		2'700.00	2'189.02
3102.100	STAMPATI	0.00		1'000.00	0.00
3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'000.00		4'000.00	26.80
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	1'000.00		1'000.00	0.00
3112.100	ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO	1'000.00		1'500.00	0.00
3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	2'000.00		1'500.00	2'148.05
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	1'000.00		1'000.00	612.50
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	250.00		300.00	177.93
3130.300	COMPENSO A TERZI PER SERVIZIO POLIZIA	10'000.00		10'000.00	11'312.95
3130.310	COMPENSO A POMPIERI PER PRESTAZIONI	2'500.00		3'500.00	3'484.00
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	1'000.00		1'000.00	632.85
3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	200.00		200.00	198.50
3137.000	IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI	100.00		100.00	70.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
600	ISTITUZIONI				
3	SPESE				
3137.001	TASSE DEMANIALI PER ATTRACCHI COMUNALI	7'500.00		7'500.00	7'543.80
3143.500	MANUTENZIONE E RIORDINO ORMEGGIO NATANTI	1'000.00		1'000.00	890.60
3150.000	MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	500.00		500.00	0.00
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	7'000.00		5'000.00	6'317.40
3151.400	MANUTENZIONE VEICOLI	500.00		500.00	415.70
3158.000	MANUTENZIONE SOFTWARE	500.00		2'000.00	312.35
3181.300	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO)	0.00		0.00	71.15
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00		1'000.00	0.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	2'000.00		2'000.00	18'995.15
3601.000	QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER LA TASSA CANI	8'000.00		8'000.00	8'100.00
3601.800	QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER LA TASSA SULLA CACCIA	4'500.00		3'900.00	4'750.00
3601.810	QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER LA TASSA SULLA PESCA	11'500.00		11'900.00	11'248.10
3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	0.00		73'300.00	78'000.00
4	RICAVI				
4033.000	IMPOSTA SUI CANI		17'000.00	18'000.00	16'950.00
4120.400	TASSE OCCUPAZIONE AREA PUBBLICA		40'000.00	45'000.00	34'336.00
4210.000	TASSE DI CANCELLERIA		20'000.00	22'000.00	32'275.00
4210.100	TASSE DI NATURALIZZAZIONE		11'000.00	12'000.00	10'900.00
4210.200	TASSE DI POLIZIA		1'000.00	1'000.00	700.00
4210.800	TASSE PATENTI DI CACCIA		5'000.00	4'100.00	4'940.00
4210.810	TASSE PATENTI DI PESCA		12'800.00	12'800.00	12'741.40
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		1'000.00	1'000.00	0.00
4260.110	RIMBORSO DA TERZI PER PRESTAZIONI POMPIERI		500.00	500.00	0.00
4270.620	QUOTA CONTRAVENZIONI TRAFFICO FERMO		13'000.00	15'000.00	13'006.00
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		500.00	500.00	250.00
4472.500	TASSE ORMEGGIO NATANTI		75'000.00	66'000.00	75'424.10

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
600	ISTITUZIONI				
	<i>Totale RICAVI</i>		196'800.00	197'900.00	201'522.50
	<i>Totale SPESE</i>	372'000.00		343'500.00	398'104.85
	<i>SALDO</i>		175'200.00	145'600.00	196'582.35

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
610	REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE				
3	SPESE				
3111.020	ACQUISTO APPARECCHIATURE TECNICHE	1'000.00		1'000.00	921.90
3111.200	ACQUISTO SEGNALI DIVERSI	31'000.00		12'000.00	6'669.46
3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	1'000.00		1'000.00	299.25
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	5'000.00		4'000.00	4'497.60
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	2'000.00		1'800.00	1'732.00
3130.320	MANUTENZIONE POSTAZIONI BIKE SHARING	35'000.00		35'000.00	35'002.50
3130.810	TASSE CCP	0.00		0.00	3.94
3132.020	CONSULENZA SPECIALISTICA	8'000.00		6'000.00	14'710.00
3134.510	ASSICURAZIONE ATA IMPIANTI PARCHIMETRI POSTEGGI	1'300.00		1'300.00	1'276.60
3137.100	COSTI IVA	20'000.00		18'000.00	22'857.53
3141.020	MANUTENZIONE SEDIMI POSTEGGI	10'000.00		18'000.00	15'096.00
3141.300	RIFACIMENTO SEGNALETICA ORIZZONTALE	10'000.00		12'000.00	990.00
3151.200	MANUTENZIONE E POSA SEGNALI DIVERSI	5'000.00		5'000.00	12'559.29
3151.210	MANUTENZIONE PARCHIMETRI	30'000.00		22'000.00	36'777.00
3160.000	AFFITTI A TERZI	21'500.00		20'700.00	20'709.00
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00		1'000.00	0.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	2'000.00		2'000.00	200.00
3500.000	VERSAMENTI AL FONDO CONTRIBUTI SOSTITUTIVI PER POSTEGGI	6'000.00		6'000.00	0.00
3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	0.00		12'700.00	12'400.00
4	RICAVI				
4200.000	CONTRIBUTI SOSTITUTIVI POSTEGGI		6'000.00	6'000.00	0.00
4260.300	RIMBORSO PER DANNI		2'000.00	2'000.00	18'378.10
4472.300	PROVENTI DA PARCHIMETRI E TICKETS		190'000.00	180'000.00	189'945.43
4472.310	LOCAZIONE PARCHEGGI		45'000.00	55'000.00	29'651.65

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
610	REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE				
	<i>Totale RICAVI</i>		243'000.00	243'000.00	237'975.18
	<i>Totale SPESE</i>	189'800.00		179'500.00	186'702.07
	<i>SALDO</i>	53'200.00		-63'500.00	-51'273.11

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
650	SPESE DIVERSE PER MILITARI				
3	SPESE				
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	500.00		500.00	0.00
3612.172	CONSORZIO NUOVA PIAZZA DI TIRO DEL MALCANTONE	13'700.00		12'200.00	12'121.20
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	14'200.00		12'700.00	12'121.20
	SALDO		14'200.00	12'700.00	12'121.20

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
660	CORPO POMPIERI				
3	SPESE				
3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	500.00		500.00	223.20
3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	1'000.00		500.00	0.00
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	100.00		3'000.00	129.80
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	25.00		50.00	2.95
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	25.00		1'000.00	0.00
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	50.00		50.00	11.00
3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	4'000.00		4'000.00	3'024.65
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	250.00		0.00	250.00
3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	3'000.00		4'000.00	2'693.93
3111.020	ACQUISTO APPARECCHIATURE TECNICHE	4'000.00		4'000.00	4'351.49
3112.100	ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO	2'000.00		2'000.00	1'104.40
3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	100.00		100.00	74.00
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	3'000.00		2'000.00	4'169.65
3120.500	CONSUMO ENERGIA TERMICA	5'000.00		2'500.00	2'784.80
3120.600	TASSE USO CANALIZZAZIONE	100.00		50.00	77.70
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	1'500.00		2'000.00	1'262.80
3130.500	SPESE DI RAPPRESENTANZA E RICEVIMENTO	1'000.00		1'000.00	813.55
3130.660	INDENNITA' AI MILITI	50'000.00		45'000.00	49'410.00
3130.661	CONTRIBUTO AL CORPO DAI COMUNI	3'000.00		3'000.00	3'000.00
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	1'600.00		1'500.00	1'632.75
3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	3'400.00		3'000.00	3'382.80
3134.400	PREMIO ASSICURAZIONE PROTEZIONE GIURIDICA	380.00		380.00	380.00
3144.100	MANUTENZIONE MAGAZZINO DEPOSITO	5'000.00		2'000.00	107.70
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	5'000.00		5'000.00	4'589.45

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
660	CORPO POMPIERI				
3	SPESE				
3160.000	AFFITTI A TERZI	85'000.00		75'000.00	51'698.00
3160.010	SPESE ACCESSORIE	5'000.00		5'000.00	3'000.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	10'500.00		3'000.00	2'577.12
3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	7'500.00		7'500.00	7'500.00
4	RICAVI				
4612.110	DAI COMUNI PER CORPO POMPIERI		92'800.00	83'600.00	71'097.27
4631.700	DAL CANTONE INDENNITA' MANUTENZIONE VEICOLI E ATTREZZATURE		8'000.00	7'500.00	8'432.00
	Totale RICAVI		100'800.00	91'100.00	79'529.27
	Totale SPESE	202'030.00		177'130.00	148'251.74
	SALDO		101'230.00	86'030.00	68'722.47

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
670	PROTEZIONE CIVILE				
3	SPESE				
3612.163	RIMBORSO ALL'ENTE REGIONALE PCI	110'000.00		117'000.00	95'403.58
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	110'000.00		117'000.00	95'403.58
	SALDO		110'000.00	117'000.00	95'403.58

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
680	POLIZIA INTERCOMUNALE				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	1'101'000.00		1'021'000.00	866'897.65
3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	8'000.00		8'000.00	7'843.70
3042.000	INDENNITA' PER IL VITTO	11'000.00		11'000.00	7'974.00
3049.100	SERVIZIO NOTTURNO E FESTIVO	18'000.00		18'000.00	14'832.80
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	74'650.00		68'400.00	56'821.80
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	84'000.00		66'000.00	56'072.33
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	15'100.00		14'000.00	10'993.65
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	23'850.00		24'800.00	19'448.90
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	43'800.00		52'200.00	40'325.50
3090.001	PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE	3'000.00		3'000.00	0.00
3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	7'000.00		7'000.00	21'644.55
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	2'500.00		2'500.00	1'907.95
3101.010	ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	2'000.00		2'000.00	161.95
3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	14'000.00		14'000.00	5'414.45
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	3'500.00		3'000.00	3'049.35
3102.100	STAMPATI	3'000.00		3'000.00	1'689.85
3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'500.00		3'000.00	1'089.45
3111.020	ACQUISTO APPARECCHIATURE TECNICHE	7'500.00		10'000.00	2'618.85
3112.100	ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO	30'000.00		12'000.00	25'811.16
3118.000	ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE	2'000.00		2'500.00	571.60
3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	7'000.00		7'500.00	6'352.65
3130.000	SPESE INVII POSTALI	8'000.00		7'500.00	9'320.72
3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	7'500.00		8'000.00	5'951.71
3133.000	SISTEMA INTEGRATO DI CONDOTTA	7'000.00		6'000.00	5'860.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

6	ISTITUZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
680	POLIZIA INTERCOMUNALE				
3	SPESE				
3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	7'000.00		6'000.00	7'053.80
3137.000	IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI	0.00		200.00	0.00
3144.000	MANUTENZIONE STABILI	2'500.00		3'800.00	5'135.15
3150.000	MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'000.00		1'000.00	0.00
3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	5'000.00		4'000.00	1'674.35
3151.400	MANUTENZIONE VEICOLI	10'000.00		10'000.00	7'775.90
3160.000	AFFITTI A TERZI	69'000.00		69'000.00	65'000.00
3161.001	NOLEGGIO RADAR POLCOM LUGANO	14'000.00		18'000.00	14'050.00
3162.000	COSTI LEASING	25'740.00		37'400.00	37'341.00
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00		1'000.00	500.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	7'000.00		8'000.00	7'263.02
3632.170	CONTRIBUTO AL COMUNE POLO	40'000.00		40'000.00	38'485.90
4	RICAVI				
4210.200	TASSE DI POLIZIA		45'000.00	30'000.00	60'982.80
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		5'000.00	5'000.00	25'466.45
4260.700	RIMBORSO SPESE ESECUTIVE		0.00	0.00	100.00
4270.600	CONTRAVVENZIONI DI POLIZIA		250'000.00	250'000.00	300'448.73
4270.610	CONTRAVVENZIONI DI POLIZIA: ALTRI COMUNI		25'000.00	25'000.00	30'726.00
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'500.00	1'500.00	1'100.00
4612.112	DAI COMUNI PER POLIZIA INTERCOMUNALE		819'000.00	773'000.00	571'498.25
	Totale RICAVI		1'145'500.00	1'084'500.00	990'322.23
	Totale SPESE	1'667'140.00		1'572'800.00	1'356'933.69
	SALDO		521'640.00	488'300.00	366'611.46

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

7	FINANZE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
700	AMMINISTRAZIONE				
3	SPESE				
3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	282'200.00		276'000.00	272'963.60
3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	18'500.00		17'800.00	17'903.70
3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	21'600.00		17'000.00	14'137.80
3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	3'750.00		3'700.00	3'610.85
3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	5'900.00		6'500.00	6'128.10
3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	10'900.00		13'600.00	13'457.55
3090.001	PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE	1'000.00		500.00	2'744.90
3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	1'500.00		1'000.00	1'269.80
3100.002	MATERIALE DI CONSUMO PER L'INFORMATICA DELL'AMMINISTRAZIONE	1'000.00		1'000.00	0.00
3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	4'000.00		1'500.00	4'288.18
3102.100	STAMPATI	3'000.00		1'500.00	0.00
3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	3'000.00		1'000.00	0.00
3113.000	ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE	2'000.00		2'000.00	1'798.85
3118.000	ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE	10'000.00		10'000.00	8'373.35
3130.810	TASSE CCP	0.00		0.00	5.60
3132.300	REVISIONE CONTABILE	8'000.00		8'000.00	7'539.00
3132.310	ANALISI E PIANIFICAZIONE FINANZIARIA	6'000.00		6'000.00	5'923.50
3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	1'300.00		1'300.00	1'278.85
3134.500	ASSICURAZIONE ELABORATORE ELETTRONICO E ALTRO	4'000.00		4'000.00	4'084.30
3150.000	MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'500.00		1'000.00	949.45
3153.000	MANUTENZIONE HARDWARE	17'000.00		15'000.00	24'973.50
3158.000	MANUTENZIONE SOFTWARE	25'000.00		23'000.00	23'090.00
3162.000	COSTI LEASING	0.00		23'700.00	22'530.60

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

7	FINANZE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
700	AMMINISTRAZIONE				
3	SPESE				
3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00		1'000.00	0.00
3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	1'000.00		1'000.00	1'222.53
4	RICAVI				
4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA		3'000.00	3'000.00	0.00
4260.700	RIMBORSO SPESE ESECUTIVE		6'000.00	5'000.00	5'518.40
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		1'000.00	1'000.00	22'112.15
4612.100	DAI COMUNI CONVENZIONATI PER SPESE AMMINISTRATIVE		35'000.00	34'000.00	25'686.95
4910.020	PRESTAZIONI PER AMMINISTRAZIONE		0.00	15'000.00	14'800.00
4910.510	DA ACAP PER AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA		0.00	25'500.00	25'500.00
	Totale RICAVI		45'000.00	83'500.00	93'617.50
	Totale SPESE	433'150.00		437'100.00	438'274.01
	SALDO		388'150.00	353'600.00	344'656.51

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

7	FINANZE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
710	SERVIZIO INTERESSI				
3	SPESE				
3130.000	SPESE INVII POSTALI	0.00		0.00	0.12
3130.800	SPESE BANCARIE	0.00		3'000.00	7'614.90
3130.810	TASSE CCP	0.00		14'000.00	12'557.22
3401.900	INTERESSI SU DEBITI A BREVE E LUNGO TERMINE	582'000.00		545'000.00	372'532.23
3401.901	INTERESSI SU NUOVI INVESTIMENTI E RINNOVO	88'000.00		113'000.00	0.00
3401.902	INTERESSI PASSIVI PER IMPEGNI CORRENTI	12'500.00		0.00	42'259.86
3401.903	ALTRI INTERESSI PASSIVI	0.00		500.00	0.00
3409.000	INTERESSI SUI DEBITI VERSO FONDI COMUNALI	25'000.00		25'000.00	25'000.00
3499.001	SPESE E COMMISSIONI POSTALI E BANCARIE	16'000.00		0.00	0.00
4	RICAVI				
4400.000	INTERESSI DA MEZZI LIQUIDI		0.00	0.00	96.33
4402.100	INTERESSI PER RATE ANNUALI CONTRIBUTI DI COSTRUZIONE		0.00	4'000.00	4'685.50
4940.200	ACCREDITO INTERESSI DEPURAZIONE DELLE ACQUE		51'000.00	57'000.00	36'019.90
4940.500	ACCREDITO INTERESSI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO		74'000.00	82'000.00	51'039.15
4940.700	ACCREDITO INTERESSI SERVIZIO RIFIUTI		32'000.00	36'000.00	24'835.10
	Totale RICAVI		157'000.00	179'000.00	116'675.98
	Totale SPESE	723'500.00		700'500.00	459'964.33
	SALDO		566'500.00	521'500.00	343'288.35

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

7	FINANZE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
720	AMMORTAMENTI				
3	SPESE				
3181.000	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ACB)	4'000.00		4'000.00	283.75
3181.100	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (CONDONO)	1'000.00		500.00	0.00
3181.200	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)	1'000.00		500.00	1'137.50
3300.000	AMMORT. PIAN. DI TERRENI	203'516.00		203'500.00	203'516.00
3300.100	AMMORT. PIAN. DI STRADE E VIE DI COM.	83'900.00		47'300.00	38'959.00
3300.200	AMMORT. PIAN. SISTEMAZIONI CORSI D'ACQUA E LAGHI	23'333.00		25'200.00	923.00
3300.300	AMMORT. PIAN. DI ALTRE OPERE DEL GENIO CIVILE	57'789.00		56'300.00	56'289.00
3300.305	AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE RIFIUTI	29'304.00		29'300.00	29'304.00
3300.310	AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	180'926.00		161'500.00	153'367.00
3300.320	AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE CANALIZZAZIONI	57'005.00		53'300.00	49'986.00
3300.400	AMMORT. PIAN. DI IMMOBILI DEI BA	91'679.00		88'500.00	73'308.00
3300.405	AMMORT. PIAN. DI IMMOBILI DEI BA RIFIUTI	741.00		0.00	543.00
3300.410	AMMORT. PIAN. DI IMMOBILI DEI BA APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	10'407.00		10'400.00	10'407.00
3300.600	AMMORT. PIAN. DI BENI MOBILI DEI BA	119'013.00		81'800.00	51'987.00
3300.605	AMMORT. PIAN. DI BENI MOBILI RIFIUTI	116'015.00		113'400.00	90'974.00
3300.610	AMMORT. PIAN. DI BENI MOBILI APPROVV. IDRICO	0.00		600.00	18'269.70
3320.900	AMMORT. PIAN. SU ALTRI INVESTIMENTI IMMATERIALI	29'436.00		42'400.00	30'162.00
3320.910	AMMORT. PIAN. SU INVESTIMENTI IMMATERIALI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	7'951.00		8'000.00	13'417.80
3320.920	AMMORT. PIAN. SU INVESTIMENTI IMMATERIALI CANALIZZ.	3'651.00		0.00	3'651.00
3631.200	PARTECIPAZIONE FINANZIARIA AI COMPITI CANTONALI	263'000.00		263'000.00	259'384.00
3660.100	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti al Cantone	99'145.00		99'200.00	99'145.00
3660.200	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali	2'274.00		1'200.00	1'120.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

7	FINANZE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
720	AMMORTAMENTI				
3	SPESE				
3660.400	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese di diritto pubblico	11'579.00		11'500.00	11'440.00
3660.500	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese private	4'053.00		4'100.00	4'053.00
3660.600	Ammortamenti pianificati su contributi per invest. a organizzazioni private senza scopo di lucro	8'000.00		8'000.00	8'000.00
4	RICAVI				
4950.200	ACCREDITO AMMORTAMENTI DEPURAZIONE DELLE ACQUE		60'656.00	53'300.00	53'637.00
4950.500	ACCREDITO AMMORTAMENTI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO		197'784.00	180'000.00	195'461.50
4950.700	ACCREDITO AMMORTAMENTI SERVIZIO RIFIUTI		146'060.00	142'700.00	120'821.00
	Totale RICAVI		404'500.00	376'000.00	369'919.50
	Totale SPESE	1'408'717.00		1'313'500.00	1'209'626.75
	SALDO		1'004'217.00	937'500.00	839'707.25

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

7	FINANZE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
730	CONTRIBUTI AL CANTONE				
3	SPESE				
3622.800	CONTRIBUTO AL FONDO DI PEREQUAZIONE	9'000.00		10'000.00	8'881.00
4	RICAVI				
4622.700	CONTRIBUTO DI LIVELLAMENTO		570'000.00	520'000.00	578'826.00
	Totale RICAVI		570'000.00	520'000.00	578'826.00
	Totale SPESE	9'000.00		10'000.00	8'881.00
	SALDO	561'000.00		-510'000.00	-569'945.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

7	FINANZE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
740	CONTRIBUTI A CONSORZI ED ENTI				
3	SPESE				
3631.300	CONTRIBUTO A COMMISSIONE INTERCOMUNALE DEI TRASPORTI DEL LUGANESE	4'900.00		4'800.00	3'474.50
3632.180	CONTRIBUTO ALL'ENTE TURISTICO DEL LUGANESE	53'000.00		50'000.00	49'312.95
3636.790	ALL'ENTE REGIONALE PER LO SVILUPPO DEL LUGANESE	15'500.00		15'500.00	15'305.50
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	73'400.00		70'300.00	68'092.95
	SALDO		73'400.00	70'300.00	68'092.95

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

7	FINANZE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
750	CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI				
3	SPESE				
3101.600	ACQUISTO CARTE GIORNALIERE FFS	0.00		0.00	42'000.00
3130.236	SPESE PER MANIFESTAZIONI	3'000.00		3'000.00	800.30
3631.310	CONTRIBUTO AL CANTONE PER IL FINANZIAMENTO DELLA COMUNITA' TARIFFALE TICINO E MOESANO	15'000.00		45'000.00	306.00
3631.320	CONTRIBUTO AL CANTONE PER IL FINANZIAMENTO DEL TRASPORTO PUBBLICO REGIONALE	250'000.00		250'000.00	249'914.00
3632.160	ALLA PARROCCHIA PER CONGRUA	33'500.00		44'500.00	32'433.50
3636.010	CONTRIBUTI PER MANIFESTAZIONI	35'000.00		31'000.00	47'096.75
3636.040	CONTRIBUTI A ENTI E ASSOCIAZIONI DIVERSE	15'000.00		16'000.00	19'914.00
3636.300	CONTRIBUTO A SOCIETA' PRO CASLANO	38'000.00		38'000.00	38'000.00
3637.330	INCENTIVI MOBILITÀ SOSTENIBILE	35'000.00		50'000.00	11'556.00
4	RICAVI				
4250.600	RICAVI CARTE GIORNALIERE FFS		0.00	0.00	37'620.00
4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO		0.00	0.00	340.00
4500.500	PRELIEVI DAL FONDO FER		35'000.00	50'000.00	11'556.00
4631.500	CONTRIBUTO PER ALLIEVI SCUOLE DI MUSICA RICONOSCIUTE		200.00	200.00	265.00
	Totale RICAVI		35'200.00	50'200.00	49'781.00
	Totale SPESE	424'500.00		477'500.00	442'020.55
	SALDO		389'300.00	427'300.00	392'239.55

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

8	IMPOSTE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
800	IMPOSTE				
3	SPESE				
3130.000	SPESE INVII POSTALI	5'000.00		5'000.00	5'456.50
3130.030	LAVORI AMMINISTRATIVI DA PARTE DEL CSI	50'000.00		52'000.00	46'268.55
3130.100	SPESE DI CONTENZIOSO, GIUDIZIARIE ED ESECUTIVE	25'000.00		20'000.00	25'185.45
3181.000	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ACB)	75'000.00		80'000.00	192'033.20
3181.100	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (CONDONO)	2'000.00		10'000.00	12'092.30
3181.200	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)	10'000.00		10'000.00	17'680.61
3499.000	INTERESSI RIMUNERATORI IMPOSTE	2'500.00		5'000.00	1'000.75
4	RICAVI				
4000.000	IMPOSTA SUL REDDITO E LA SOSTANZA DELLE PF DELL'ANNO DI GESTIONE		0.00	0.00	8'000'000.00
4000.100	IMPOSTA SUL REDDITO E LA SOSTANZA DELLE PF DI ANNI PRECEDENTI (SOPRAVVENIENZE)		350'000.00	350'000.00	372'762.60
4000.200	IMPOSTE SUPPLETORIE SUL REDDITO E LA SOSTANZA DELLE PF		75'000.00	70'000.00	75'027.25
4000.210	RICUPERO IMPOSTE ABBANDONATE PF		2'000.00	2'000.00	0.00
4000.600	COMPUTI GLOBALI DI IMPOSTA PF		0.00	10'000.00	0.00
4002.000	IMPOSTE ALLE FONTE		1'050'000.00	1'050'000.00	1'480'452.53
4008.000	IMPOSTA PERSONALE		0.00	0.00	144'000.00
4009.000	IMPOSTA SU LIQUIDAZIONI DI CAPITALE		180'000.00	140'000.00	196'905.15
4009.200	IMPOSTA SU VINCITE		0.00	10'000.00	72.25
4010.000	IMPOSTE SULL'UTILE E SUL CAPITALE PG DELL'ANNO DI GESTIONE		0.00	0.00	880'000.00
4021.000	IMPOSTA IMMOBILIARE COMUNALE		0.00	0.00	710'000.00
4260.700	RIMBORSO SPESE ESECUTIVE		6'000.00	6'000.00	11'485.15
4401.800	INTERESSI RITARDO SU IMPOSTE		45'000.00	50'000.00	46'506.25

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

8	IMPOSTE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
800	IMPOSTE				
	<i>Totale RICAVI</i>		<i>1'708'000.00</i>	<i>1'688'000.00</i>	<i>11'917'211.18</i>
	<i>Totale SPESE</i>	<i>169'500.00</i>		<i>182'000.00</i>	<i>299'717.36</i>
	<i>SALDO</i>	<i>1'538'500.00</i>		<i>-1'506'000.00</i>	<i>-11'617'493.82</i>

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

8	IMPOSTE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
810	PARTECIPAZIONI				
4	RICAVI				
4601.900	CONTRIBUTO CANTONALE AI COMUNI A COMPENSAZIONE DEGLI ONERI DELLA RIFORMA FISCALE		36'000.00	60'000.00	102'325.36
4699.000	RIDISTRIBUZIONE TASSA SUL CO2		3'000.00	3'000.00	3'182.90
	Totale RICAVI		39'000.00	63'000.00	105'508.26
	Totale SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	39'000.00		-63'000.00	-105'508.26

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
1	AMMINISTRAZIONE				
100	CONSIGLIO COMUNALE	26'050.00	0.13	0.00	0.00
110	MUNICIPIO	183'600.00	0.93	0.00	0.00
120	VOTAZIONI	23'400.00	0.12	0.00	0.00
130	UFFICI AMMINISTRATIVI	360'800.00	1.83	9'000.00	0.10
	TOTALE PER DICASTERO	593'850.00		9'000.00	
	<i>Maggior spesa</i>			584'850.00	
2	ISTRUZIONE E CULTURA				
200	SCUOLA DELL'INFANZIA	615'900.00	3.13	183'100.00	1.94
210	SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA	280'050.00	1.42	52'300.00	0.55
220	SCUOLA ELEMENTARE	1'741'200.00	8.85	482'400.00	5.12
230	SERVIZIO SCUOLA ELEMENTARE	335'900.00	1.71	84'300.00	0.89
240	CORSI OPZIONALI	9'100.00	0.05	6'000.00	0.06
250	SERVIZIO MEDICO E DENTARIO	36'850.00	0.19	0.00	0.00
260	BIBLIOTECA COMUNALE E ATTIVITA' CULTURALE	23'700.00	0.12	2'000.00	0.02
270	CONTRIBUTI PER ALTRE SCUOLE, A SOCIETA' E DIVERSI	92'000.00	0.47	2'500.00	0.03
280	SUSSIDI DI STUDIO	8'000.00	0.04	0.00	0.00
290	CORSI ESTIVI	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	3'142'700.00		812'600.00	
	<i>Maggior spesa</i>			2'330'100.00	
3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE				
300	PIANIFICAZIONE	91'050.00	0.46	35'000.00	0.37
310	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI	746'660.00	3.80	746'660.00	7.92
320	PROTEZIONE AMBIENTE	363'870.00	1.85	275'000.00	2.92

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
TOTALE PER DICASTERO		1'201'580.00		1'056'660.00	
<i>Maggior spese</i>				144'920.00	
4	ATTIVITA' SOCIALI				
400	CONTRIBUTI DIVERSI	3'752'000.00	19.07	1'000.00	0.01
410	CENTRO DIURNO COMUNALE	886'460.00	4.51	766'160.00	8.13
420	AMMINISTRAZIONE	510'250.00	2.59	140'350.00	1.49
430	CIMITERO	25'600.00	0.13	12'000.00	0.13
440	SERVIZIO MEDICO E IGIENICO	6'700.00	0.03	0.00	0.00
450	CURATORE INTERCOMUNALE	122'300.00	0.62	76'600.00	0.81
TOTALE PER DICASTERO		5'303'310.00		996'110.00	
<i>Maggior spese</i>				4'307'200.00	
5	COSTRUZIONI				
500	AMMINISTRAZIONE E SERVIZI	558'550.00	2.84	28'000.00	0.30
510	STRADE E AREE PUBBLICHE	917'400.00	4.66	135'443.00	1.44
520	CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE	1'062'000.00	5.40	1'062'000.00	11.26
530	STABILI AMMINISTRATIVI	280'165.00	1.42	9'600.00	0.10
540	CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI	103'000.00	0.52	1'000.00	0.01
550	SERVIZI TECNICI E DIVERSI	28'800.00	0.15	0.00	0.00
570	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	659'534.00	3.35	659'534.00	6.99
580	BAGNO PUBBLICO	25'100.00	0.13	14'000.00	0.15
TOTALE PER DICASTERO		3'634'549.00		1'909'577.00	
<i>Maggior spese</i>				1'724'972.00	
6	ISTITUZIONI				
600	ISTITUZIONI	372'000.00	1.89	196'800.00	2.09
610	REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE	189'800.00	0.96	243'000.00	2.58

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
650	SPESE DIVERSE PER MILITARI	14'200.00	0.07	0.00	0.00
660	CORPO POMPIERI	202'030.00	1.03	100'800.00	1.07
670	PROTEZIONE CIVILE	110'000.00	0.56	0.00	0.00
680	POLIZIA INTERCOMUNALE	1'667'140.00	8.47	1'145'500.00	12.15
	TOTALE PER DICASTERO	2'555'170.00		1'686'100.00	
	<i>Maggior spesa</i>			869'070.00	
7	FINANZE				
700	AMMINISTRAZIONE	433'150.00	2.20	45'000.00	0.48
710	SERVIZIO INTERESSI	723'500.00	3.68	157'000.00	1.67
720	AMMORTAMENTI	1'408'717.00	7.16	404'500.00	4.29
730	CONTRIBUTI AL CANTONE	9'000.00	0.05	570'000.00	6.05
740	CONTRIBUTI A CONSORZI ED ENTI	73'400.00	0.37	0.00	0.00
750	CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI	424'500.00	2.16	35'200.00	0.37
	TOTALE PER DICASTERO	3'072'267.00		1'211'700.00	
	<i>Maggior spesa</i>			1'860'567.00	
8	IMPOSTE				
800	IMPOSTE	169'500.00	0.86	1'708'000.00	18.11
810	PARTECIPAZIONI	0.00	0.00	39'000.00	0.41
	TOTALE PER DICASTERO	169'500.00		1'747'000.00	
	<i>Maggior ricavo</i>			1'577'500.00	
TOTALI		19'672'926.00	100.00 %	9'428'747.00	100.00 %
FABBISOGNO D'IMPOSTA				10'244'179.00	
TOTALI A PAREGGIO		19'672'926.00		19'672'926.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

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

	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
3 SPESE	19'672'926.00	19'833'300.00	19'736'985.80
30 Spese per il personale	7'077'265.00	6'958'520.00	7'069'471.24
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	3'769'730.00	3'975'680.00	4'027'380.63
33 Ammortamenti beni amministrativi	1'014'666.00	921'500.00	825'063.50
34 Spese finanziarie	726'000.00	688'500.00	440'792.84
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	207'144.00	206'000.00	313'430.29
36 Spese di trasferimento	6'221'121.00	6'165'600.00	6'177'083.65
39 Addebiti interni	657'000.00	917'500.00	883'763.65
4 RICAVI	9'428'747.00	9'731'900.00	19'882'738.01
40 Ricavi fiscali	1'674'000.00	1'650'000.00	11'876'169.78
41 Regalie e concessioni	156'943.00	169'000.00	158'750.00
42 Tasse e retribuzioni	3'215'800.00	3'177'400.00	3'387'892.43
43 Ricavi diversi	46'800.00	51'300.00	89'006.80
44 Ricavi finanziari	382'860.00	382'900.00	374'619.26
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	166'194.00	281'200.00	97'466.96
46 Ricavi da trasferimento	3'129'150.00	3'102'600.00	3'015'069.13
49 Accrediti interni	657'000.00	917'500.00	883'763.65

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
3	100.00	SPESE	19'672'926.00	19'833'300.00	19'736'985.80
30	35.97	Spese per il personale	7'077'265.00	6'958'520.00	7'069'471.24
300	0.82	Autorità e commissioni	161'000.00	152'600.00	166'304.75
3000	0.82	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	161'000.00	152'600.00	166'304.75
301	19.49	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	3'835'200.00	3'860'800.00	3'832'568.70
3010	19.49	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	3'835'200.00	3'860'800.00	3'832'568.70
302	8.74	Stipendi dei docenti	1'718'500.00	1'587'500.00	1'741'351.00
3020	8.74	Stipendi dei docenti	1'718'500.00	1'587'500.00	1'741'351.00
303	0.09	Personale temporaneo	16'800.00	15'000.00	11'775.50
3030	0.09	Personale temporaneo	16'800.00	15'000.00	11'775.50
304	0.15	Assegni e indennità	29'000.00	29'000.00	22'806.80
3042	0.06	Indennità per il vitto	11'000.00	11'000.00	7'974.00
3049	0.09	Altri assegni e indennità	18'000.00	18'000.00	14'832.80
305	6.51	Contributi del datore di lavoro	1'279'865.00	1'277'220.00	1'249'329.04
3050	1.90	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	373'575.00	374'780.00	359'959.37
3052	2.65	Contributi alla cassa pensione	522'050.00	442'200.00	457'498.49
3053	0.27	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	53'650.00	56'920.00	50'625.52
3054	0.61	Contributi alla cassa per assegni figli	119'615.00	134'030.00	122'703.25
3055	1.07	Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malattia	210'975.00	269'290.00	258'542.41
309	0.19	Altre spese per il personale	36'900.00	36'400.00	45'335.45
3090	0.07	Formazione (- continua) del personale	12'800.00	12'200.00	5'015.90
3099	0.12	Altre spese per il personale	24'100.00	24'200.00	40'319.55

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
31	19.16	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	3'769'730.00	3'975'680.00	4'027'380.63
310	2.56	Spese per materiale e merci	504'350.00	497'300.00	523'069.61
3100	0.11	Materiale d'ufficio	22'500.00	19'800.00	16'628.40
3101	0.50	Acquisto di -Materiale d'esercizio e di consumo	99'300.00	90'000.00	112'759.50
3102	0.30	Stampati, pubblicazioni	58'550.00	53'000.00	47'616.09
3103	0.02	Letteratura specializzata, riviste	3'000.00	3'000.00	851.30
3104	0.23	Materiale scolastico	45'000.00	46'500.00	53'155.67
3105	1.40	Derrate alimentari	275'000.00	282'500.00	291'978.25
3106	0.01	Materiale medico	1'000.00	2'500.00	80.40
311	1.06	Investimenti non attivabili	208'300.00	210'800.00	159'655.68
3110	0.08	Mobili e apparecchi d'ufficio	15'500.00	19'000.00	11'082.30
3111	0.60	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	118'500.00	113'000.00	96'230.92
3112	0.22	Abiti, biancheria, tendaggi	42'300.00	19'300.00	29'643.96
3113	0.02	Apparecchiature informatiche	4'000.00	6'000.00	1'798.85
3118	0.14	Investimenti immateriali	28'000.00	53'500.00	20'899.65
312	1.76	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	346'500.00	385'150.00	351'552.10
3120	1.76	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	346'500.00	385'150.00	351'552.10
313	5.82	Prestazioni per servizi e onorari	1'145'880.00	1'128'030.00	1'103'235.35
3130	3.94	Servizi di terzi	774'700.00	808'800.00	760'955.97
3131	0.04	Pianificazione e progettazione di terzi	8'000.00	7'500.00	13'887.80
3132	0.92	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	181'000.00	128'500.00	152'515.22
3133	0.04	Utilizzo di servizi informatici esterni	7'000.00	6'000.00	5'860.00
3134	0.40	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	78'180.00	80'080.00	74'890.30
3136	0.03	Onorari per attività medica privata	6'600.00	6'600.00	6'607.50
3137	0.46	Imposte e tasse, IVA forfetaria	90'400.00	84'550.00	88'518.56

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
3138	0.00	Corsi, esami, consulenze	0.00	6'000.00	0.00
314	4.03	Manutenzioni immobili dei BA	793'000.00	951'800.00	971'639.41
3141	1.29	Manutenzione strade	253'000.00	387'000.00	353'672.85
3142	0.01	Manutenzione corsi d'acqua e laghi	2'000.00	2'000.00	0.00
3143	2.03	Manutenzione altre opere del genio civile	399'500.00	426'000.00	427'574.97
3144	0.70	Manutenzione edifici	138'500.00	136'800.00	190'391.59
315	0.98	Manutenzione beni mobili e immateriali	193'200.00	185'700.00	181'616.05
3150	0.03	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	5'500.00	5'000.00	2'177.20
3151	0.59	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	115'500.00	106'500.00	119'116.80
3153	0.11	Manutenzione apparecchi informatici	20'700.00	21'200.00	27'725.70
3158	0.26	Manutenzione beni immateriali	51'500.00	53'000.00	32'596.35
316	2.04	Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	401'500.00	439'800.00	385'863.15
3160	1.65	Locazioni e affitti di immobili	324'900.00	313'000.00	277'776.80
3161	0.11	Affitti e noleggi di beni mobili	21'500.00	23'800.00	20'589.10
3162	0.28	Rate di leasing operativi	55'100.00	103'000.00	87'497.25
317	0.05	Rimborsi spese	10'500.00	11'000.00	6'060.20
3170	0.05	Rimborsi spese di viaggio, ecc.	10'500.00	11'000.00	6'060.20
318	0.52	Rettifica di valore e perdite su crediti	101'500.00	111'000.00	234'639.81
3181	0.52	Perdite effettive su crediti	101'500.00	111'000.00	234'639.81
319	0.33	Spese d'esercizio diverse	65'000.00	55'100.00	110'049.27
3190	0.05	Risarcimento danni	9'500.00	11'000.00	1'143.00
3199	0.28	Altre spese d'esercizio	55'500.00	44'100.00	108'906.27
33	5.16	Ammortamenti beni amministrativi	1'014'666.00	921'500.00	825'063.50
330	4.95	Ammortamenti investimenti materiali	973'628.00	871'100.00	777'832.70
3300	4.95	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	973'628.00	871'100.00	777'832.70
332	0.21	Ammortamenti investimenti immateriali	41'038.00	50'400.00	47'230.80

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
3320	0.21	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	41'038.00	50'400.00	47'230.80
34	3.69	Spese finanziarie	726'000.00	688'500.00	440'792.84
340	3.60	Spese per interessi	707'500.00	683'500.00	439'792.09
3401	3.47	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	682'500.00	658'500.00	414'792.09
3409	0.13	Altri interessi passivi	25'000.00	25'000.00	25'000.00
349	0.09	Altre spese finanziarie	18'500.00	5'000.00	1'000.75
3499	0.09	Altre spese finanziarie	18'500.00	5'000.00	1'000.75
35	1.05	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	207'144.00	206'000.00	313'430.29
350	1.05	Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)	206'000.00	206'000.00	203'743.00
3500	1.05	Versamenti a FS del CT	206'000.00	206'000.00	203'743.00
351	0.01	Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)	1'144.00	0.00	109'687.29
3511	0.01	Versamenti a fondi del CP	1'144.00	0.00	109'687.29
36	31.62	Spese di trasferimento	6'221'121.00	6'165'600.00	6'177'083.65
360	0.21	Quote di ricavo destinate a terzi	41'200.00	41'300.00	35'344.50
3601	0.21	Quote di ricavo a favore del Cantone	41'200.00	41'300.00	35'344.50
361	7.29	Rimborsi a enti pubblici	1'433'970.00	1'361'600.00	1'356'839.34
3610	0.10	Rimborso alla Confederazione	19'770.00	15'000.00	14'522.00
3611	0.72	Rimborsi al Cantone	142'200.00	156'400.00	175'727.90
3612	6.05	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	1'190'000.00	1'111'200.00	1'083'951.74
3614	0.42	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	82'000.00	79'000.00	82'637.70
362	0.05	Perequazione finanziaria	9'000.00	10'000.00	8'881.00
3622	0.05	Contributi perequativi ai comuni	9'000.00	10'000.00	8'881.00
363	23.44	Contributi ad enti pubblici e a terzi	4'611'900.00	4'628'700.00	4'652'260.81

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
3631	9.63	Contributi al Cantone	1'894'400.00	1'888'800.00	1'892'777.51
3632	11.81	Contributi a Comuni e altri enti locali	2'322'500.00	2'375'500.00	2'386'284.25
3636	1.72	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	339'000.00	288'400.00	347'086.45
3637	0.28	Contributi ad economie private	56'000.00	76'000.00	26'112.60
366	0.64	Ammortamenti su contributi per investimenti	125'051.00	124'000.00	123'758.00
3660	0.64	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	125'051.00	124'000.00	123'758.00
39	3.34	Addebiti interni	657'000.00	917'500.00	883'763.65
391	0.32	Prestazioni per servizi	62'500.00	332'500.00	367'950.00
3910	0.32	Prestazioni per servizi	62'500.00	332'500.00	367'950.00
393	0.17	Costi d'esercizio e amministrativi	33'000.00	34'000.00	34'000.00
3930	0.17	Costi d'esercizio e amministrativi	33'000.00	34'000.00	34'000.00
394	0.80	Interessi calcolatori e spese finanziarie	157'000.00	175'000.00	111'894.15
3940	0.80	Interessi calcolatori e spese finanziarie	157'000.00	175'000.00	111'894.15
395	2.06	Ammortamenti pianificati e non pianificati	404'500.00	376'000.00	369'919.50
3950	2.06	Ammortamenti pianificati e non pianificati	404'500.00	376'000.00	369'919.50

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
4	100.00	RICAVI	9'428'747.00	9'731'900.00	19'882'738.01
40	17.75	Ricavi fiscali	1'674'000.00	1'650'000.00	11'876'169.78
400	17.57	Imposte dirette delle persone fisiche (PF)	1'657'000.00	1'632'000.00	10'269'219.78
4000	4.53	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	427'000.00	432'000.00	8'447'789.85
4002	11.14	Imposte alla fonte PF	1'050'000.00	1'050'000.00	1'480'452.53
4008	0.00	Imposta personale	0.00	0.00	144'000.00
4009	1.91	Altre imposte dirette sulle PF	180'000.00	150'000.00	196'977.40
401	0.00	Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)	0.00	0.00	880'000.00
4010	0.00	Imposta sull'utile e sul capitale delle PG	0.00	0.00	880'000.00
402	0.00	Altre imposte dirette	0.00	0.00	710'000.00
4021	0.00	Imposta immobiliare comunale	0.00	0.00	710'000.00
403	0.18	Imposte sul possesso e sulla spesa	17'000.00	18'000.00	16'950.00
4033	0.18	Imposta sui cani	17'000.00	18'000.00	16'950.00
41	1.66	Regalie e concessioni	156'943.00	169'000.00	158'750.00
412	1.66	Concessioni	156'943.00	169'000.00	158'750.00
4120	1.66	Concessioni	156'943.00	169'000.00	158'750.00
42	34.11	Tasse e retribuzioni	3'215'800.00	3'177'400.00	3'387'892.43
420	0.06	Tasse d'esenzione	6'000.00	6'000.00	0.00
4200	0.06	Tasse d'esenzione	6'000.00	6'000.00	0.00
421	1.59	Tasse per servizi amministrativi	149'800.00	146'900.00	182'156.90
4210	1.59	Tasse per servizi amministrativi	149'800.00	146'900.00	182'156.90
424	24.37	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	2'298'000.00	2'218'000.00	2'155'004.80

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
4240	24.37	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	2'298'000.00	2'218'000.00	2'155'004.80
425	3.14	Ricavi da vendite	296'000.00	303'700.00	314'883.18
4250	3.14	Vendite	296'000.00	303'700.00	314'883.18
426	1.77	Rimborsi	167'000.00	202'800.00	378'916.82
4260	1.77	Rimborsi e partecipazioni di terzi	167'000.00	202'800.00	378'916.82
427	3.17	Multe	299'000.00	300'000.00	356'930.73
4270	3.17	Multe	299'000.00	300'000.00	356'930.73
43	0.50	Ricavi diversi	46'800.00	51'300.00	89'006.80
430	0.20	Ricavi d'esercizio diversi	19'300.00	23'800.00	61'506.80
4309	0.20	Altri ricavi d'esercizio	19'300.00	23'800.00	61'506.80
439	0.29	Altri ricavi	27'500.00	27'500.00	27'500.00
4390	0.29	Altri ricavi	27'500.00	27'500.00	27'500.00
44	4.06	Ricavi finanziari	382'860.00	382'900.00	374'619.26
440	0.48	Interessi attivi	45'000.00	54'000.00	51'288.08
4400	0.00	Interessi da mezzi liquidi	0.00	0.00	96.33
4401	0.48	Interessi di mora su crediti e int. da conti correnti (p.e. da aziende comunali) e averi in deposito	45'000.00	50'000.00	46'506.25
4402	0.00	Interessi da investimenti finanziari a breve e lungo termine	0.00	4'000.00	4'685.50
447	3.58	Redditi immobiliari dei BA	337'860.00	328'900.00	323'331.18
4470	0.30	Affitti e pigioni da immobili dei BA	27'860.00	27'900.00	28'310.00
4472	3.29	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA	310'000.00	301'000.00	295'021.18
45	1.76	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	166'194.00	281'200.00	97'466.96
450	1.22	Prelievi da FS del capitale di terzi	115'000.00	123'000.00	73'395.14

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
4500	1.22	Prelievi da FS del CT	115'000.00	123'000.00	73'395.14
451	0.54	Prelievi da fondi del capitale proprio	51'194.00	158'200.00	24'071.82
4511	0.54	Prelievo da fondi del CP	51'194.00	158'200.00	24'071.82
46	33.19	Ricavi da trasferimento	3'129'150.00	3'102'600.00	3'015'069.13
460	0.38	Quote di ricavo	36'000.00	60'000.00	102'325.36
4601	0.38	Quote di ricavo dal Cantone	36'000.00	60'000.00	102'325.36
461	13.56	Rimborsi da enti pubblici	1'278'550.00	1'295'600.00	1'047'679.52
4611	0.09	Rimborsi dal Cantone	8'500.00	10'000.00	8'651.80
4612	13.47	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	1'270'050.00	1'285'600.00	1'039'027.72
462	6.05	Perequazione finanziaria	570'000.00	520'000.00	578'826.00
4622	6.05	Contributi perequativi dai comuni	570'000.00	520'000.00	578'826.00
463	13.17	Contributi da enti pubblici e da terzi	1'241'600.00	1'224'000.00	1'283'055.35
4631	13.16	Contributi dal Cantone	1'240'600.00	1'223'000.00	1'283'055.35
4635	0.01	Contributi da imprese private	1'000.00	1'000.00	0.00
469	0.03	Altri ricavi da trasferimento	3'000.00	3'000.00	3'182.90
4699	0.03	Ridistribuzioni	3'000.00	3'000.00	3'182.90
49	6.97	Accrediti interni	657'000.00	917'500.00	883'763.65
491	0.66	Servizi	62'500.00	332'500.00	367'950.00
4910	0.66	Servizi	62'500.00	332'500.00	367'950.00
493	0.35	Costi d'esercizio e amministrativi	33'000.00	34'000.00	34'000.00
4930	0.35	Costi d'esercizio e amministrativi	33'000.00	34'000.00	34'000.00
494	1.67	Interessi calcolatori e spese finanziarie	157'000.00	175'000.00	111'894.15
4940	1.67	Interessi calcolatori e spese finanziarie	157'000.00	175'000.00	111'894.15
495	4.29	Ammortamenti pianificati e non pianificati	404'500.00	376'000.00	369'919.50
4950	4.29	Ammortamenti pianificati e non pianificati	404'500.00	376'000.00	369'919.50

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE FUNZIONALE
PER L'ANNO 2025**

RIPARTIZIONE FUNZIONALE	Amministrazione generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	TOTALE
Spese per il personale	1'357'195.00	1'807'370.00	2'703'150.00	14'800.00	3'850.00	693'550.00	268'900.00	228'450.00	0.00	0.00	7'077'265.00
Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	648'500.00	560'320.00	187'000.00	321'000.00	11'200.00	487'960.00	469'600.00	986'150.00	0.00	98'000.00	3'769'730.00
Ammortamenti beni amministrativi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30'045.00	0.00	984'621.00	1'014'666.00
Spese finanziarie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	726'000.00	726'000.00
Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'000.00	201'144.00	0.00	0.00	207'144.00
Spese di trasferimento	25'000.00	266'700.00	87'000.00	250'500.00	2'412'000.00	1'362'000.00	304'900.00	1'031'470.00	68'500.00	413'051.00	6'221'121.00
Addebiti interni	7'000.00	7'500.00	35'000.00	0.00	0.00	0.00	29'000.00	578'500.00	0.00	0.00	657'000.00
SPESE	2'037'695.00	2'641'890.00	3'012'150.00	586'300.00	2'427'050.00	2'543'510.00	1'078'400.00	3'055'759.00	68'500.00	2'221'672.00	19'672'926.00
Ricavi fiscali	0.00	17'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'657'000.00	1'674'000.00
Regalie e concessioni	0.00	40'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000.00	0.00	115'943.00	0.00	156'943.00
Tasse e retribuzioni	64'000.00	444'500.00	100'000.00	3'000.00	0.00	292'000.00	18'000.00	2'266'500.00	10'000.00	17'800.00	3'215'800.00
Ricavi diversi	5'000.00	2'000.00	14'300.00	5'500.00	0.00	15'500.00	1'000.00	3'500.00	0.00	0.00	46'800.00
Ricavi finanziari	3'600.00	0.00	0.00	11'000.00	0.00	13'260.00	310'000.00	0.00	0.00	45'000.00	382'860.00
Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35'000.00	131'194.00	0.00	0.00	166'194.00
Ricavi da trasferimento	35'000.00	953'400.00	658'800.00	200.00	0.00	581'750.00	0.00	291'000.00	0.00	609'000.00	3'129'150.00
Accrediti interni	0.00	0.00	35'000.00	0.00	0.00	0.00	7'500.00	53'000.00	0.00	561'500.00	657'000.00
RICAVI	107'600.00	1'456'900.00	808'100.00	19'700.00	0.00	902'510.00	372'500.00	2'745'194.00	125'943.00	2'890'300.00	9'428'747.00
MAGGIOR SPESA	1'930'095.00	1'184'990.00	2'204'050.00	566'600.00	2'427'050.00	1'641'000.00	705'900.00	310'565.00	-57'443.00	-668'628.00	10'244'179.00

Confronto per dicastero e conto - preventivo 2025

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	VARIAZIONE	OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI
100	CONSIGLIO COMUNALE	3000.000	INDENNITA' ALLE COMMISSIONI DEL CONSIGLIO COMUNALE	17'500.00	12'600.00	4'900.00	Importo adeguato agli ultimi consuntivi
		3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	200.00	200.00	0.00	
		3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	50.00	100.00	-50.00	
		3102.400	STAMPA BILANCI, MESSAGGI E RAPPORTI	300.00	300.00	0.00	
		3130.000	SPESE INVII POSTALI	1'500.00	1'000.00	500.00	
		3636.330	CONTRIBUTI A PARTITI POLITICI	6'500.00	6'500.00	0.00	
110	MUNICIPIO	3000.001	ONORARI AL SINDACO E MUNICIPALI	81'000.00	81'000.00	0.00	
		3000.002	INDENNITA' ALLE COMMISSIONI MUNICIPALI	52'500.00	49'000.00	3'500.00	
		3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	8'800.00	11'500.00	-2'700.00	
		3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	0.00	0.00	0.00	
		3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	2'800.00	2'500.00	300.00	
		3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	0.00	0.00	0.00	
		3102.200	STAMPA E INVIO BOLLETTINO INFORMATIVO	5'000.00	6'000.00	-1'000.00	
		3102.400	STAMPA BILANCI, MESSAGGI E RAPPORTI	500.00	0.00	500.00	
		3130.202	STUDI DI PROGETTI E RICERCHE	500.00	500.00	0.00	
		3130.500	SPESE DI RAPPRESENTANZA E RICEVIMENTO	26'000.00	26'000.00	0.00	
		3132.000	CONSULENZE LEGALI	6'000.00	6'000.00	0.00	
		3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	500.00	500.00	0.00	
		4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO	0.00	1'000.00	-1'000.00	
120	VOTAZIONI	3000.003	INDENNITA' AI MEMBRI UFFICI ELETTORALI	2'000.00	2'000.00	0.00	
		3010.200	INDENNITA' ADDETTI UFFICI ELETTORALI	3'000.00	4'000.00	-1'000.00	
		3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	300.00	500.00	-200.00	
		3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	100.00	300.00	-200.00	
		3100.000	MATERIALE PER VOTAZIONI	2'000.00	2'000.00	0.00	
		3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3130.000	SPESE INVII POSTALI	8'000.00	8'000.00	0.00	
		3130.201	COMPENSI PER LAVORI D'ASSEMBLAGGIO MATERIALE PER LE VOTAZIONI	4'000.00	6'000.00	-2'000.00	
		3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	3'000.00	2'000.00	1'000.00	
130	UFFICI AMMINISTRATIVI	3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	209'000.00	331'000.00	-122'000.00	Vi sono stati cambiamenti nel personale e spostamenti ad altro centro di costo
		3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	21'700.00	21'000.00	700.00	
		3010.003	STIPENDIO APPRENDISTA	0.00	4'800.00	-4'800.00	Tutti gli oneri sociali sono influenzati dal conto 3010.000
		3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	15'150.00	23'000.00	-7'850.00	
		3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	16'150.00	19'500.00	-3'350.00	Il contratto della cassa pensione è stato oggetto di modifica in linea con altre realtà comunali
		3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	3'050.00	5'800.00	-2'750.00	
		3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	4'850.00	8'300.00	-3'450.00	
		3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	8'900.00	17'400.00	-8'500.00	Il contratto dell'assicurazione malattia è stato rinnovato a condizioni nettamente migliori
		3090.001	PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	1'000.00	1'000.00	0.00	

Confronto per dicastero e conto - preventivo 2025

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	VARIAZIONE	OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI
		3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	6'000.00	4'000.00	2'000.00	
		3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	5'000.00	4'000.00	1'000.00	
		3102.100	STAMPATI	2'000.00	2'000.00	0.00	
		3103.000	ABBONAMENTI FU, FF, RACCOLTA LEGGI, AVVISI E ALTRI	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	2'000.00	2'000.00	0.00	
		3130.000	SPESE INVII POSTALI	24'000.00	22'000.00	2'000.00	
		3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	12'000.00	12'000.00	0.00	
		3134.300	ASSICURAZIONE RC D'AZIENDA E PROFESSIONALE	1'500.00	1'600.00	-100.00	
		3134.400	PREMIO ASSICURAZIONE PROTEZIONE GIURIDICA	4'000.00	4'000.00	0.00	
		3150.000	MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	12'000.00	8'000.00	4'000.00	Canone aggiuntivo per nuovo pacchetto gestionale
		3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	5'000.00	3'000.00	2'000.00	
		3631.000	PARTECIPAZIONE SPESE PROGETTO TICINO 2020	3'500.00	2'000.00	1'500.00	
		3910.020	PRESTAZIONI DA SERVIZI FINANZIARI	0.00	15'000.00	-15'000.00	A partire dal 2025 sono stati eliminati tutti i giri fra dicasteri non strettamente giustificati. Si ripeterà in altri dicasteri
		4210.000	TASSE DI CANCELLERIA	5'000.00	5'000.00	0.00	
		4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA	2'000.00	2'000.00	0.00	
		4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO	2'000.00	2'000.00	0.00	
		4910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI PER ALTRI SERVIZI	0.00	73'300.00	-73'300.00	Vedi commento conto 3910.020. Non saranno segnalati altri casi analoghi

Confronto per dicastero e conto - preventivo 2025

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	VARIAZIONE	OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI
200	SCUOLA DELL'INFANZIA	3020.000	STIPENDIO DOCENTI	463'000.00	456'000.00	7'000.00	
		3020.001	STIPENDIO SUPPLENTI	7'500.00	7'000.00	500.00	
		3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	30'600.00	30'100.00	500.00	
		3052.001	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE CANTONALE	65'400.00	57'600.00	7'800.00	Aumento dei contributi come da ultime disposizioni in materia
		3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	900.00	800.00	100.00	
		3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	9'800.00	10'800.00	-1'000.00	
		3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	18'500.00	23'400.00	-4'900.00	
		3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	500.00	500.00	0.00	
		3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	2'500.00	2'500.00	0.00	
		3104.000	MATERIALE SCOLASTICO E DIDATTICO	10'000.00	11'500.00	-1'500.00	
		3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	1'000.00	1'500.00	-500.00	
		3130.234	USCITE DI STUDIO	1'000.00	1'200.00	-200.00	
		3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	3'000.00	3'000.00	0.00	
		3612.102	TASSE SCOLASTICHE AD ALTRI COMUNI	1'200.00	1'200.00	0.00	
		4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA	4'000.00	4'000.00	0.00	
		4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO	500.00	500.00	0.00	
		4612.102	TASSE SCOLASTICHE DA ALTRI COMUNI	600.00	600.00	0.00	
		4631.000	SUSSIDIO CANTONALE STIPENDIO DOCENTI	178'000.00	186'000.00	-8'000.00	Calcolato secondo le ultime indicazioni ricevute
210	SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA	3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	59'100.00	54'000.00	5'100.00	
		3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	101'000.00	99'500.00	1'500.00	
		3010.100	PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	10'650.00	10'000.00	650.00	
		3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	12'650.00	4'500.00	8'150.00	
		3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	2'150.00	2'000.00	150.00	
		3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	3'400.00	3'600.00	-200.00	
		3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	6'200.00	7'600.00	-1'400.00	
		3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	100.00	100.00	0.00	
		3101.010	ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	4'000.00	4'800.00	-800.00	
		3105.000	ACQUISTI PER LA REFEZIONE	35'000.00	30'000.00	5'000.00	In linea con l'ultimo consuntivo
		3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	2'500.00	2'500.00	0.00	
		3112.000	BIANCHERIA DI CUCINA	300.00	300.00	0.00	
		3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	3'600.00	3'000.00	600.00	
		3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	2'500.00	2'500.00	0.00	
		3181.000	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ACB)	500.00	0.00	500.00	
		3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	400.00	400.00	0.00	
		3910.000	PRESTAZIONI DIREZIONE	35'000.00	44'100.00	-9'100.00	È stato rivisto il metodo di imputazione dei costi
		4240.200	TASSE DI REFEZIONE	50'000.00	50'000.00	0.00	
		4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA	2'000.00	2'000.00	0.00	
		4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO	300.00	300.00	0.00	
220	SCUOLA ELEMENTARE	3020.000	STIPENDIO DOCENTI	1'029'000.00	918'000.00	111'000.00	In linea con l'ultimo consuntivo
		3020.001	STIPENDIO SUPPLENTI	25'000.00	27'000.00	-2'000.00	
		3020.004	STIPENDIO DOCENTI EDUCAZIONE FISICA	104'000.00	94'000.00	10'000.00	

Confronto per dicastero e conto - preventivo 2025

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	VARIAZIONE	OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI
		3020.005	STIPENDIO DOCENTI ARTI PLASTICHE	84'500.00	80'000.00	4'500.00	
		3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	80'300.00	77'400.00	2'900.00	
		3052.001	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE CANTONALE	176'100.00	146'500.00	29'600.00	Aumento dei contributi come da ultime disposizioni in materia
		3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	2'200.00	2'100.00	100.00	
		3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	25'700.00	27'700.00	-2'000.00	
		3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	48'300.00	59'600.00	-11'300.00	
		3090.001	PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE	2'800.00	2'800.00	0.00	
		3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	7'000.00	7'500.00	-500.00	
		3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	2'000.00	2'000.00	0.00	
		3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	5'000.00	5'000.00	0.00	
		3104.000	MATERIALE SCOLASTICO E DIDATTICO	35'000.00	35'000.00	0.00	
		3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	6'000.00	6'000.00	0.00	
		3130.000	SPESE INVII POSTALI	500.00	0.00	500.00	
		3130.230	SCUOLA VERDE	10'000.00	15'000.00	-5'000.00	
		3130.231	CORSI NUOTO E ALTRI	10'000.00	10'000.00	0.00	
		3130.233	CORSI POLISPORTIVI	15'000.00	15'000.00	0.00	
		3130.234	USCITE DI STUDIO	5'000.00	4'800.00	200.00	
		3130.235	SPESE CERIMONIA	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3130.250	CREDITO PER L'ISTITUTO	6'000.00	6'000.00	0.00	
		3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	2'000.00	4'000.00	-2'000.00	
		3153.000	MANUTENZIONE HARDWARE	1'000.00	3'500.00	-2'500.00	
		3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	1'000.00	4'000.00	-3'000.00	
		3611.002	QUOTAPARTE DOCENTE CORSO DI LINGUA	15'200.00	14'400.00	800.00	
		3612.102	TASSE SCOLASTICHE AD ALTRI COMUNI	600.00	600.00	0.00	
		3612.104	QUOTAPARTE DOCENTE ATTIVITA' MUSICALI	40'000.00	34'000.00	6'000.00	Aumento unità didattiche
		4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA	25'000.00	27'000.00	-2'000.00	
		4260.230	PARTECIPAZIONE ALLIEVI USCITE DI STUDIO, SCUOLA VERDE E CORSO POLISPORTIVO	8'000.00	8'000.00	0.00	
		4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO	1'000.00	1'500.00	-500.00	
		4390.100	DAL FONDO F. E E. KEVER PER ATTIVITA' DIDATTICHE	12'000.00	12'000.00	0.00	
		4612.102	TASSE SCOLASTICHE DA ALTRI COMUNI	600.00	600.00	0.00	
		4612.105	RIMBORSO DAI COMUNI PER DOCENTE ARTI PLASTICHE	16'800.00	13'000.00	3'800.00	
		4631.000	SUSSIDIO CANTONALE STIPENDIO DOCENTI	419'000.00	414'900.00	4'100.00	
230	SERVIZIO SCUOLA ELEMENTARE	3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	216'000.00	215'000.00	1'000.00	
		3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	46'000.00	43'000.00	3'000.00	
		3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	3'000.00	0.00	3'000.00	
		3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	17'200.00	16'700.00	500.00	
		3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	18'400.00	15'000.00	3'400.00	
		3052.001	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE CANTONALE	0.00	0.00	0.00	
		3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	3'500.00	3'400.00	100.00	
		3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	5'500.00	6'100.00	-600.00	
		3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	10'100.00	12'700.00	-2'600.00	
		3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	500.00	600.00	-100.00	
		3101.010	ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	5'000.00	5'000.00	0.00	

Confronto per dicastero e conto - preventivo 2025

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	VARIAZIONE	OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI
		3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	2'000.00	2'000.00	0.00	
		3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	1'000.00	3'600.00	-2'600.00	
		3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	1'600.00	1'800.00	-200.00	
		3137.000	IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI	600.00	750.00	-150.00	
		3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	3'000.00	3'500.00	-500.00	
		3151.400	MANUTENZIONE VEICOLI	500.00	500.00	0.00	
		3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	0.00	500.00	-500.00	
		3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	2'000.00	2'500.00	-500.00	
		4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA	5'000.00	2'000.00	3'000.00	
		4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO	500.00	500.00	0.00	
		4612.113	DAI COMUNI PER DIREZIONE SCUOLE	43'800.00	58'700.00	-14'900.00	Minor ricavo in quanto Caslano ha una sezione in più nell'anno scolastico in corso
		4910.000	PRESTAZIONI DIRETTORE PER ALTRI SERVIZI	35'000.00	44'100.00	-9'100.00	È stato rivisto il metodo di imputazione dei costi
240	CORSI OPZIONALI	3020.100	COMPENSO AGLI ANIMATORI	5'500.00	5'500.00	0.00	
		3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	400.00	400.00	0.00	
		3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	200.00	200.00	0.00	
		3101.000	MATERIALE D'ESERCIZIO E DI CONSUMO	3'000.00	3'000.00	0.00	
		4260.231	PARTECIPAZIONE ALLIEVI CORSI OPZIONALI	6'000.00	6'000.00	0.00	
250	SERVIZIO MEDICO E DENTARIO	3010.201	INDENNITA' OPERATRICI PROFILASSI DENTARIA	3'500.00	3'500.00	0.00	
		3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	200.00	200.00	0.00	
		3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	50.00	50.00	0.00	
		3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	100.00	100.00	0.00	
		3101.000	MATERIALE D'ESERCIZIO E DI CONSUMO	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3611.000	SERVIZIO DENTARIO SCOLASTICO	30'000.00	30'000.00	0.00	
		3611.001	SERVIZIO MEDICO SCOLASTICO	2'000.00	2'000.00	0.00	
260	BIBLIOTECA E ATTIVITA' CULTURALE	3010.202	INDENNITA' ALLA BIBLIOTECARIA	13'000.00	13'000.00	0.00	
		3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	900.00	900.00	0.00	
		3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	100.00	100.00	0.00	
		3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	300.00	300.00	0.00	
		3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	500.00	600.00	-100.00	
		3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	500.00	500.00	0.00	
		3103.001	ACQUISTO LIBRI E OPERE	2'000.00	2'000.00	0.00	
		3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	500.00	500.00	0.00	
		3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	400.00	400.00	0.00	
		3130.236	SPESE PER MANIFESTAZIONI	1'000.00	2'000.00	-1'000.00	
		3161.000	AFFITTO LIBRI BIBLIOTECA PER TUTTI	4'000.00	4'000.00	0.00	
		3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	500.00	500.00	0.00	
		4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO	2'000.00	2'000.00	0.00	
270	CONTRIBUTI ALTRE SCUOLE E SOCIETA'	3102.300	STAMPA CALENDARIO COMUNALE	11'000.00	10'500.00	500.00	
		3138.000	SPESE CORSO D'INTEGRAZIONE PER ADULTI	0.00	6'000.00	-6'000.00	Corso non previsto
		3631.400	CONTRIBUTI SCUOLE MEDIE	22'000.00	24'000.00	-2'000.00	
		3636.000	SPESE PER ATTIVITA' GIOVANILI	11'000.00	10'400.00	600.00	
		3636.020	CONTRIBUTI ALLE SOCIETA' CASLANESI	40'000.00	38'000.00	2'000.00	
		3636.030	CONTRIBUTI ALLE COLONIE ESTIVE	3'000.00	3'000.00	0.00	

Confronto per dicastero e conto - preventivo 2025

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	VARIAZIONE	OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI
		3636.050	CONTRIBUTO AL MUSEO DELLA PESCA DI CASLANO	5'000.00	5'000.00	0.00	
		4250.100	VENDITA LIBRO SU CASLANO	0.00	200.00	-200.00	
		4260.250	ENTRATE CORSO D'INTEGRAZIONE PER ADULTI	0.00	3'000.00	-3'000.00	
		4390.200	CONTRIBUTI PER CALENDARIO COMUNALE	2'500.00	2'500.00	0.00	
		4611.200	SUSSIDIO CANTONALE CORSO D'INTEGRAZIONE PER ADULTI	0.00	1'500.00	-1'500.00	
280	SUSSIDI DI STUDIO	3637.230	SUSSIDI DI STUDIO	8'000.00	8'000.00	0.00	
290	CORSI ESTIVI	3130.232	SPESE ORGANIZZAZIONE CORSI ESTIVI	0.00	9'000.00	-9'000.00	I corsi estivi saranno organizzati direttamente dall'associazione Lingue e Sport
290	CORSI ESTIVI	4260.232	PARTECIPAZIONI ALLIEVI CORSI ESTIVI	0.00	7'000.00	-7'000.00	

Confronto per dicastero e conto - preventivo 2025

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	VARIAZIONE	OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI
300	PIANIFICAZIONE	3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	25'000.00	28'000.00	-3'000.00	
		3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	1'600.00	1'800.00	-200.00	
		3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	2'550.00	4'300.00	-1'750.00	
		3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	350.00	500.00	-150.00	
		3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	550.00	700.00	-150.00	
		3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	1'000.00	1'400.00	-400.00	
		3131.000	PROGETTAZIONE DA PARTE DI TERZI	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3131.100	PIANO REGOLATORE COMUNALE	7'000.00	6'500.00	500.00	
		3132.000	CONSULENZE LEGALI	20'000.00	12'000.00	8'000.00	In linea con le spese del 2024
		3132.010	CONSULENZA IN MATERIA EDILIZIA	14'000.00	12'000.00	2'000.00	
		3132.030	ALTRE CONSULENZE	2'000.00	2'000.00	0.00	
		3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3601.003	QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER LE DOMANDE DI COSTRUZIONE	15'000.00	17'500.00	-2'500.00	
		4210.300	TASSE APPROVAZIONE PROGETTI	30'000.00	35'000.00	-5'000.00	
		4270.400	MULTE IN MATERIA EDILIZIA	5'000.00	5'000.00	0.00	
310	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI	3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	73'000.00	70'000.00	3'000.00	
		3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	4'800.00	4'500.00	300.00	
		3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	7'000.00	7'000.00	0.00	
		3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	1'050.00	1'200.00	-150.00	
		3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	1'550.00	1'600.00	-50.00	
		3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	2'800.00	3'500.00	-700.00	
		3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	500.00	0.00	500.00	
		3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	600.00	500.00	100.00	
		3101.710	ACQUISTO TESSERE	5'200.00	5'200.00	0.00	
		3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	1'500.00	1'500.00	0.00	
		3112.100	ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO	4'000.00	1'500.00	2'500.00	
		3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	200.00	200.00	0.00	
		3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	3'000.00	3'000.00	0.00	
		3120.600	TASSE USO CANALIZZAZIONE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	4'500.00	3'800.00	700.00	
		3130.700	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI DOMESTICI	85'000.00	85'000.00	0.00	
		3130.701	SERVIZIO RACCOLTA E TRASFORMAZIONE RIF. VEGETALI	35'000.00	35'000.00	0.00	
		3130.702	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI INGOMBRANTI	18'000.00	18'000.00	0.00	
		3130.703	SERVIZIO RACCOLTA ALTRI RIFIUTI	84'000.00	84'000.00	0.00	
		3130.712	SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI INGOMBRANTI	14'000.00	10'000.00	4'000.00	
		3130.713	SERVIZIO SMALTIMENTO ALTRI RIFIUTI	10'000.00	10'000.00	0.00	
		3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	8'000.00	8'000.00	0.00	
		3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	900.00	900.00	0.00	
		3137.000	IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI	500.00	500.00	0.00	
		3137.100	COSTI IVA	18'600.00	18'000.00	600.00	
		3143.730	MANUTENZIONE PIAZZE DI RACCOLTA	56'000.00	56'000.00	0.00	
		3144.200	MANUTENZIONE STABILE ECOCENTRO	6'000.00	6'000.00	0.00	
		3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	1'500.00	1'500.00	0.00	
		3151.400	MANUTENZIONE VEICOLI	1'500.00	1'500.00	0.00	
		3160.000	AFFITTI A TERZI	400.00	400.00	0.00	

Confronto per dicastero e conto - preventivo 2025

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	VARIAZIONE	OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI
		3162.000	COSTI LEASING	13'500.00	13'500.00	0.00	
		3181.200	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)	1'000.00	0.00	1'000.00	
		3181.300	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO)	5'000.00	4'000.00	1'000.00	
		3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	3'000.00	1'500.00	1'500.00	
		3511.300	VERSAMENTI AL FONDO ELIMINAZIONE DEI RIFIUTI	0.00	0.00	0.00	
		3611.710	SERVIZIO INCENERIMENTO RIFIUTI DOMESTICI	95'000.00	110'000.00	-15'000.00	Secondo le ultime risultanze
		3910.030	PRESTAZIONI DIPENDENTI UTC	0.00	17'000.00	-17'000.00	
		3940.700	ADDEBITO INTERESSI SERVIZIO RIFIUTI	32'000.00	36'000.00	-4'000.00	
		3950.700	ADDEBITO AMMORTAMENTI SERVIZIO RIFIUTI	146'060.00	142'700.00	3'360.00	
		4240.700	TASSA SUL PESO RSU	170'000.00	166'000.00	4'000.00	
		4240.701	TASSA SUL PESO RIFIUTI VEGETALI	33'000.00	33'000.00	0.00	
		4240.702	TASSA SUL PESO RIFIUTI INGOMBRANTI	30'000.00	30'000.00	0.00	
		4240.750	TASSA RACCOLTA RIFIUTI - TASSA BASE	368'000.00	388'000.00	-20'000.00	Secondo gli ultimi dati raccolti
		4250.700	VENDITA RIFIUTI RICICLABILI	7'000.00	7'000.00	0.00	
		4250.710	VENDITA TESSERE	1'500.00	1'500.00	0.00	
		4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA	1'000.00	1'000.00	0.00	
		4260.300	RIMBORSO PER DANNI	1'000.00	1'000.00	0.00	
		4260.750	RIMBORSO PER SMALTIMENTO VETRO (VETROSUISSE)	13'000.00	13'000.00	0.00	
		4270.700	MULTE INFRAZIONI REGOLAMENTO DEI RIFIUTI	6'000.00	5'000.00	1'000.00	
		4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO	2'500.00	2'500.00	0.00	
		4500.500	PRELIEVI DAL FONDO FER	20'000.00	13'000.00	7'000.00	
		4511.300	PRELEVAMENTO DAL FONDO ELIMINAZIONE DEI RIFIUTI	39'660.00	39'500.00	160.00	
		4635.000	CONTRIBUTO ACQUISTO TESSERE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		4910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI PER ALTRI SERVIZI	20'000.00	33'500.00	-13'500.00	
		4930.700	ACCREDITO COSTI PROPRI RIFIUTI	33'000.00	30'000.00	3'000.00	
320	PROTEZIONE AMBIENTE	3030.000	INDENNITA' SERVIZIO CIVILISTI	1'800.00	0.00	1'800.00	
		3111.010	ACQUISTO CONTENITORI	4'000.00	4'000.00	0.00	
		3130.203	CURA E TUTELA AMBIENTE	36'000.00	36'000.00	0.00	
		3130.204	CITTÀ DELL'ENERGIA	4'600.00	1'600.00	3'000.00	Aggiornamento incarto Città dell'energia
		3130.205	MISURE NELL'AMBITO DELL'EFFICIENZA E DEL RISPARMIO ENERGETICO	40'000.00	40'000.00	0.00	
		3132.400	CONTROLLO IMPIANTI A COMBUSTIONE	45'000.00	0.00	45'000.00	Controllo eseguito ogni 2 anni
		3151.010	MANUTENZIONE CONTENITORI RIFIUTI	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3500.500	VERSAMENTI AL FONDO FER	180'000.00	180'000.00	0.00	
		3601.004	QUOTE DI RICAVO AL CANTONE PER CONTROLLO IMPIANTI DI COMBUSTIONE	2'200.00	0.00	2'200.00	
		3610.000	TRIBUTI ALLA CONFEDERAZIONE PER SERVIZIO CIVILE	4'770.00	0.00	4'770.00	
		3612.170	CONSORZIO PULIZIA RIVE LAGO CERESIO	27'500.00	28'000.00	-500.00	
		3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	0.00	33'500.00	-33'500.00	
		3910.030	PRESTAZIONI DIPENDENTI UTC	0.00	14'500.00	-14'500.00	
		3930.700	ADDEBITO COSTI PROPRI RIFIUTI	17'000.00	16'000.00	1'000.00	
		4240.780	TASSE CONTROLLO IMPIANTI A COMBUSTIONE	45'000.00	0.00	45'000.00	Fatturazione eseguita ogni 2 anni
		4250.200	VENDITA ENERGIA ELETTRICA FOTOVOLTAICO	10'000.00	0.00	10'000.00	Secondo gli ultimi conteggi
		4500.500	PRELIEVI DAL FONDO FER	40'000.00	40'000.00	0.00	
		4631.600	CONTRIBUTI FER	180'000.00	180'000.00	0.00	

Confronto per dicastero e conto - preventivo 2025

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	VARIAZIONE	OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI
400	CONTRIBUTI DIVERSI	3130.410	CONTRIBUTO A PERSONE ANZIANE PER NATALE	25'000.00	30'000.00	-5'000.00	
		3614.000	CROCE VERDE LUGANO	82'000.00	79'000.00	3'000.00	
		3631.100	CONTRIBUTO AL CANTONE PER AM / PC / AVS / AI	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	
		3631.101	CONTRIBUTO AL CANTONE PER L'ASSISTENZA SOCIALE	250'000.00	220'000.00	30'000.00	Secondo gli ultimi conteggi
		3631.102	CONTRIBUTO AL CANTONE PER PROVVEDIMENTI DI PROTEZIONE SECONDO LA LFAM	86'000.00	80'000.00	6'000.00	
		3632.140	A CASE ANZIANI CONVENZIONATE (COMUNI, CONSORZI)	60'000.00	65'000.00	-5'000.00	
		3632.150	CONTRIBUTI PER ANZIANI OSPITI DI ISTITUTI	1'450'000.00	1'450'000.00	0.00	
		3632.151	CONTRIBUTI PER IL SACD	325'000.00	350'000.00	-25'000.00	Secondo gli ultimi conteggi
		3632.152	CONTRIBUTI PER I SERVIZI DI APPOGGIO	230'000.00	250'000.00	-20'000.00	Secondo gli ultimi conteggi
		3632.153	COSTI ISTANZA DI COMPENSAZIONE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3632.154	MANTENIMENTO ANZIANI A DOMICILIO	130'000.00	125'000.00	5'000.00	
		3636.140	A CASE ANZIANI CONVENZIONATE (FONDAZIONI)	100'000.00	55'000.00	45'000.00	Come da situazione 2024
		3637.100	FONDO SOCIALE COMUNALE	10'000.00	10'000.00	0.00	
		3637.140	A CASE ANZIANI CONVENZIONATE (PRIVATE)	2'000.00	2'000.00	0.00	
		3637.200	CONTRIBUTO ALLE FAMIGLIE PER NASCITURI	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3637.300	SPESE ONORANZE FUNEBRI	0.00	5'000.00	-5'000.00	La spesa è trasferita al centro di costo di competenza
		4390.120	DAL LEGATO DR. GREPPI G. PER FONDO SOCIALE	1'000.00	1'000.00	0.00	
410	CENTRO DIURNO COMUNALE	3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	295'000.00	290'500.00	4'500.00	
		3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	16'000.00	21'000.00	-5'000.00	
		3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	3'000.00	3'000.00	0.00	
		3010.003	STIPENDIO APPRENDISTA	18'000.00	18'000.00	0.00	
		3010.100	PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI	5'000.00	2'000.00	3'000.00	Incremento eventi diurni e serali
		3030.000	INDENNITA' SERVIZIO CIVILISTI	15'000.00	15'000.00	0.00	
		3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	21'700.00	21'100.00	600.00	
		3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	25'300.00	22'000.00	3'300.00	
		3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	4'400.00	4'300.00	100.00	
		3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	6'950.00	7'700.00	-750.00	
		3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	12'750.00	16'100.00	-3'350.00	
		3090.001	PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE	500.00	0.00	500.00	
		3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	1'500.00	1'500.00	0.00	
		3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3101.010	ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	3'000.00	3'000.00	0.00	
		3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	3'500.00	3'500.00	0.00	
		3102.100	STAMPATI	500.00	500.00	0.00	
		3105.001	ACQUISTI PASTI E ALIMENTARI	230'000.00	240'000.00	-10'000.00	Secondo l'andamento del 2024
		3105.002	ACQUISTI PER BAR	10'000.00	12'500.00	-2'500.00	
		3105.003	COSTO PASTI TERAPEUTICI	0.00	0.00	0.00	
		3106.000	PICCOLO MATERIALE INFERMIERISTICO	1'000.00	2'500.00	-1'500.00	
		3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	5'000.00	10'000.00	-5'000.00	
		3118.000	ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	14'000.00	15'000.00	-1'000.00	
		3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	6'000.00	5'000.00	1'000.00	
		3130.040	SPESE TRASPORTO ANZIANI - PRESTAZIONI DI TERZI	10'000.00	10'000.00	0.00	

Confronto per dicastero e conto - preventivo 2025

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	VARIAZIONE	OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI
		3130.411	SPESE PER ATTIVITÀ DI PREVENZIONE	20'000.00	15'000.00	5'000.00	
		3132.020	CONSULENZA SPECIALISTICA	2'000.00	2'000.00	0.00	
		3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	1'600.00	1'700.00	-100.00	
		3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	4'000.00	3'500.00	500.00	
		3137.000	IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI	1'000.00	1'500.00	-500.00	
		3137.100	COSTI IVA	7'000.00	7'000.00	0.00	
		3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	6'000.00	5'000.00	1'000.00	
		3160.000	AFFITTI A TERZI	86'400.00	86'400.00	0.00	
		3160.010	SPESE ACCESSORIE	12'000.00	12'000.00	0.00	
		3162.000	COSTI LEASING	0.00	4'000.00	-4'000.00	
		3162.410	SPESE TRASPORTO ANZIANI - COSTI LEASING	15'860.00	15'000.00	860.00	
		3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	500.00	500.00	0.00	
		3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	4'000.00	2'000.00	2'000.00	
		3610.000	TRIBUTI ALLA CONFEDERAZIONE PER SERVIZIO CIVILE	15'000.00	15'000.00	0.00	
		4240.800	RICAVI PER ATTIVITÀ DI PREVENZIONE	10'000.00	0.00	10'000.00	Secondo i dati del 2024
		4250.000	VENDITA PASTI	250'000.00	265'000.00	-15'000.00	Secondo i dati del 2024
		4250.010	RICAVI GESTIONE BAR	27'500.00	30'000.00	-2'500.00	
		4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA	1'500.00	3'000.00	-1'500.00	
		4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO	1'500.00	2'500.00	-1'000.00	
		4390.110	DAL FONDO F. E E. KEVER PER ATTIVITA' SOCIALI	12'000.00	12'000.00	0.00	
		4470.000	AFFITTI DA TERZI	13'260.00	13'300.00	-40.00	
		4631.400	CONTRIBUTO FISSO CANTONALE	400'000.00	380'000.00	20'000.00	Secondo gli ultimi dati raccolti
		4631.410	CONTRIBUTO CANTONALE PER FORMAZIONE	20'400.00	20'400.00	0.00	
		4631.420	CONTRIBUTO CANTONALE PER SERVIZIO CIVILE	30'000.00	30'000.00	0.00	
420	AMMINISTRAZIONE	3000.004	INDENNITA' DELEGATO AUTORITA' TUTORIA	8'000.00	8'000.00	0.00	
		3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	217'000.00	256'000.00	-39'000.00	Situazione 2024 ora consolidata
		3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	0.00	5'000.00	-5'000.00	
		3010.100	PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI	0.00	0.00	0.00	
		3010.300	MERCEDI PER TUTORI E CURATORI	100'000.00	100'000.00	0.00	
		3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	14'750.00	16'600.00	-1'850.00	
		3050.010	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD (MERCEDI)	6'600.00	6'500.00	100.00	
		3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	19'200.00	21'000.00	-1'800.00	
		3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	2'900.00	3'300.00	-400.00	
		3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	4'700.00	6'100.00	-1'400.00	
		3054.010	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI (MERCEDI)	2'100.00	2'300.00	-200.00	
		3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	8'400.00	12'300.00	-3'900.00	
		3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	1'500.00	1'500.00	0.00	
		3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	500.00	500.00	0.00	
		3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	2'000.00	1'500.00	500.00	
		3102.100	STAMPATI	500.00	500.00	0.00	
		3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'000.00	2'000.00	-1'000.00	
		3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	1'000.00	600.00	400.00	
		3150.000	MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	500.00	500.00	0.00	
		3160.000	AFFITTI A TERZI	9'600.00	9'600.00	0.00	
		3161.100	NOLEGGIO DEFIBRILLATORE AUTOMATICO	3'500.00	1'800.00	1'700.00	

Confronto per dicastero e conto - preventivo 2025

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	VARIAZIONE	OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI
		3170.800	SPESE TUTORI E CURATORI	10'000.00	10'000.00	0.00	
		3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	1'500.00	1'500.00	0.00	
		3612.160	SPESE AUTORITA' REGIONALE DI PROTEZIONE	95'000.00	80'000.00	15'000.00	In linea con consuntivo 2024
		4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA	3'000.00	3'000.00	0.00	
		4260.420	RECUPERO MERCEDI E ONERI SOCIALI TUTORI E CURATORI	5'000.00	10'000.00	-5'000.00	
		4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO	1'000.00	3'000.00	-2'000.00	
		4611.300	INDENNIZZO AI COMUNI PER ASSICURATI MOROSI	0.00	0.00	0.00	
		4611.400	SUSSIDIO CANTONALE ALL'AGENZIA AVS	8'500.00	8'500.00	0.00	
		4612.111	DAI COMUNI PER OPERATORE SOCIALE	122'850.00	135'000.00	-12'150.00	In linea con consuntivo 2024
430	CIMITERO	3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	500.00	500.00	0.00	
		3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	100.00	100.00	0.00	
		3130.400	SPESE SEPOLTURE	14'000.00	6'000.00	8'000.00	Unificato due conti vedi 400.3637.300
		3143.740	MANUTENZIONE CIMITERO	10'000.00	2'000.00	8'000.00	In linea con consuntivo 2024
		3143.750	MANUTENZIONE CAPPELLE E TOMBE BENEFATTORI	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	0.00	5'000.00	-5'000.00	
		4240.300	TASSE CIMITERO	12'000.00	12'000.00	0.00	
440	SERVIZIO MEDICO E IGIENICO	3130.420	SERVIZIO CONTROLLO FUNGHI	100.00	100.00	0.00	
		3136.000	SERVIZIO MEDICO DI PICCHETTO FESTIVO E NOTTURNO	6'600.00	6'600.00	0.00	
450	CURATORE INTERCOMUNALE	3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	66'000.00	64'500.00	1'500.00	
		3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	22'600.00	23'500.00	-900.00	
		3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	5'850.00	5'700.00	150.00	
		3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	8'150.00	6'800.00	1'350.00	
		3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	1'200.00	1'200.00	0.00	
		3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	1'900.00	2'100.00	-200.00	
		3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	3'400.00	4'300.00	-900.00	
		3090.001	PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE	500.00	900.00	-400.00	
		3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	500.00	500.00	0.00	
		3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	500.00	500.00	0.00	
		3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	500.00	500.00	0.00	
		3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'000.00	3'000.00	-2'000.00	
		3130.000	SPESE INVII POSTALI	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	1'000.00	500.00	500.00	
		3160.000	AFFITTI A TERZI	7'600.00	6'500.00	1'100.00	
		3170.000	RIMBORSO SPESE DEL PERSONALE	500.00	1'000.00	-500.00	
		3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	100.00	100.00	0.00	
		4260.421	MERCEDI DEL CURATORE INTERCOMUNALE	48'000.00	58'000.00	-10'000.00	Calcolato su mercedi aperte comunicate dalla curatrice intercomunale
		4612.114	DAI COMUNI PER CURATORE INTERCOMUNALE	28'600.00	27'100.00	1'500.00	

Confronto per dicastero e conto - preventivo 2025

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	VARIAZIONE	OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI
500	AMMINISTRAZIONE E SERVIZI	3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	361'000.00	386'000.00	-25'000.00	È stato spostato il fontaniere nel centro di costo 570. È tuttavia previsto un incremento di % lavoro durante il 2025
		3010.100	PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI	6'000.00	6'000.00	0.00	
		3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	23'700.00	25'300.00	-1'600.00	
		3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	28'800.00	28'500.00	300.00	
		3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	5'200.00	6'500.00	-1'300.00	
		3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	7'550.00	9'200.00	-1'650.00	
		3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	13'900.00	19'300.00	-5'400.00	
		3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	3'000.00	3'000.00	0.00	
		3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	3'000.00	3'000.00	0.00	
		3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	3'000.00	3'000.00	0.00	
		3102.100	STAMPATI	500.00	500.00	0.00	
		3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	5'000.00	3'000.00	2'000.00	
		3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	2'500.00	2'000.00	500.00	
		3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	1'500.00	1'300.00	200.00	
		3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	1'800.00	2'200.00	-400.00	
		3130.200	PRESTAZIONI DI TERZI	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3132.200	MISURAZIONE CATASTALE E AGGIORNAMENTO MAPPA	45'000.00	45'000.00	0.00	
		3150.000	MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	1'000.00	500.00	500.00	
		3153.000	MANUTENZIONE HARDWARE	2'700.00	2'700.00	0.00	
		3158.000	MANUTENZIONE SOFTWARE	10'000.00	13'000.00	-3'000.00	
		3160.000	AFFITTI A TERZI	26'000.00	26'000.00	0.00	
		3160.010	SPESE ACCESSORIE	2'400.00	2'400.00	0.00	
		3162.000	COSTI LEASING	0.00	4'400.00	-4'400.00	
		3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	3'000.00	2'000.00	1'000.00	
		4210.500	TASSE MISURAZIONI CATASTALI	20'000.00	25'000.00	-5'000.00	
		4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA	2'000.00	2'000.00	0.00	
		4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO	1'000.00	1'000.00	0.00	
		4631.300	SUSSIDIO CANTONALE MISURAZIONE CATASTALE	5'000.00	4'000.00	1'000.00	
		4910.030	PRESTAZIONI DIPENDENTE UTC	0.00	31'500.00	-31'500.00	
		4910.500	DA ACAP PER GESTIONE TECNICA	0.00	38'500.00	-38'500.00	
		4930.540	DA ACAP PER LOGISTICA	0.00	4'000.00	-4'000.00	
510	STRADE E AREE PUBBLICHE	3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	193'000.00	228'000.00	-35'000.00	Un dipendente non è stato sostituito
		3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	27'000.00	26'000.00	1'000.00	
		3010.100	PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI	5'000.00	5'000.00	0.00	
		3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	14'700.00	17'100.00	-2'400.00	
		3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	12'650.00	10'000.00	2'650.00	
		3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	3'250.00	4'400.00	-1'150.00	
		3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	4'700.00	6'200.00	-1'500.00	
		3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	8'600.00	13'000.00	-4'400.00	
		3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	0.00	0.00	0.00	

Confronto per dicastero e conto - preventivo 2025

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	VARIAZIONE	OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI
		3101.110	ACQUISTO PIANTE E FIORI PER GIARDINI	18'000.00	7'000.00	11'000.00	È previsto l'acquisto di nuovi vasi per l'arredo stradale
		3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	10'000.00	15'000.00	-5'000.00	
		3111.201	ACQUISTO MATERIALE DENOMINAZIONE STRADE	500.00	500.00	0.00	
		3111.510	SOSTITUZIONE IDRANTI	25'000.00	30'000.00	-5'000.00	
		3112.100	ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO	5'000.00	2'000.00	3'000.00	
		3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	10'000.00	10'000.00	0.00	
		3120.300	ILLUMINAZIONE PUBBLICA - ENERGIA	40'000.00	40'000.00	0.00	
		3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	2'000.00	2'000.00	0.00	
		3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	300.00	0.00	300.00	
		3134.300	ASSICURAZIONE RC D'AZIENDA E PROFESSIONALE	2'200.00	2'200.00	0.00	
		3141.000	MANUTENZIONE STRADALE ORDINARIA	120'000.00	200'000.00	-80'000.00	
		3141.010	LAVORI DI MANUTENZIONE CAUSATI DAL MALTEMPO	5'000.00	10'000.00	-5'000.00	
		3141.100	PULIZIA STRADE CON SCOPATRICE	40'000.00	30'000.00	10'000.00	In linea con consuntivo 2024
		3141.200	ILLUMINAZIONE PUBBLICA - MANUTENZIONE IMPIANTI	30'000.00	30'000.00	0.00	
		3141.400	SERVIZIO SGOMBERO NEVE E SPARGIMENTO SALE	30'000.00	75'000.00	-45'000.00	La cifra è stata adeguata alla media degli ultimi anni
		3141.500	MANUTENZIONE SENTIERI	2'000.00	5'000.00	-3'000.00	
		3141.510	MANUTENZIONE SENTIERO GIRO MONTE SASSALTO	5'000.00	5'000.00	0.00	
		3142.000	MANUTENZIONE CAMERE RIALI	2'000.00	2'000.00	0.00	
		3143.310	MANUTENZIONE PARCHI E GIARDINI	200'000.00	220'000.00	-20'000.00	
		3143.320	MANUTENZIONE PARCO AI BOSCONI	5'000.00	5'000.00	0.00	
		3143.330	MANUTENZIONE RETI DI PROTEZIONE CADUTA MASSI	2'500.00	5'000.00	-2'500.00	
		3143.720	MANUTENZIONE CANALIZZAZIONI	25'000.00	25'000.00	0.00	
		3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	5'000.00	1'000.00	4'000.00	
		3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	0.00	1'000.00	-1'000.00	
		3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	1'000.00	500.00	500.00	
		3612.173	CONSORZIO DI MANUT.IDRICO-FORESTALE FIUMI TRESA E MAGLIASINA (TREMA)	34'000.00	34'200.00	-200.00	
		3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	20'000.00	0.00	20'000.00	Prestazioni servizio raccolta rifiuti
		3930.700	ADDEBITO COSTI PROPRI RIFIUTI	9'000.00	8'000.00	1'000.00	
		4120.300	TASSA PER LA CONCESSIONE DELL'USO SPECIALE DELLE STRADE COMUNALI	115'943.00	123'000.00	-7'057.00	Secondo gli ultimi dati forniti
		4120.410	PARTECIPAZIONE SPESE PER SERVITU' DI PASSO	1'000.00	1'000.00	0.00	
		4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA	10'000.00	20'000.00	-10'000.00	
		4260.100	RIMBORSO DA TERZI PER SERVIZI	0.00	1'300.00	-1'300.00	
		4260.300	RIMBORSO PER DANNI	0.00	0.00	0.00	
		4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO	1'000.00	1'000.00	0.00	
		4500.500	PRELIEVI DAL FONDO FER	0.00	0.00	0.00	
		4910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI PER ALTRI SERVIZI	7'500.00	62'100.00	-54'600.00	Mantenuto unicamente per prestazioni ai pompieri
		4910.520	DA ACAP PER PRESTAZIONI TECNICHE	0.00	9'000.00	-9'000.00	
520	CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE	3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	2'000.00	1'500.00	500.00	
		3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	1'200.00	1'000.00	200.00	
		3132.210	MANUTENZIONE CATASTO INFRASTRUTTURE CANALIZZAZIONI	5'000.00	9'500.00	-4'500.00	
		3137.100	COSTI IVA	31'500.00	27'000.00	4'500.00	
		3143.720	MANUTENZIONE CANALIZZAZIONI	20'000.00	20'000.00	0.00	
		3181.300	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO)	1'000.00	1'000.00	0.00	

Confronto per dicastero e conto - preventivo 2025

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	VARIAZIONE	OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI
		3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	500.00	500.00	0.00	
		3500.200	VERSAMENTI FONDO ACCANTONAMENTO MANUT.STRAORD.CANALIZZAZIONI	20'000.00	20'000.00	0.00	
		3511.200	VERSAMENTI AL FONDO DEPURAZIONE DELLE ACQUE	1'144.00	0.00	1'144.00	
		3612.171	CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE MAGLIASINA	868'000.00	804'000.00	64'000.00	Come da preventivo ricevuto
		3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	0.00	4'500.00	-4'500.00	
		3940.200	ADDEBITO INTERESSI DEPURAZIONE DELLE ACQUE	51'000.00	57'000.00	-6'000.00	
		3950.200	ADDEBITO AMMORTAMENTI DEPURAZIONE DELLE ACQUE	60'656.00	53'300.00	7'356.00	
		4240.500	TASSE ALLACCIAMENTO CANALIZZAZIONE	2'000.00	2'000.00	0.00	
		4240.510	TASSE ESERCIZIO CANALIZZAZIONE	1'040'000.00	940'000.00	100'000.00	Adeguamento tasse per bilanciare il risultato del servizio
		4260.300	RIMBORSO PER DANNI	0.00	0.00	0.00	
		4500.200	PRELIEVI DAL FONDO ACCANTONAMENTO PER LA MANUT.STRAORD.CANALIZZAZIONI	20'000.00	20'000.00	0.00	
		4511.200	PRELEVAMENTO DAL FONDO DEPURAZIONE DELLE ACQUE	0.00	37'300.00	-37'300.00	
530	STABILI AMMINISTRATIVI	3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	1'900.00	1'500.00	400.00	
		3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	125.00	80.00	45.00	
		3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	25.00	20.00	5.00	
		3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	40.00	30.00	10.00	
		3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	75.00	40.00	35.00	
		3101.000	MATERIALE D'ESERCIZIO E DI CONSUMO	500.00	500.00	0.00	
		3101.010	ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	6'000.00	4'000.00	2'000.00	
		3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	5'000.00	5'000.00	0.00	
		3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	15'000.00	10'000.00	5'000.00	Come da conteggi 2024
		3120.400	CONSUMO COMBUSTIBILE	12'000.00	12'000.00	0.00	
		3120.500	CONSUMO ENERGIA TERMICA	100'000.00	100'000.00	0.00	
		3120.600	TASSE USO CANALIZZAZIONE	10'000.00	10'000.00	0.00	
		3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	21'500.00	21'500.00	0.00	
		3144.000	MANUTENZIONE STABILI	100'000.00	110'000.00	-10'000.00	
		3162.000	COSTI LEASING	0.00	5'000.00	-5'000.00	Leasing terminato
		3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	0.00	31'500.00	-31'500.00	
		3930.700	ADDEBITO COSTI PROPRI RIFIUTI	7'000.00	6'000.00	1'000.00	
		4260.300	RIMBORSO PER DANNI	5'000.00	3'000.00	2'000.00	
		4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO	1'000.00	1'000.00	0.00	
		4470.000	AFFITTI DA TERZI	3'600.00	3'600.00	0.00	
540	CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI	3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	2'500.00	2'500.00	0.00	
		3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	2'000.00	1'000.00	1'000.00	
		3120.600	TASSE USO CANALIZZAZIONE	1'000.00	600.00	400.00	
		3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3144.000	MANUTENZIONE STABILI	25'000.00	15'000.00	10'000.00	Adeguamento alla tendenza degli ultimi consuntivi
		3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	500.00	500.00	0.00	
		3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3636.060	CONTRIBUTO A.C.M. PER GESTIONE CENTRO SPORTIVO	70'000.00	70'000.00	0.00	
		3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	0.00	900.00	-900.00	
		4260.300	RIMBORSO PER DANNI	0.00	0.00	0.00	
		4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO	1'000.00	1'000.00	0.00	

Confronto per dicastero e conto - preventivo 2025

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	VARIAZIONE	OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI
550	SERVIZI TECNICI E DIVERSI	3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	8'000.00	7'000.00	1'000.00	
		3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	6'300.00	7'000.00	-700.00	
		3137.000	IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI	3'000.00	3'000.00	0.00	
		3151.400	MANUTENZIONE VEICOLI	10'000.00	12'000.00	-2'000.00	
		3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	500.00	500.00	0.00	
570	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	67'000.00	67'000.00	0.00	
		3010.100	PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI	18'000.00	6'000.00	12'000.00	Nuovo servizio picchetto acquedotto
		3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	5'600.00	4'700.00	900.00	
		3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	3'000.00	4'500.00	-1'500.00	
		3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	1'200.00	1'200.00	0.00	
		3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	1'800.00	1'700.00	100.00	
		3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	3'300.00	3'600.00	-300.00	
		3090.001	PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE	4'000.00	4'000.00	0.00	
		3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3101.550	TRATTAMENTO ACQUA CON SODA	22'000.00	26'000.00	-4'000.00	
		3111.300	ACQUISTO CONTATORI	10'000.00	5'000.00	5'000.00	
		3113.000	ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE	2'000.00	4'000.00	-2'000.00	
		3118.000	ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE	15'000.00	40'000.00	-25'000.00	L'acquisto del sistema principale è stato eseguito nel 2024
		3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	100'000.00	150'000.00	-50'000.00	Rivisto le spese al 2024
		3130.000	SPESE INVII POSTALI	1'500.00	1'300.00	200.00	
		3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	2'000.00	300.00	1'700.00	
		3130.200	PRESTAZIONI DI TERZI	500.00	3'000.00	-2'500.00	
		3130.510	MONITORAGGIO POZZI CAPTAZIONE	10'000.00	30'000.00	-20'000.00	Secondo gli ultimi dati forniti
		3130.520	SUPPORTO NELLA GESTIONE DA PARTE DI AIL SA	0.00	6'000.00	-6'000.00	La gestione è ora interna
		3130.530	PICCHETTI DITTE ESTERNE	11'000.00	9'000.00	2'000.00	
		3130.810	TASSE CCP	250.00	400.00	-150.00	
		3132.500	MANUTENZIONE CATASTO INFRASTRUTTURE APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	15'000.00	7'000.00	8'000.00	
		3132.510	ANALISI BATTERIOLOGICHE	5'000.00	13'000.00	-8'000.00	
		3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	3'500.00	6'600.00	-3'100.00	
		3134.300	ASSICURAZIONE RC D'AZIENDA E PROFESSIONALE	1'500.00	1'500.00	0.00	
		3137.100	COSTI IVA	600.00	1'000.00	-400.00	
		3141.520	MANUTENZIONE STRADA ACCESSO SERBATOI CRÖSA	1'000.00	2'000.00	-1'000.00	
		3143.510	MANUTENZIONE GENERALE	57'000.00	68'000.00	-11'000.00	
		3143.520	ANTICIPI PER ALLACCIAMENTI PRIVATI DA RIFATTURARE	2'000.00	3'000.00	-1'000.00	
		3151.520	MANUTENZIONE SARACINESCHE	5'000.00	12'000.00	-7'000.00	
		3158.000	MANUTENZIONE SOFTWARE	16'000.00	15'000.00	1'000.00	
		3181.300	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO)	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	1'000.00	600.00	400.00	
		3511.100	VERSAMENTI AL FONDO APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	0.00	0.00	0.00	
		3910.500	A COMUNE PER GESTIONE TECNICA	0.00	38'500.00	-38'500.00	
		3910.510	A COMUNE PER AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA	0.00	25'500.00	-25'500.00	
		3910.520	A COMUNE PER PRESTAZIONI SQUADRA ESTERNA	0.00	9'000.00	-9'000.00	
		3930.540	A COMUNE PER LOGISTICA	0.00	4'000.00	-4'000.00	

Confronto per dicastero e conto - preventivo 2025

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	VARIAZIONE	OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI
		3940.500	ADDEBITO INTERESSI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	74'000.00	82'000.00	-8'000.00	
		3950.500	ADDEBITO AMMORTAMENTI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	197'784.00	180'000.00	17'784.00	
		4240.520	TASSE ALLACCIAMENTO APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	5'000.00	5'000.00	0.00	
		4240.540	NOLO CONTATORI	68'000.00	33'000.00	35'000.00	Le tasse sono state riviste secondo le nuove necessità e al raggiungimento del finanziamento del servizio
		4240.550	ACQUA A USO PUBBLICO	2'000.00	2'000.00	0.00	
		4240.560	TASSE UTENZA	460'000.00	553'000.00	-93'000.00	Le tasse sono state riviste secondo le nuove necessità e al raggiungimento del finanziamento del servizio
		4260.300	RIMBORSO PER DANNI	0.00	0.00	0.00	
		4260.500	RIMBORSO DA PRIVATI PER ANTICIPI ALLACCIAMENTI	2'000.00	3'000.00	-1'000.00	
		4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO	1'000.00	1'000.00	0.00	
		4511.100	PRELEVAMENTO DAL FONDO APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	11'534.00	81'400.00	-69'866.00	
		4612.115	DAI COMUNI PER ACQUEDOTTO INTERCOMUNALE	110'000.00	160'000.00	-50'000.00	Come da nuova convenzione e tenuto conto del minor consumo e costo d'energia elettrica
580	BAGNO PUBBLICO	3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3120.600	TASSE USO CANALIZZAZIONE	1'000.00	700.00	300.00	
		3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	100.00	100.00	0.00	
		3143.510	MANUTENZIONE GENERALE	20'000.00	20'000.00	0.00	
		3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	2'000.00	2'000.00	0.00	
		4240.580	TESSERE LIDO	3'000.00	4'000.00	-1'000.00	
		4260.580	RIMBORSO SPESE TELEFONICHE	0.00	1'000.00	-1'000.00	
		4470.000	AFFITTI DA TERZI	11'000.00	11'000.00	0.00	

Confronto per dicastero e conto - preventivo 2025

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	VARIAZIONE	OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI
600	ISTITUZIONI	3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	227'200.00	154'000.00	73'200.00	Vi sono stati cambiamenti nel personale e spostamenti ad altro centro di costo
		3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	15'000.00	0.00	15'000.00	Inserito il costo dei pattugliatori e pedibus
		3010.100	PRESTAZIONI STRAORDINARIE DIPENDENTI	4'500.00	4'000.00	500.00	
		3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	16'200.00	11'300.00	4'900.00	
		3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	21'100.00	12'000.00	9'100.00	
		3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	3'250.00	2'300.00	950.00	
		3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	5'200.00	4'100.00	1'100.00	
		3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	9'500.00	8'600.00	900.00	
		3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	500.00	500.00	0.00	
		3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	1'500.00	1'300.00	200.00	
		3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	3'000.00	2'700.00	300.00	
		3102.100	STAMPATI	0.00	1'000.00	-1'000.00	
		3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'000.00	4'000.00	-3'000.00	
		3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3112.100	ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO	1'000.00	1'500.00	-500.00	
		3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	2'000.00	1'500.00	500.00	
		3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	250.00	300.00	-50.00	
		3130.300	COMPENSO A TERZI PER SERVIZIO POLIZIA	10'000.00	10'000.00	0.00	
		3130.310	COMPENSO A POMPIERI PER PRESTAZIONI	2'500.00	3'500.00	-1'000.00	
		3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	200.00	200.00	0.00	
		3137.000	IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI	100.00	100.00	0.00	
		3137.001	TASSE DEMANIALI PER ATTRACCHI COMUNALI	7'500.00	7'500.00	0.00	
		3143.500	MANUTENZIONE E RIORDINO ORMEGGIO NATANTI	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3150.000	MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	500.00	500.00	0.00	
		3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	7'000.00	5'000.00	2'000.00	
		3151.400	MANUTENZIONE VEICOLI	500.00	500.00	0.00	
		3158.000	MANUTENZIONE SOFTWARE	500.00	2'000.00	-1'500.00	
		3181.300	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (TASSE D'USO)	0.00	0.00	0.00	
		3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	2'000.00	2'000.00	0.00	
		3601.000	QUOTE DI RICAPO AL CANTONE PER LA TASSA CANI	8'000.00	8'000.00	0.00	
		3601.800	QUOTE DI RICAPO AL CANTONE PER LA TASSA SULLA CACCIA	4'500.00	3'900.00	600.00	
		3601.810	QUOTE DI RICAPO AL CANTONE PER LA TASSA SULLA PESCA	11'500.00	11'900.00	-400.00	
		3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	0.00	73'300.00	-73'300.00	
		4033.000	IMPOSTA SUI CANI	17'000.00	18'000.00	-1'000.00	
		4120.400	TASSE OCCUPAZIONE AREA PUBBLICA	40'000.00	45'000.00	-5'000.00	
		4210.000	TASSE DI CANCELLERIA	20'000.00	22'000.00	-2'000.00	
		4210.100	TASSE DI NATURALIZZAZIONE	11'000.00	12'000.00	-1'000.00	
		4210.200	TASSE DI POLIZIA	1'000.00	1'000.00	0.00	
		4210.800	TASSE PATENTI DI CACCIA	5'000.00	4'100.00	900.00	

Confronto per dicastero e conto - preventivo 2025

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	VARIAZIONE	OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI
		4210.810	TASSE PATENTI DI PESCA	12'800.00	12'800.00	0.00	
		4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA	1'000.00	1'000.00	0.00	
		4260.110	RIMBORSO DA TERZI PER PRESTAZIONI POMPIERI	500.00	500.00	0.00	
		4270.620	QUOTA CONTRAVENZIONI TRAFFICO FERMO	13'000.00	15'000.00	-2'000.00	
		4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO	500.00	500.00	0.00	
		4472.500	TASSE ORMEGGIO NATANTI	75'000.00	66'000.00	9'000.00	Secondo i dati del 2024
610	REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE	3111.020	ACQUISTO APPARECCHIATURE TECNICHE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3111.200	ACQUISTO SEGNALI DIVERSI	31'000.00	12'000.00	19'000.00	È previsto l'acquisto di 2 totem multimediali
		3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	5'000.00	4'000.00	1'000.00	
		3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	2'000.00	1'800.00	200.00	
		3130.320	MANUTENZIONE POSTAZIONI BIKE SHARING	35'000.00	35'000.00	0.00	
		3130.810	TASSE CCP	0.00	0.00	0.00	
		3132.020	CONSULENZA SPECIALISTICA	8'000.00	6'000.00	2'000.00	
		3134.510	ASSICURAZIONE ATA IMPIANTI PARCHIMETRI POSTEGGI	1'300.00	1'300.00	0.00	
		3137.100	COSTI IVA	20'000.00	18'000.00	2'000.00	
		3141.020	MANUTENZIONE SEDIMI POSTEGGI	10'000.00	18'000.00	-8'000.00	
		3141.300	RIFACIMENTO SEGNALETICA ORIZZONTALE	10'000.00	12'000.00	-2'000.00	
		3151.200	MANUTENZIONE E POSA SEGNALI DIVERSI	5'000.00	5'000.00	0.00	
		3151.210	MANUTENZIONE PARCHIMETRI	30'000.00	22'000.00	8'000.00	Aggiornato le tariffe ed i canoni d'abbonamento
		3160.000	AFFITTI A TERZI	21'500.00	20'700.00	800.00	
		3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	2'000.00	2'000.00	0.00	
		3500.000	VERSAMENTI AL FONDO CONTRIBUTI SOSTITUTIVI PER POSTEGGI	6'000.00	6'000.00	0.00	
		3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	0.00	12'700.00	-12'700.00	
		4200.000	CONTRIBUTI SOSTITUTIVI POSTEGGI	6'000.00	6'000.00	0.00	
		4260.300	RIMBORSO PER DANNI	2'000.00	2'000.00	0.00	
		4472.300	PROVENTI DA PARCHIMETRI E TICKETS	190'000.00	180'000.00	10'000.00	Secondo i dati del 2024
		4472.310	LOCAZIONE PARCHEGGI	45'000.00	55'000.00	-10'000.00	Secondo i dati del 2024
650	SPESE DIVERSE PER MILITARI	3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	500.00	500.00	0.00	
		3612.172	CONSORZIO NUOVA PIAZZA DI TIRO DEL MALCANTONE	13'700.00	12'200.00	1'500.00	
660	CORPO POMPIERI	3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	500.00	500.00	0.00	
		3010.002	STIPENDIO PERSONALE AVVENTIZIO	1'000.00	500.00	500.00	
		3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	100.00	3'000.00	-2'900.00	
		3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	25.00	50.00	-25.00	
		3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	25.00	1'000.00	-975.00	
		3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	50.00	50.00	0.00	
		3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	4'000.00	4'000.00	0.00	
		3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	250.00	0.00	250.00	
		3111.000	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	3'000.00	4'000.00	-1'000.00	
		3111.020	ACQUISTO APPARECCHIATURE TECNICHE	4'000.00	4'000.00	0.00	
		3112.100	ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO	2'000.00	2'000.00	0.00	
		3120.100	CONSUMO ACQUA POTABILE	100.00	100.00	0.00	
		3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	3'000.00	2'000.00	1'000.00	

Confronto per dicastero e conto - preventivo 2025

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	VARIAZIONE	OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI
		3120.500	CONSUMO ENERGIA TERMICA	5'000.00	2'500.00	2'500.00	
		3120.600	TASSE USO CANALIZZAZIONE	100.00	50.00	50.00	
		3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	1'500.00	2'000.00	-500.00	
		3130.500	SPESE DI RAPPRESENTANZA E RICEVIMENTO	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3130.660	INDENNITA' AI MILITI	50'000.00	45'000.00	5'000.00	
		3130.661	CONTRIBUTO AL CORPO DAI COMUNI	3'000.00	3'000.00	0.00	
		3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	1'600.00	1'500.00	100.00	
		3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	3'400.00	3'000.00	400.00	
		3134.400	PREMIO ASSICURAZIONE PROTEZIONE GIURIDICA	380.00	380.00	0.00	
		3144.100	MANUTENZIONE MAGAZZINO DEPOSITO	5'000.00	2'000.00	3'000.00	
		3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	5'000.00	5'000.00	0.00	
		3160.000	AFFITTI A TERZI	85'000.00	75'000.00	10'000.00	Come da nuovi accordi
		3160.010	SPESE ACCESSORIE	5'000.00	5'000.00	0.00	
		3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	10'500.00	3'000.00	7'500.00	Formazione nuove leve
		3910.010	PRESTAZIONI DIPENDENTI DI ALTRI SERVIZI	7'500.00	7'500.00	0.00	
		4612.110	DAI COMUNI PER CORPO POMPIERI	92'800.00	83'600.00	9'200.00	
		4631.700	DAL CANTONE INDENNITA' MANUTENZIONE VEICOLI E ATTREZZATURE	8'000.00	7'500.00	500.00	
670	PROTEZIONE CIVILE	3612.163	RIMBORSO ALL'ENTE REGIONALE PCI	110'000.00	117'000.00	-7'000.00	
680	POLIZIA INTERCOMUNALE	3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	1'101'000.00	1'021'000.00	80'000.00	Secondo l'organico aggiornato
		3010.001	STIPENDIO PERSONALE INCARICATO	8'000.00	8'000.00	0.00	
		3042.000	INDENNITA' PER IL VITTO	11'000.00	11'000.00	0.00	
		3049.100	SERVIZIO NOTTURNO E FESTIVO	18'000.00	18'000.00	0.00	
		3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	74'650.00	68'400.00	6'250.00	
		3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	84'000.00	66'000.00	18'000.00	
		3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	15'100.00	14'000.00	1'100.00	
		3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	23'850.00	24'800.00	-950.00	
		3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	43'800.00	52'200.00	-8'400.00	
		3090.001	PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE	3'000.00	3'000.00	0.00	
		3099.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	7'000.00	7'000.00	0.00	
		3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	2'500.00	2'500.00	0.00	
		3101.010	ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	2'000.00	2'000.00	0.00	
		3101.200	ACQUISTO CARBURANTE	14'000.00	14'000.00	0.00	
		3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	3'500.00	3'000.00	500.00	
		3102.100	STAMPATI	3'000.00	3'000.00	0.00	
		3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'500.00	3'000.00	-1'500.00	
		3111.020	ACQUISTO APPARECCHIATURE TECNICHE	7'500.00	10'000.00	-2'500.00	
		3112.100	ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO	30'000.00	12'000.00	18'000.00	Saranno acquistate le nuove divise obbligatorie a partire dal 2026
		3118.000	ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE	2'000.00	2'500.00	-500.00	
		3120.200	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	7'000.00	7'500.00	-500.00	
		3130.000	SPESE INVII POSTALI	8'000.00	7'500.00	500.00	
		3130.020	SPESE TELEFONICHE E COMUNICAZIONE	7'500.00	8'000.00	-500.00	
		3133.000	SISTEMA INTEGRATO DI CONDOTTA	7'000.00	6'000.00	1'000.00	
		3134.200	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	7'000.00	6'000.00	1'000.00	
		3137.000	IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI COMUNALI	0.00	200.00	-200.00	

Confronto per dicastero e conto - preventivo 2025

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	VARIAZIONE	OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI
		3144.000	MANUTENZIONE STABILI	2'500.00	3'800.00	-1'300.00	
		3150.000	MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3151.000	MANUTENZIONE MACCHINE, ATTREZZI E APPARECCHIATURE	5'000.00	4'000.00	1'000.00	
		3151.400	MANUTENZIONE VEICOLI	10'000.00	10'000.00	0.00	
		3160.000	AFFITTI A TERZI	69'000.00	69'000.00	0.00	
		3161.001	NOLEGGIO RADAR POLCOM LUGANO	14'000.00	18'000.00	-4'000.00	
		3162.000	COSTI LEASING	25'740.00	37'400.00	-11'660.00	2 contratti arrivati a termine
		3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	7'000.00	8'000.00	-1'000.00	
		3632.170	CONTRIBUTO AL COMUNE POLO	40'000.00	40'000.00	0.00	
		4210.200	TASSE DI POLIZIA	45'000.00	30'000.00	15'000.00	Secondo le ultime risultanze
		4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA	5'000.00	5'000.00	0.00	
		4260.700	RIMBORSO SPESE ESECUTIVE	0.00	0.00	0.00	
		4270.600	CONTRAVVENZIONI DI POLIZIA	250'000.00	250'000.00	0.00	
		4270.610	CONTRAVVENZIONI DI POLIZIA: ALTRI COMUNI	25'000.00	25'000.00	0.00	
		4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO	1'500.00	1'500.00	0.00	
		4612.112	DAI COMUNI PER POLIZIA INTERCOMUNALE	819'000.00	773'000.00	46'000.00	Come da convenzione

Confronto per dicastero e conto - preventivo 2025

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	VARIAZIONE	OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI
700	AMMINISTRAZIONE	3010.000	STIPENDIO PERSONALE IN ORGANICO	282'200.00	276'000.00	6'200.00	
		3050.000	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, AD	18'500.00	17'800.00	700.00	
		3052.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PENSIONE	21'600.00	17'000.00	4'600.00	
		3053.000	PREMI ALL'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI	3'750.00	3'700.00	50.00	
		3054.000	CONTRIBUTI ALLA CASSA PER ASSEGNI FIGLI	5'900.00	6'500.00	-600.00	
		3055.000	PREMI ASSICURAZIONE INDENNITA' GIORNALIERA IN CASO DI MALATTIA	10'900.00	13'600.00	-2'700.00	
		3090.001	PERFEZIONAMENTO PROFESSIONALE	1'000.00	500.00	500.00	
		3100.001	MATERIALE DI CONSUMO PER L'UFFICIO E PER I COMPITI AMMINISTRATIVI	1'500.00	1'000.00	500.00	
		3100.002	MATERIALE DI CONSUMO PER L'INFORMATICA DELL'AMMINISTRAZIONE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3102.000	STAMPA E FOTOCOPIE	4'000.00	1'500.00	2'500.00	
		3102.100	STAMPATI	3'000.00	1'500.00	1'500.00	
		3110.000	ACQUISTO MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	3'000.00	1'000.00	2'000.00	
		3113.000	ACQUISTO APPARECCHIATURE INFORMATICHE	2'000.00	2'000.00	0.00	
		3118.000	ACQUISTO E SVILUPPO DI PROGRAMMI INFORMATICI E LICENZE	10'000.00	10'000.00	0.00	
		3130.810	TASSE CCP	0.00	0.00	0.00	
		3132.300	REVISIONE CONTABILE	8'000.00	8'000.00	0.00	
		3132.310	ANALISI E PIANIFICAZIONE FINANZIARIA	6'000.00	6'000.00	0.00	
		3134.100	PREMIO ASSICURAZIONE	1'300.00	1'300.00	0.00	
		3134.500	ASSICURAZIONE ELABORATORE ELETTRONICO E ALTRO	4'000.00	4'000.00	0.00	
		3150.000	MANUTENZIONE MOBILIO E MACCHINE D'UFFICIO	1'500.00	1'000.00	500.00	
		3153.000	MANUTENZIONE HARDWARE	17'000.00	15'000.00	2'000.00	
		3158.000	MANUTENZIONE SOFTWARE	25'000.00	23'000.00	2'000.00	
		3162.000	COSTI LEASING	0.00	23'700.00	-23'700.00	Leasing PC terminato
		3190.000	RISARCIMENTO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3199.000	ALTRE SPESE D'ESERCIZIO	1'000.00	1'000.00	0.00	
		4260.000	RIMBORSO ASSICURAZIONE PER INFORTUNI E MALATTIA	3'000.00	3'000.00	0.00	
		4260.700	RIMBORSO SPESE ESECUTIVE	6'000.00	5'000.00	1'000.00	
		4309.000	ALTRI RICAVI D'ESERCIZIO	1'000.00	1'000.00	0.00	
		4612.100	DAI COMUNI CONVENZIONATI PER SPESE AMMINISTRATIVE	35'000.00	34'000.00	1'000.00	
		4910.020	PRESTAZIONI PER AMMINISTRAZIONE	0.00	15'000.00	-15'000.00	
		4910.510	DA ACAP PER AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA	0.00	25'500.00	-25'500.00	
710	SERVIZIO INTERESSI	3130.000	SPESE INVII POSTALI	0.00	0.00	0.00	
		3130.800	SPESE BANCARIE	0.00	3'000.00	-3'000.00	Vedi conto sottostante 3499.001
		3130.810	TASSE CCP	0.00	14'000.00	-14'000.00	Vedi conto sottostante 3499.001
		3401.900	INTERESSI SU DEBITI A BREVE E LUNGO TERMINE	582'000.00	545'000.00	37'000.00	Calcolati secondo la situazione aggiornata
		3401.901	INTERESSI SU NUOVI INVESTIMENTI E RINNOVO	88'000.00	113'000.00	-25'000.00	
		3401.902	INTERESSI PASSIVI PER IMPEGNI CORRENTI	12'500.00	0.00	12'500.00	
		3401.903	ALTRI INTERESSI PASSIVI	0.00	500.00	-500.00	
		3409.000	INTERESSI SUI DEBITI VERSO FONDI COMUNALI	25'000.00	25'000.00	0.00	
		3499.001	SPESE E COMMISSIONI POSTALI E BANCARIE	16'000.00	0.00	16'000.00	Nuovo conto secondo disposizioni ricevute
		4402.100	INTERESSI PER RATE ANNUALI CONTRIBUTI DI COSTRUZIONE	0.00	4'000.00	-4'000.00	Rate terminate
		4940.200	ACCREDITO INTERESSI DEPURAZIONE DELLE ACQUE	51'000.00	57'000.00	-6'000.00	
		4940.500	ACCREDITO INTERESSI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	74'000.00	82'000.00	-8'000.00	
		4940.700	ACCREDITO INTERESSI SERVIZIO RIFIUTI	32'000.00	36'000.00	-4'000.00	

Confronto per dicastero e conto - preventivo 2025

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	VARIAZIONE	OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI
720	AMMORTAMENTI	3181.000	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ACB)	4'000.00	4'000.00	0.00	
		3181.100	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (CONDONO)	1'000.00	500.00	500.00	
		3181.200	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)	1'000.00	500.00	500.00	
		3300.000	AMMORT. PIAN. DI TERRENI	203'516.00	203'500.00	16.00	Gli ammortamenti sono stati eseguiti secondo le disposizioni MCA2
		3300.100	AMMORT. PIAN. DI STRADE E VIE DI COM.	83'900.00	47'300.00	36'600.00	
		3300.200	AMMORT. PIAN. SISTEMAZIONI CORSI D'ACQUA E LAGHI	23'333.00	25'200.00	-1'867.00	
		3300.300	AMMORT. PIAN. DI ALTRE OPERE DEL GENIO CIVILE	57'789.00	56'300.00	1'489.00	
		3300.305	AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE RIFIUTI	29'304.00	29'300.00	4.00	
		3300.310	AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	180'926.00	161'500.00	19'426.00	
		3300.320	AMMORT. PIAN. DI OPERE DEL GENIO CIVILE CANALIZZAZIONI	57'005.00	53'300.00	3'705.00	
		3300.400	AMMORT. PIAN. DI IMMOBILI DEI BA	91'679.00	88'500.00	3'179.00	
		3300.405	AMMORT. PIAN. DI IMMOBILI DEI BA RIFIUTI	741.00	0.00	741.00	
		3300.410	AMMORT. PIAN. DI IMMOBILI DEI BA APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	10'407.00	10'400.00	7.00	
		3300.600	AMMORT. PIAN. DI BENI MOBILI DEI BA	119'013.00	81'800.00	37'213.00	
		3300.605	AMMORT. PIAN. DI BENI MOBILI RIFIUTI	116'015.00	113'400.00	2'615.00	
		3300.610	AMMORT. PIAN. DI BENI MOBILI APPROVV. IDRICO	0.00	600.00	-600.00	
		3320.900	AMMORT. PIAN. SU ALTRI INVESTIMENTI IMMATERIALI	29'436.00	42'400.00	-12'964.00	
		3320.910	AMMORT. PIAN. SU INVESTIMENTI IMMATERIALI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	7'951.00	8'000.00	-49.00	
		3320.920	AMMORT. PIAN. SU INVESTIMENTI IMMATERIALI CANALIZZ.	3'651.00	0.00	3'651.00	
		3631.200	PARTECIPAZIONE FINANZIARIA AI COMPITI CANTONALI	263'000.00	263'000.00	0.00	
		3660.100	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti al Cantone	99'145.00	99'200.00	-55.00	
		3660.200	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali	2'274.00	1'200.00	1'074.00	
		3660.400	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese di diritto pubblico	11'579.00	11'500.00	79.00	
		3660.500	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese private	4'053.00	4'100.00	-47.00	
		3660.600	Ammortamenti pianificati su contributi per invest. a organizzazioni private senza scopo di lucro	8'000.00	8'000.00	0.00	
		4950.200	ACCREDITO AMMORTAMENTI DEPURAZIONE DELLE ACQUE	60'656.00	53'300.00	7'356.00	
		4950.500	ACCREDITO AMMORTAMENTI APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	197'784.00	180'000.00	17'784.00	
		4950.700	ACCREDITO AMMORTAMENTI SERVIZIO RIFIUTI	146'060.00	142'700.00	3'360.00	
730	CONTRIBUTI AL CANTONE	3622.800	CONTRIBUTO AL FONDO DI PEREQUAZIONE	9'000.00	10'000.00	-1'000.00	
		4622.700	CONTRIBUTO DI LIVELLAMENTO	570'000.00	520'000.00	50'000.00	Secondo le ultime risultanze
740	CONTRIBUTI A CONSORZI ED ENTI	3631.300	CONTRIBUTO A COMMISSIONE INTERCOMUNALE DEI TRASPORTI DEL LUGANESE	4'900.00	4'800.00	100.00	
		3632.180	CONTRIBUTO ALL'ENTE TURISTICO DEL LUGANESE	53'000.00	50'000.00	3'000.00	
		3636.790	ALL'ENTE REGIONALE PER LO SVILUPPO DEL LUGANESE	15'500.00	15'500.00	0.00	
750	CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI	3101.600	ACQUISTO CARTE GIORNALIERE FFS	0.00	0.00	0.00	
		3130.236	SPESE PER MANIFESTAZIONI	3'000.00	3'000.00	0.00	
		3631.310	CONTRIBUTO AL CANTONE DELLA COMUNITA' TARIFFALE TICINO E MOESANO	15'000.00	45'000.00	-30'000.00	Secondo le ultime risultanze
		3631.320	CONTRIBUTO AL CANTONE DEL TRASPORTO PUBBLICO REGIONALE	250'000.00	250'000.00	0.00	
		3632.160	ALLA PARROCCHIA PER CONGRUA	33'500.00	44'500.00	-11'000.00	Come da nuovi accordi
		3636.010	CONTRIBUTI PER MANIFESTAZIONI	35'000.00	31'000.00	4'000.00	
		3636.040	CONTRIBUTI A ENTI E ASSOCIAZIONI DIVERSE	15'000.00	16'000.00	-1'000.00	
		3636.300	CONTRIBUTO A SOCIETA' PRO CASLANO	38'000.00	38'000.00	0.00	
		3637.330	INCENTIVI MOBILITÀ SOSTENIBILE	35'000.00	50'000.00	-15'000.00	Come da dati del 2024
		4500.500	PRELIEVI DAL FONDO FER	35'000.00	50'000.00	-15'000.00	Vedi conto 3637.330
		4631.500	CONTRIBUTO PER ALLIEVI SCUOLE DI MUSICA RICONOSCIUTE	200.00	200.00	0.00	

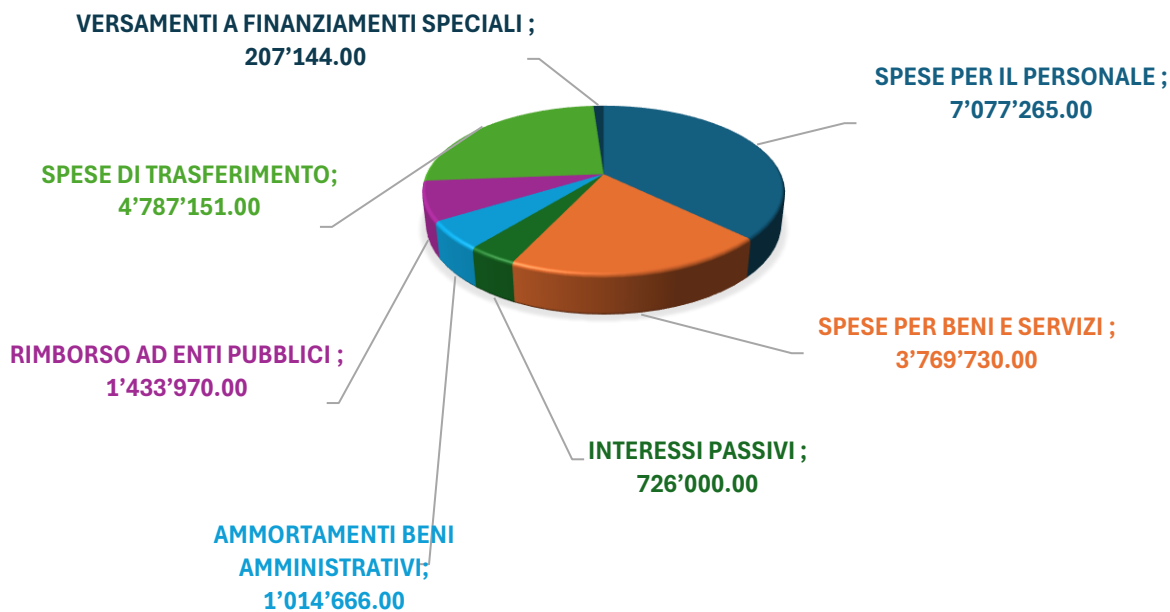
Confronto per dicastero e conto - preventivo 2025

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	VARIAZIONE	OSSERVAZIONI CONFRONTO CONTI
800	IMPOSTE	3130.000	SPESE INVII POSTALI	5'000.00	5'000.00	0.00	
		3130.030	LAVORI AMMINISTRATIVI DA PARTE DEL CSI	50'000.00	52'000.00	-2'000.00	
		3130.100	SPESE DI CONTENZIOSO, GIUDIZIARIE ED ESECUTIVE	25'000.00	20'000.00	5'000.00	
		3181.000	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ACB)	75'000.00	80'000.00	-5'000.00	
		3181.100	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (CONDONO)	2'000.00	10'000.00	-8'000.00	
		3181.200	PERDITE EFFETTIVE SU CREDITI (ABBANDONO)	10'000.00	10'000.00	0.00	
		3499.000	INTERESSI RIMUNERATORI IMPOSTE	2'500.00	5'000.00	-2'500.00	
		4000.100	IMPOSTA SUL REDDITO E LA SOSTANZA DELLE PF ANNI PRECEDENTI (SOPRAVVVENIENZE)	350'000.00	350'000.00	0.00	
		4000.200	IMPOSTE SUPPLETORIE SUL REDDITO E LA SOSTANZA DELLE PF	75'000.00	70'000.00	5'000.00	
		4000.210	RICUPERO IMPOSTE ABBANDONATE PF	2'000.00	2'000.00	0.00	
		4002.000	IMPOSTE ALLE FONTE	1'050'000.00	1'050'000.00	0.00	
		4009.000	IMPOSTA SU LIQUIDAZIONI DI CAPITALE	180'000.00	140'000.00	40'000.00	Come da dati del 2024
		4009.200	IMPOSTA SU VINCITE	0.00	10'000.00	-10'000.00	
		4260.700	RIMBORSO SPESE ESECUTIVE	6'000.00	6'000.00	0.00	
		4401.800	INTERESSI RITARDO SU IMPOSTE	45'000.00	50'000.00	-5'000.00	
810	PARTECIPAZIONI	4601.900	CONTRIBUTO CANTONALE AI COMUNI A COMPENSAZIONE ONERI DELLA RIFORMA FISCALE	36'000.00	60'000.00	-24'000.00	Secondo i dati forniti dal Cantone
		4699.000	RIDISTRIBUZIONE TASSA SUL CO2	3'000.00	3'000.00	0.00	

Struttura dei costi per genere di conto

(senza addebiti/accrediti interni)

	Preventivo 2025 Costi	%	Preventivo 2024 Costi	%
SPESE PER IL PERSONALE	7'077'265.00	37.22%	6'958'520.00	36.79%
SPESE PER BENI E SERVIZI	3'769'730.00	19.82%	3'975'680.00	21.02%
INTERESSI PASSIVI	726'000.00	3.82%	688'500.00	3.64%
AMMORTAMENTI BENI AMMINISTRATIVI	1'014'666.00	5.34%	921'500.00	4.87%
RIMBORSO AD ENTI PUBBLICI	1'433'970.00	7.54%	1'361'600.00	7.20%
SPESE DI TRASFERIMENTO	4'787'151.00	25.17%	4'804'000.00	25.40%
VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	207'144.00	1.09%	206'000.00	1.09%
TOTALE COSTI	19'015'926.00		18'915'800.00	



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

D I C A S T E R O	R I C A P I T O L A Z I O N E C O N T O D I I N V E S T I M E N T O				P R E V E N T I V O 2 0 2 4	
	P R E V E N T I V O 2 0 2 5				U S C I T E	E N T R A T E
	U S C I T E		E N T R A T E		U S C I T E	E N T R A T E
2 ISTRUZIONE E CULTURA	75'000.00	1.11 %	0.00	0.00 %	1'025'000.00	200'000.00
3 PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	973'000.00	14.42 %	410'000.00	55.63 %	810'000.00	370'000.00
5 COSTRUZIONI	4'171'000.00	61.83 %	272'000.00	36.91 %	4'328'000.00	1'292'000.00
6 ISTITUZIONI	1'255'000.00	18.60 %	55'000.00	7.46 %	1'151'000.00	20'000.00
7 FINANZE	272'000.00	4.03 %	0.00	0.00 %	290'000.00	0.00
TOTALI	6'746'000.00	100.00 %	737'000.00	100.00 %	7'604'000.00	1'882'000.00
SALDO			6'009'000.00			5'722'000.00
TOTALI A PAREGGIO	6'746'000.00		6'746'000.00		7'604'000.00	7'604'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

2	ISTRUZIONE E CULTURA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
				USCITE	ENTRATE	
200	SCUOLA DELL'INFANZIA					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5045.012	RISANAMENTO TETTO SI			15'000.00		0.00
	<i>Totale ENTRATE</i>				<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Totale USCITE</i>			<i>15'000.00</i>		<i>0.00</i>
	<i>SALDO</i>				<i>15'000.00</i>	<i>0.00</i>

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

2	ISTRUZIONE E CULTURA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
				USCITE	ENTRATE	
220	SCUOLA ELEMENTARE					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5045.002	SE: SOSTITUZIONE SERRAMENTI	17-12-2020	2'430'000.00	0.00		800'000.00
5045.003	RISANAMENTO TETTO SE			45'000.00		0.00
5045.008	RISANAMENTO FACCIATE SE			0.00		200'000.00
5065.009	LAVAGNE ELETTRONICHE			15'000.00		0.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6395.200	PRELIEVO DAL FS FER SE: SOSTITUZIONE SERRAMENTI				0.00	200'000.00
	Totale ENTRATE				0.00	200'000.00
	Totale USCITE			60'000.00		1'000'000.00
	SALDO				60'000.00	800'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

2	ISTRUZIONE E CULTURA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
				USCITE	ENTRATE	
260	BIBLIOTECA COMUNALE E ATTIVITA' CULTURALE					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5065.006	SEGNALETICA STORICA			0.00		25'000.00
	<i>Totale ENTRATE</i>				<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Totale USCITE</i>			<i>0.00</i>		<i>25'000.00</i>
	<i>SALDO</i>				<i>0.00</i>	<i>25'000.00</i>

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
				USCITE	ENTRATE	
300	PIANIFICAZIONE					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5290.002	VARIANTI PR DOPO APPROVAZ. CDS E ADEGUAM. LST	13-06-2017	85'000.00	25'000.00		35'000.00
5290.004	VARIANTI PR: IMPIANTI DI TELEFONIA MOBILE	13-06-2018	10'000.00	5'000.00		5'000.00
5290.013	REVISIONE PIANO DEL TRAFFICO			35'000.00		0.00
5290.019	VARIANTI PR LIDO E POMPIERI			26'000.00		0.00
5290.020	STUDIO FATTIBILITÀ AMPLIAMENTO LIDO			20'000.00		0.00
5290.021	VARIANTE PR: PIANO PARTICOLAREGGIATO DEL NUCLEO			70'000.00		0.00
	Totale ENTRATE				0.00	0.00
	Totale USCITE			181'000.00		40'000.00
	SALDO				181'000.00	40'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
				USCITE	ENTRATE	
310	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5043.002	RIFACIMENTO PIAZZALE ECOCENTRO			35'000.00		60'000.00
5063.000	AMPLIAMENTO STAZIONI DI RACCOLTA			177'000.00		70'000.00
5063.004	LETTORE CARTE DI CREDITO PER RSU			0.00		20'000.00
5063.013	SOSTITUZIONE BARRIERA INGRESSO ECOCENTRO			30'000.00		30'000.00
5200.001	NUOVO SERVER CLOUD PER RIFIUTI			0.00		40'000.00
	Totale ENTRATE				0.00	0.00
	Totale USCITE			242'000.00		220'000.00
	SALDO				242'000.00	220'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
				USCITE	ENTRATE	
320	PROTEZIONE AMBIENTE					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5050.000	PROGETTO DI GESTIONE FORESTALE STREMADONE-SASSALTO	17-06-2020	1'270'000.00	300'000.00		300'000.00
5050.100	PIANO DI GESTIONE DELLE NEOFITE INVASIVE 2023-2027	14-06-2023	950'000.00	250'000.00		250'000.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6300.001	SUSSIDIO FEDERALE PROGETTO DI GESTIONE FORESTALE STREMADONE-SASSALTO				210'000.00	210'000.00
6310.014	SUSSIDIO NEOFITE INVASIVE				200'000.00	160'000.00
	Totale ENTRATE				410'000.00	370'000.00
	Totale USCITE			550'000.00		550'000.00
	SALDO				140'000.00	180'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

5	COSTRUZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
				USCITE	ENTRATE	
510	STRADE E AREE PUBBLICHE					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5000.037	ORTI COMUNALI			65'000.00		50'000.00
5010.000	RISANAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA	16-12-2015	1'300'000.00	0.00		350'000.00
	Credito aggiuntivo progetto risanamento IP	07-04-2021	800'000.00			
5010.011	VIA INDUSTRIA (II TRATTA): PAVIMENTAZIONE VIA ROMPADA - VIA CREDERA	07-04-2021	2'295'000.00	1'000'000.00		950'000.00
5010.017	VIA MERIGGI - STRADA	14-12-2022	453'060.00	0.00		445'000.00
5020.002	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SUI RIALI E SULLE CAMERE DI ACCUMULO TREMA	07-04-2021	900'000.00	0.00		40'000.00
5020.003	VALORIZZAZIONE RIVA LAGO VIA MERA MAPP.619 E 913	10-04-2024	130'000.00	0.00		75'000.00
5020.004	VALORIZZAZIONE RIVA LAGO VIA MERIGGI MAPP. 80			140'000.00		0.00
5020.005	SISTEMAZIONE RIVE LAGO E SCALINATA			50'000.00		0.00
5020.006	MESSA IN SICUREZZA RIVA LAGO ZONA LIDO MAPP. 200			40'000.00		0.00
5030.009	SISTEMAZIONE GIARDINO PIAZZA LAGO MAPP. 908			12'000.00		0.00
5030.010	SISTEMAZIONE E PULIZIA TERRENO LIDO MAPP. 1802			38'000.00		0.00
5034.900	MESSA IN SICUREZZA MASSI SASSALTO (COPERTURA EVENTI)			0.00		200'000.00
5039.002	PONTILE PIAZZA LAGO: ATTRACCO DI CORTESIA			0.00		20'000.00
5060.016	TRATTORE PER SQUADRA ESTERNA			60'000.00		0.00
5065.000	PONTILE CANOTTIERI			0.00		60'000.00
5065.011	RINNOVO PARCO GIOCHI SE			100'000.00		0.00
5290.013	REVISIONE PIANO DEL TRAFFICO			0.00		35'000.00
5620.001	CHIESA S. CRISTOFORO: SISTEMAZIONE CAMERA MORTUARIA			40'000.00		40'000.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

5	COSTRUZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
				USCITE	ENTRATE	
510	STRADE E AREE PUBBLICHE					
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6310.007	SUSSIDIO MANUTENZIONE STRAORDINARIA SUI RIALI E SULLE CAMERE DI ACCUMULO TREMA				0.00	450'000.00
6310.019	SUSSIDIO CANTONALE VALORIZZAZIONE RIVA LAGO VIA MERA MAPP.619 E 913				0.00	25'000.00
6310.022	SUSSIDIO CANTONALE VALORIZZAZIONE RIVA LAGO VIA MERIGGI MAPP. 80				112'000.00	0.00
6379.004	DAI PRIVATI MESSA IN SICUREZZA MASSI SASSALTO (COPERT. EVENTI)				0.00	180'000.00
6395.000	PRELEVAMENTO DAL FER ILLUMINAZIONE PUBBLICA				0.00	100'000.00
	Totale ENTRATE				112'000.00	755'000.00
	Totale USCITE			1'545'000.00		2'265'000.00
	SALDO				1'433'000.00	1'510'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

5	COSTRUZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
				USCITE	ENTRATE	
520	CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5032.001	ROGGIA IN ZONA LATTERIA - VIA STREMADONE	17-12-2020	250'000.00	201'000.00		201'000.00
5032.005	VIA INDUSTRIA (II TRATTA): ACQUE CHIARE E METEORICHE	08-04-2021	215'000.00	110'000.00		140'000.00
5032.006	VIA MERIGGI - CANALIZZAZIONI	14-12-2022	79'266.00	0.00		78'000.00
5290.009	PIANO GENERALE DI SMALTIMENTO: STUDIO	17-12-2020	815'000.00	55'000.00		208'000.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6310.002	SUSSIDIO CANTONALE PIANO GENERALE DI SMALTIMENTO				0.00	150'000.00
6310.006	SUSSIDIO CANTONALE ROGGIA IN ZONA LATTERIA - VIA STEMADONE				60'000.00	60'000.00
6310.020	SUSSIDIO CANTONALE CANALIZZAZIONE VIA MIMOSA				0.00	71'000.00
	Totale ENTRATE				60'000.00	281'000.00
	Totale USCITE			366'000.00		627'000.00
	SALDO				306'000.00	346'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

5	COSTRUZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
				USCITE	ENTRATE	
530	STABILI AMMINISTRATIVI					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5040.003	SISTEMAZIONE GROTTINO POMPIERI			0.00		20'000.00
5040.008	CASA COMUNALE: RISCALDAMENTO E RISANAMENTO TERMICO			0.00		250'000.00
5045.005	EDIFICAZIONE CENTRO ASSOCIAZIONI MAPP.649 VIA CAMPAGNA	10-04-2024	2'680'000.00	1'500'000.00		0.00
5045.009	NUOVA BUVETTE PIAZZA LAGO			350'000.00		300'000.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6320.008	DA PATRIZIATO E ALTRI ENTI LOCALI PER NUOVA BUVETTE				100'000.00	200'000.00
6395.002	PRELEVAMENTO DA FER RISCALDAMENTO CASA COMUNALE				0.00	50'000.00
	Totale ENTRATE				100'000.00	250'000.00
	Totale USCITE			1'850'000.00		570'000.00
	SALDO				1'750'000.00	320'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

5	COSTRUZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
				USCITE	ENTRATE	
540	CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5045.011	CENTRO SPORTIVO PISTA D'ATLETICA E ILLUMINAZIONE			50'000.00		0.00
	<i>Totale ENTRATE</i>				<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Totale USCITE</i>			<i>50'000.00</i>		<i>0.00</i>
	<i>SALDO</i>				<i>50'000.00</i>	<i>0.00</i>

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

5	COSTRUZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
				USCITE	ENTRATE	
570	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5031.031	VIA MERIGGI - ACQUEDOTTO	14-12-2022	277'674.00	0.00		275'000.00
5031.034	PIAZZA LAGO	14-06-2023	355'000.00	0.00		355'000.00
5031.037	COLLEGAMENTO D'EMERGENZA CAIM			35'000.00		35'000.00
5031.038	CONDOTTA VIA CAMPARLUNGO (TRATTA SI - CENTRO EVENGEL.)			0.00		80'000.00
5031.040	RISANAMENTO POZZO CAPTAZIONE NO. 1			225'000.00		0.00
5031.900	ALTRE STRADE			0.00		50'000.00
5037.001	IMPIANTO FOTOVOLTAICO EX ASILO - AIAP			0.00		21'000.00
5041.002	SERBATOIO ALLA CRÖSA E CONDOTTE			50'000.00		0.00
5290.701	PIANO D'EMERGENZA			50'000.00		50'000.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6395.100	PRELEVAMENTO DA FER PER FOTOVOLTAICO AP				0.00	6'000.00
	Totale ENTRATE				0.00	6'000.00
	Totale USCITE			360'000.00		866'000.00
	SALDO				360'000.00	860'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

6	ISTITUZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
				USCITE	ENTRATE	
610	REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5040.006	IMPIANTO FOTOVOLTAICO POSTEGGIO VALLE			50'000.00		51'000.00
5060.017	COLONNINE RICARICA VEICOLI ELETTRICI			75'000.00		0.00
5060.018	VIDEOSORVEGLIANZA POSTEGGI (COMPLETAMENTO)			30'000.00		0.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6395.003	PRELEVAMENTO DA FER PER COLONNINE RICARICA VEICOLI				35'000.00	0.00
6395.400	PRELEVAMENTO DA FER FOTOVOLTAICO POSTEGGIO VALLE				20'000.00	20'000.00
	Totale ENTRATE				55'000.00	20'000.00
	Totale USCITE			155'000.00		51'000.00
	SALDO				100'000.00	31'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

6	ISTITUZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
				USCITE	ENTRATE	
660	CORPO POMPIERI					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5040.009	ACQUISTO CASERMA POMPIERI			1'100'000.00		1'100'000.00
	<i>Totale ENTRATE</i>				0.00	0.00
	<i>Totale USCITE</i>			1'100'000.00		1'100'000.00
	<i>SALDO</i>				1'100'000.00	1'100'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

7	FINANZE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
				USCITE	ENTRATE	
730	CONTRIBUTI AL CANTONE					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5610.000	PARTECIPAZIONE FINANZIARIA ATTUAZIONE PTL (II FASE)	17-12-2014	4'060'800.00	264'000.00		264'000.00
	<i>Totale ENTRATE</i>				<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Totale USCITE</i>			<i>264'000.00</i>		<i>264'000.00</i>
	<i>SALDO</i>				<i>264'000.00</i>	<i>264'000.00</i>

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

7	FINANZE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
				USCITE	ENTRATE	
750	CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5640.001	CONTRIBUTO MONTE LEMA (2020-2024)	17-06-2020	89'284.70	0.00		18'000.00
5650.000	CONTRIBUTO VPOD PISCINA AI GRAPPOLI SESSA	08-06-2011	120'265.50	8'000.00		8'000.00
	<i>Totale ENTRATE</i>				<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Totale USCITE</i>			<i>8'000.00</i>		<i>26'000.00</i>
	<i>SALDO</i>				<i>8'000.00</i>	<i>26'000.00</i>

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

**RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
USCITE %**

ENTRATE %

		USCITE	%	ENTRATE	%
2	ISTRUZIONE E CULTURA				
200	SCUOLA DELL'INFANZIA	15'000.00	0.22	0.00	0.00
220	SCUOLA ELEMENTARE	60'000.00	0.89	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	75'000.00		0.00	
3	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE				
300	PIANIFICAZIONE	181'000.00	2.68	0.00	0.00
310	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI	242'000.00	3.59	0.00	0.00
320	PROTEZIONE AMBIENTE	550'000.00	8.15	410'000.00	55.63
	TOTALE PER DICASTERO	973'000.00		410'000.00	
5	COSTRUZIONI				
510	STRADE E AREE PUBBLICHE	1'545'000.00	22.90	112'000.00	15.20
520	CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE	366'000.00	5.43	60'000.00	8.14
530	STABILI AMMINISTRATIVI	1'850'000.00	27.42	100'000.00	13.57
540	CENTRO SPORTIVO ROQUE MASPOLI	50'000.00	0.74	0.00	0.00
570	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	360'000.00	5.34	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	4'171'000.00		272'000.00	
6	ISTITUZIONI				
610	REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE	155'000.00	2.30	55'000.00	7.46
660	CORPO POMPIERI	1'100'000.00	16.31	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'255'000.00		55'000.00	
7	FINANZE				
730	CONTRIBUTI AL CANTONE	264'000.00	3.91	0.00	0.00
750	CONTRIBUTI A SOCIETA', PRIVATI E DIVERSI	8'000.00	0.12	0.00	0.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO

PRIMA RICAPITOLAZIONE

USCITE

%

ENTRATE

%

TOTALE PER DICASTERO

272'000.00

0.00

TOTALI

6'746'000.00

100.00 %

737'000.00

100.00 %

SALDO

6'009'000.00

TOTALI A PAREGGIO

6'746'000.00

6'746'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024
5	100.00	USCITE PER INVESTIMENTI	6'746'000.00	7'604'000.00
50	91.14	Investimenti materiali	6'148'000.00	6'901'000.00
500	0.96	Terreni	65'000.00	50'000.00
5000	0.96	Terreni	65'000.00	50'000.00
501	14.82	Strade, piazze, vie di comunicazione	1'000'000.00	1'745'000.00
5010	14.82	Strade, piazze, vie di comunicazione	1'000'000.00	1'745'000.00
502	3.41	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	230'000.00	115'000.00
5020	3.41	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	230'000.00	115'000.00
503	9.21	Altre opere del genio civile	621'000.00	1'455'000.00
5030	0.74	Amministrazione generale	50'000.00	0.00
5031	3.85	Approvvigionamento idrico	260'000.00	795'000.00
5032	4.61	Opere depurazione acque	311'000.00	419'000.00
5034	0.00	Ripari valangari	0.00	200'000.00
5037	0.00	Produzione e fornitura elettricità	0.00	21'000.00
5039	0.00	Opere del genio civile diverse	0.00	20'000.00
504	47.36	Immobili	3'195'000.00	2'781'000.00
5040	17.05	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	1'150'000.00	1'421'000.00
5041	0.74	Approvvigionamento idrico - Serbatoi (solo parte edile)	50'000.00	0.00
5043	0.52	Raccolta ed eliminazione rifiuti	35'000.00	60'000.00
5045	29.05	Scuole, sport, cultura e tempo libero, culto	1'960'000.00	1'300'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024
505	8.15	Boschi	550'000.00	550'000.00
5050	8.15	Boschi	550'000.00	550'000.00
506	7.22	Beni mobili	487'000.00	205'000.00
5060	2.45	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	165'000.00	0.00
5063	3.07	Raccolta ed eliminazione rifiuti	207'000.00	120'000.00
5065	1.70	Scuole, sport, cultura e tempo libero	115'000.00	85'000.00
52	4.24	Investimenti immateriali	286'000.00	373'000.00
520	0.00	Software	0.00	40'000.00
5200	0.00	Software	0.00	40'000.00
529	4.24	Altri investimenti in beni immateriali	286'000.00	333'000.00
5290	4.24	Altri investimenti in beni materiali	286'000.00	333'000.00
56	4.62	Contributi per investimenti di terzi	312'000.00	330'000.00
561	3.91	Cantone	264'000.00	264'000.00
5610	3.91	Cantone	264'000.00	264'000.00
562	0.59	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	40'000.00	40'000.00
5620	0.59	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	40'000.00	40'000.00
564	0.00	Imprese pubbliche	0.00	18'000.00
5640	0.00	Imprese pubbliche	0.00	18'000.00
565	0.12	Imprese private	8'000.00	8'000.00
5650	0.12	Imprese private	8'000.00	8'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024
6	100.00	ENTRATE PER INVESTIMENTI	737'000.00	1'882'000.00
63	100.00	Contributi per investimenti propri	737'000.00	1'882'000.00
630	28.49	Confederazione	210'000.00	210'000.00
6300	28.49	Confederazione	210'000.00	210'000.00
631	50.47	Cantone	372'000.00	916'000.00
6310	50.47	Cantone	372'000.00	916'000.00
632	13.57	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	100'000.00	200'000.00
6320	13.57	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	100'000.00	200'000.00
637	0.00	Economie private	0.00	180'000.00
6379	0.00	Altri contributi per investimenti da economie private	0.00	180'000.00
639	7.46	Altri contributi per investimenti	55'000.00	376'000.00
6395	7.46	Prelievo dal Fondo FER	55'000.00	376'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE FUNZIONALE
PER L'ANNO 2025**

Riepilogo Investimenti - Dicastero	Amministrazione generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	TOTALE
Investimenti materiali	1'500'000.00	1'100'000.00	175'000.00	515'000.00	0.00	0.00	1'090'000.00	1'218'000.00	550'000.00	0.00	6'148'000.00
Investimenti immateriali	0.00	0.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00	266'000.00	0.00	0.00	286'000.00
Contributi per investimenti di terzi	0.00	0.00	0.00	8'000.00	0.00	0.00	264'000.00	40'000.00	0.00	0.00	312'000.00
USCITE PER INVESTIMENTI	1'500'000.00	1'100'000.00	175'000.00	543'000.00	0.00	0.00	1'354'000.00	1'524'000.00	550'000.00	0.00	6'746'000.00
Contributi per investimenti propri	0.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00	227'000.00	410'000.00	0.00	737'000.00
ENTRATE PER INVESTIMENTI	0.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00	227'000.00	410'000.00	0.00	737'000.00
MAGGIOR USCITA	1'500'000.00	1'100'000.00	175'000.00	443'000.00	0.00	0.00	1'354'000.00	1'297'000.00	140'000.00	0.00	6'009'000.00

PIANO DEGLI INVESTIMENTI PER IL PERIODO 2025-2028

(N.B.: importi espressi in fr. 1'000.--)

N.	OPERA	data risol. C.C. o n. messaggio	Importo votato	Totale cumulato al 31.12.2024		Priorità *	Preventivo 2025		Pianificazione 2026		Pianificazione 2027		Pianificazione 2028		Riepilogo 2025-2028		
				uscite	entrate		uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite ./. entrate
1.	AMMINISTRAZIONE																
2.	ISTRUZIONE E CULTURA																
2. 1.	<u>Scuola elementare di Via Baragia:</u>																
2. 1. 1	SE: sostituzione serramenti (fase 1)			2'429	543	1											
2. 1. 2	SE: sostituzione serramenti (fase 2)	17.12.2020	2'430'000.00			1											
2. 1. 3	SE: sostituzione serramenti (fase 3)					1											
2. 1. 4	Sostituzione mobilio SE	10.04.2024	283'000.00	283	0	1											
2. 1. 5	Lavagne elettroniche			19	0	2	15								15	0	15
2. 1. 6	Rinnovo parco giochi SE					2	100								100	0	100
2. 2.	<u>Scuola infanzia di Via Campagna:</u>																
2. 3.	<u>Patrimonio culturale:</u>																
2. 3. 1	Segnaletica storica	39 cpv 1 ROC				2			25						25	0	25
3.	COSTRUZIONI																
3. 1.	<u>Strade, piazze e pavimentazioni:</u>																
3. 1. 1	Via Baragia (STR 1'700, CAN 300', ACQ 0)				25	2				500		500		1'000	0	1'000	
3. 1. 2	Via Camparlungo (Via Campagna - Via Industria) (STR 1'000', CAN 150', ACQ 0)					2				500		500		1'000	0	1'000	
3. 1. 3	Via Golf: rinnovo strato d'usura (manutenzione come via Stazione)					3											
3. 1. 4	Via Industria (II tratta): 2'510' (STR 2'295', CAN 215', ACQ 0)	07.04.2021	2'295'000.00	140		1	1'000		1'000	400				2'000	400	1'600	
3. 1. 5	Via Martelli: 950' - (STR 350', CAN 350', ACQ 250)					1			250		100		500	850	0	850	
3. 1. 6	Via Muraccio: 174' (STR 101', CAN 73', ACQ 0)					3											
3. 1. 7	Sistemazione sagrato Chiesa S. Maria del Rosario	13.12.2017	60'000.00			2						60		60	0	60	
3. 1. 8	Chiesa S. Cristoforo: sistemazione sagrato					3											
3. 1. 9	Chiesa S. Cristoforo: sistemazione camera mortuaria					2	40							40	0	40	
3. 1. 10	Piazza Lago cabina elettrica	15.02.2023	245'000.00	315		1											
3. 1. 11	Valorizzazione riva lago via Mera mapp. 619 e 913	10.04.2024	130'000.00	134	25	1											
3. 1. 12	Valorizzazione riva lago via Meriggi mapp. 80					2	140	112						140	112	28	
3. 1. 13	Via Chiesuola					2			100		200			300	0	300	
3. 1. 14	Piazza Lago scalinata + rive lago					2	50		150					200	0	200	
3. 1. 15	Via Torrazza (tratta 1, 2 e 3)					3											
3. 1. 16	Messa in sicurezza riva lago zona lido mappale 200					2	40							40	0	40	
3. 1. 17	Sistemazione giardino piazza lago mappale 908					2	12							12	0	12	
	Totali pagina 1			3'319	593		1'397	112	1'525	400	1'300	0	1'560	0	5'782	512	5'270

* **Priorità**
 Priorità 1: investimenti già decisi o in corso con base legale
 Priorità 2: investimenti auspicati e/o già quantificati
 Priorità 3: investimenti non ancora esaminati (senza importo)

PIANO DEGLI INVESTIMENTI PER IL PERIODO 2025-2028

(N.B.: importi espressi in fr. 1'000.--)

N.	OPERA	data risol. C.C. o n. messaggio	Importo votato	Totale cumulato al 31.12.2024		Priorità *	Preventivo 2025		Pianificazione 2026		Pianificazione 2027		Pianificazione 2028		Riepilogo 2025-2028		
				uscite	entrate		uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite ./. entrate
3. 2.	<u>Canalizzazioni:</u>																
	<u>Infrastrutture acque chiare e meteoriche:</u>																
3. 2. 1	Via Baragia (STR 1'700, CAN 300', ACQ 0)					3											
3. 2. 2	Via Camparlungo (Via Campagna - Via Industria) (STR 1'000', CAN 150', ACQ 0)					2					75		75		150	0	150
3. 2. 3	Via Industria (II tratta): 2'510' (STR 2'295', CAN 215', ACQ 0)	08.04.2021	215'000.00			1	110		105						215	0	215
3. 2. 4	Via Martelli: 950' - (STR 350', CAN 350', ACQ 250)					3			250		100				350	0	350
3. 2. 5	Via Meriggi: 810' (STR 453', CAN 79, ACQ 277')	14.12.2022	79'266.00	78		1											
3. 2. 6	Via Mimosa: 600' (STR 219', CAN 242', ACQ 137')	14.12.2022	242'766.00	138	71	1											
3. 2. 7	Via Muraccio: 174' (STR 101', CAN 73', ACQ 0)					3											
3. 2. 8	Piano generale di smaltimento - PGS: studio	17.12.2020	815'000.00	763	150	1	55								55	0	55
3. 2. 9	Roggia in zona "Latteria" - Via Stremadone	17.12.2020	250'000.00	50		1	201	60							201	60	141
3. 3.	<u>Corsi d'acqua:</u>																
3. 3. 1	Manut.straord.riali e camere di accumulo TREMA 30-32-33-36-37-38-39-40	07.04.2021	900'000.00	1172	450	1											
3. 4.	<u>Stabili e impianti comunali:</u>																
3. 4. 1	Sopraelevazione spogliatoi Centro sportivo					3							250		250	0	250
3. 4. 2	Prefabbricati via Campagna Centro associazioni mapp. 649: realizzazione	10.04.2024	2'680'000.00	640		1	1'500		500						2'000	0	2'000
3. 4. 3	Sistemazione grottino pompieri					3											
3. 4. 4	Pista d'atletica: realizzazione + illuminazione					2	50		300		300		150		800	0	800
3. 4. 5	Orti comunali					2	65								65	0	65
3. 4. 6	Nuova buvette Piazza Lago + campo di bocce + posa calcestre			8		1	350	100							350	100	250
3. 4. 7	Risanamento tetto Centro sportivo	39 cpv 1 ROC		35		1											
3. 4. 8	Acquisto appartamento UTC					3					650				650	0	650
3. 4. 9	Risanamento tetto SE via Baragia					2	45		300	100					345	100	245
3. 4. 10	Risanamento tetto SI Tribbia					2	15		300	100					315	100	215
3. 4. 11	Risanamento facciate SE			22		2			700						700	0	700
3. 5.	<u>Piazza Lago:</u>																
3. 5. 1	Sistemazione e arredo II tappa: progetto					3											
3. 6.	<u>Monte Sassalto:</u>																
3. 6. 1	Messa in sicurezza massi Sassalto (copertura eventi)			2		2			200	180					200	180	20
3. 6. 2	Messa in sicurezza massi Sassalto (Residenza Sassalto e altri mapp.)					3											
3. 6. 3	Progetto di gestione forestale Stremadone-Sassalto	17.06.2020	1'270'000.00	765	535	1	300	210	170	134					470	344	126
3. 7.	<u>Autoveicoli:</u>																
3. 7. 1	Trattore operai					2	60								60	0	60
3. 8.	<u>Amministrazione e servizi:</u>																
	Totali pagina 2			3'672	1'206		2'751	370	2'825	514	1'125	0	475	0	7'176	884	6'292

PIANO DEGLI INVESTIMENTI PER IL PERIODO 2025-2028

(N.B.: importi espressi in fr. 1'000.--)

N.	OPERA	data risol. C.C. o n. messaggio	Importo votato	Totale cumulato al 31.12.2024		Priorità *	Preventivo 2025		Pianificazione 2026		Pianificazione 2027		Pianificazione 2028		Riepilogo 2025-2028		
				uscite	entrate		uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite /. entrate		
4.	PIANIFICAZIONE E AMBIENTE																
4. 1.	<u>Piano Regolatore:</u>																
4. 1. 1	Piano particolareggiato nucleo: percorsi pubblici					3											
4. 1. 2	Variante PR dopo approvazione CdS e adeguamento alla Lst	13.06.2017	85'000.00	58		1	25								25	0	25
4. 1. 3	Variante PR: impianti di telefonia mobile	13.06.2018	10'000.00	5		1	5								5	0	5
4. 1. 4	Variante PR: piano particolareggiato del nucleo					1	70								70	0	70
4. 1. 5	Revisione piano del traffico					2	35								35	0	35
4. 1. 6	Compendio dell'urbanizzazione e PAC - scheda R6 del PD	14.06.2023	65'000.00	59		1											
4. 1. 7	Rinnovamento catastale delle misurazione ufficiale MU93 / 26-29					2			59	59			58		176	0	176
4. 1. 8	Variante PR (Price - Pompieri)					2	26								26	0	26
4. 2.	<u>Rifiuti:</u>																
4. 2. 1	Amplimento stazioni di raccolta RSU (SI-Campagna-Industria)					2	177								177	0	177
4. 2. 2	Sostituzione barriera ingresso ecocentro	39 cpv 1 ROC				2	30								30	0	30
4. 2. 3	Lettole carte di credito per caricatori RSU	39 cpv 1 ROC		24		1											
4. 2. 4	Nuovo server cloud - Villiger, per rifiuti	39 cpv 1 ROC		40		1											
4. 2. 5	Rifacimento pavimentazione+chiusini+griglie ecocentro					2	35								35	0	35
4. 3.	<u>Monte Sassalto:</u>																
4. 3. 1	Vigneto fornace					2			340	100					340	100	240
4. 3. 2	Studio stato conservazione e messa in sicurezza fornace mapp. 490	39 cpv 1 ROC				2											
4. 3. 3	Piano di gestione neofite invasive - 2023-2027	14.06.2023	950'000.00	250	160	1	250	200	250	200	200	140			700	540	160
4. 4.	<u>Strada Regina:</u>																
4. 4. 1	Pista ciclabile Colombera-Tresa, realizzazione opera					3											
4. 5.	<u>Protezione ambiente:</u>																
4. 5. 1	Impianto fotovoltaico ex asilo SI - via Chiesa ACAP/AIAP			21	6	2											
4. 5. 2	Sistemazione tetto ecocentro					3											
4. 5. 3	Impianto fotovoltaico posteggio Valle					2	50	20							50	20	30
4. 5. 4	Riscaldamento e risanamento termico casa comunale			7		2			250	50					250	50	200
4. 5. 5	Pompa di calore presso il Centro sportivo comunale					3											
4. 5. 6	Nuova illuminazione LED presso il Centro sportivo comunale					3											
4. 5. 7	2 colonnine per la ricarica di veicoli elettrici / CHF 37'000 l'uno					2	75	35							75	35	40
4. 5. 8	Accompagnamento reaudit Città dell'energia 2026					3											
5.	OPERE SOCIALI																
5. 1.	<u>Cimitero:</u>																
5. 1. 1	Opere di spurgo cimitero			30		2											
5. 2.	<u>Casa anziani:</u>																
Totali pagina 3				494	166		778	255	899	350	259	140	58	0	1'994	745	1'249

PIANO DEGLI INVESTIMENTI PER IL PERIODO 2025-2028

(N.B.: importi espressi in fr. 1'000.--)

N.	OPERA	data risol. C.C. o n. messaggio	Importo votato	Totale cumulato al 31.12.2024		Priorità *	Preventivo 2025		Pianificazione 2026		Pianificazione 2027		Pianificazione 2028		Riepilogo 2025-2028		
				uscite	entrate		uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite /. entrate		
6.	ISTITUZIONI																
6. 1.	<u>Regolamentazione della circolazione:</u>																
6. 1. 1	Parcheeggio via Valle: copertura	17.12.2020	210'000.00	210		1											
6. 1. 2	Videosorveglianza posteggi					2	30		30						60	0	60
6. 2.	<u>Polizia Intercomunale Malcantone Ovest:</u>																
6. 3.	<u>Pompieri:</u>																
6. 3. 1	Acquisto deposito pompieri			24		2	1'100								1'100	0	1'100
6. 3. 2	Riattazione deposito pompieri					2			650						650	0	650
7.	FINANZE																
7. 1.	<u>Contributi di costruzione per opere di canalizzazione e depurazione acque:</u>																
7. 1. 1	Contributi provvisori dai privati e allestimento prospetto dal 2024					3											
7. 2.	<u>Acquisizione sedimi:</u>																
7. 3.	<u>PAL/PTL:</u>																
7. 3. 1	Partecipazione finanziaria del Comune di Caslano (II e III fase)	17.12.2014	4'060'800.00	2'174		1	264		264		264		264		1'056	0	1'056
7. 4.	<u>Contributi comunali:</u>																
7. 4. 1	Alla VPOD per piscina Ai Grappoli Sessa	08.06.2011	120'265.50	104		1	8		8						16	0	16
7. 4. 2	Contributo Monte Lema 2020-2024	17.06.2020	89'284.70	90		1											
7. 4. 3	Contributo risanamento tetto Chiesa Madonna del Rosario	39 cpv 1 ROC		23		1											
7. 5.	<u>Finanziamento dei percorsi ciclabili cantonale e regionali del Luganese:</u>																
7. 5. 1	Finanziamento dei percorsi ciclabili cantonale e regionali del Luganese	13.12.2017	125'000.00	110		1											
	Totale pagina 4			2'735	0		1'402	0	952	0	264	0	264	0	2'882	0	2'882
	Totale pagine 1- 4			10'220	1'965		6'328	737	6'201	1'264	2'948	140	2'357	0	17'834	2'141	15'693

PIANO DEGLI INVESTIMENTI PER IL PERIODO 2025-2028

(N.B.: importi espressi in fr. 1'000.--)

N.	OPERA	data risol. C.C. o n. messaggio	Importo votato	Totale cumulato al 31.12.2024		Priorità *	Preventivo 2025		Pianificazione 2026		Pianificazione 2027		Pianificazione 2028		Riepilogo 2025-2028		
				uscite	entrate		uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite /. entrate		
8.	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO																
8. 1.	<u>Condotte:</u>																
8. 1. 1	Via camparlungo tratta SI - sost. Condotta AP	13.12.2023	60'000.00	60		1											
	<u>Rifacimento condotte ACAP:</u>																
8. 1. 2	Via Baragia (STR 1'700, CAN 300', ACQ 0)					3											
8. 1. 3	Via Camparlungo (Via Campagna - Via Industria) (STR 1'000', CAN 150', ACQ 0)					3											
8. 1. 4	Via Industria (II tratta): 2'510' (STR 2'295', CAN 215', ACQ 0)					1											
8. 1. 5	Via Martelli: 950' - (STR 350', CAN 350', ACQ 250)					3			150		100				250	0	250
8. 1. 6	Via Meriggi: 810' (STR 453', CAN 79, ACQ 277')	14.12.2022	277'674.00	320		1											
8. 1. 7	Via Mimosa: 600' (STR 219', CAN 242', ACQ 137')	14.12.2022	137'545.00	94		1											
8. 1. 8	Via Muraccio: 174' (STR 101', CAN 73', ACQ 0)					3											
8. 1. 9	Piazza Lago	14.06.2023	355'000.00	355		1											
8. 1. 10	Collegamento d'emergenza al CAIM					2	35								35	0	35
8. 2.	<u>Impianti:</u>																
8. 2. 1	Piano di emergenza					2	50								50	0	50
8. 2. 2	Sostituzione contatori AP con telelettura					2			200		200				400	0	400
8. 2. 3	Serbatoio alla Crôsa + condotte del 1974					2	50		750		750		450		2'000	0	2'000
8. 2. 4	Risanamento del pozzo di captazione no. 1					2	225		892	500				1'117	500	617	
8. 3.	<u>Zone di protezione dei pozzi di captazione</u>																
	Totale ACAP			830	0		360	0	1'992	500	1'050	0	450	0	3'852	500	3'352
9.	AZIENDA BAGNO PUBBLICO																
9. 1. 1	Nuovo Bagno pubblico					2					100		100		200	0	200
9. 1. 2	Studio fattibilità ampliamento lido e nuove costruzioni					2	20								20	0	20
9. 1. 3	Pulizia terreno lido mappale 1802					2	38								38	0	38
	Totale BAGNO			0	0		58	0	0	0	100	0	100	0	258	0	258
	Totale COMUNE+ACAP+BAGNO (PAGINE 1-5)			11'050	1'965		6'746	737	8'193	1'764	4'098	140	2'907	0	21'944	2'641	19'303