

COMUNE DI SAVOSA



Preventivo 2025

**ALLEGATO
RIASSUNTO PREVENTIVO
PER ANNO 2025**

COMUNE DI SAVOSA

Ticino v3.3

CONTO ECONOMICO <i>(senza imputazioni interne - Addebiti/Accrediti)</i>	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
	MP: PF 75% PG 75%	(MP 75%)	(MP 75%)
Spese operative	10'446'476.00	10'085'665.00	10'117'158.06
Ricavi operativi <i>(senza imposte comunali)</i>	2'866'900.00	2'531'100.00	4'298'876.11
RISULTATO OPERATIVO	-7'579'576.00	-7'554'565.00	-5'818'281.95
Spese finanziarie	133'552.00	100'300.00	65'521.96
Ricavi finanziari	480'170.00	463'760.00	507'866.95
RISULTATO FINANZIARIO	346'618.00	363'460.00	442'344.99
RISULTATO ORDINARIO	-7'232'958.00	-7'191'105.00	-5'375'936.96
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	7'232'958.00	7'191'105.00	5'375'936.96
<i>Gettito Imp. Comunale</i>	<i>6'582'500.00</i>	<i>6'554'000.00</i>	<i>6'271'126.50</i>
Presunto risultato totale d'esercizio	-650'458.00	-637'105.00	895'189.54
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>			
Uscite per investimenti	2'453'750.00	3'930'000.00	3'774'681.63
Entrate per investimenti	0.00	1'380'000.00	531'377.00
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	2'453'750.00	2'550'000.00	3'243'304.63
<u>CONTO DI FINANZIAMENTO</u>			
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	2'453'750.00	2'550'000.00	3'243'304.63
AUTOFINANZIAMENTO	237'130.00	107'595.00	1'602'620.36
RISULTATO GLOBALE	-2'216'620.00	-2'442'405.00	-1'640'684.27

**ALLEGATO
RIASSUNTO PREVENTIVO
PER ANNO 2025**

COMUNE DI SAVOSA

Ticino v3.3

Calcolo Autofinanziamento Anno : 2025

-650'458.00 + Risultato totale d'esercizio

735'300.00 + (33) Ammortamenti beni amministrativi

131'300.00 + (35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali

135'500.00 - (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

156'488.00 + (366) Ammortamenti contributi per investimenti

0.00 + (389) Versamenti al capitale proprio

0.00 - (489) Prelievi da capitale proprio

237'130.00

AUTOFINANZIAMENTO

Risultato dei servizi autofinanziati

Conti
3511 / 4511

Servizio Raccolta e eliminazione rifiuti	.300	(+)	versamento al fondo (avanzo)	16'300.00
--	------	-----	------------------------------	-----------

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO				PREVENTIVO 2024	
	SPESE	PREVENTIVO	2025	RICAVI	SPESE	RICAVI
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	1'288'595.00	12.02 %	184'200.00	5.28 %	1'243'045.00	184'350.00
1 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	750'368.00	7.00 %	74'400.00	2.13 %	704'680.00	64'000.00
2 FORMAZIONE	1'789'390.00	16.69 %	247'450.00	7.09 %	1'784'705.00	234'900.00
3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	398'600.00	3.72 %	19'000.00	0.54 %	329'800.00	20'000.00
4 SANITÀ	1'762'040.00	16.43 %	0.00	0.00 %	1'650'540.00	0.00
5 SICUREZZA SOCIALE	1'105'140.00	10.31 %	26'950.00	0.77 %	1'079'440.00	26'000.00
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI	1'394'550.00	13.01 %	257'745.00	7.39 %	1'492'050.00	292'745.00
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITO	776'200.00	7.24 %	787'500.00	22.57 %	795'100.00	731'200.00
8 ECONOMIA PUBBLICA	12'000.00	0.11 %	45'000.00	1.29 %	12'000.00	48'000.00
9 FINANZE E IMPOSTE	1'445'840.00	13.48 %	1'847'520.00	52.94 %	1'230'800.00	1'529'860.00
TOTALI	10'722'723.00	100.00 %	3'489'765.00	100.00 %	10'322'160.00	3'131'055.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA						7'191'105.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA			7'232'958.00			
TOTALI A PAREGGIO	10'722'723.00		10'722'723.00		10'322'160.00	10'322'160.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA RICAPITOLAZIONE			
		SPESE	%	RICAVI	%
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE				
011	Legislativo	22'850.00	0.21	0.00	0.00
012	Esecutivo	117'950.00	1.10	0.00	0.00
021	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni	33'500.00	0.31	5'800.00	0.17
022	Servizi generali, altro	916'300.00	8.55	41'050.00	1.18
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)	197'995.00	1.85	137'350.00	3.94
	TOTALE PER DICASTERO	1'288'595.00		184'200.00	
	<i>Maggior spesa</i>			1'104'395.00	
1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA				
111	Polizia	487'068.00	4.54	38'650.00	1.11
140	Diritto generale	114'300.00	1.07	35'750.00	1.02
150	Vigili del fuoco	66'000.00	0.62	0.00	0.00
161	Difesa militare	6'000.00	0.06	0.00	0.00
162	Protezione civile	77'000.00	0.72	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	750'368.00		74'400.00	
	<i>Maggior spesa</i>			675'968.00	
2	FORMAZIONE				
211	Scuola dell'infanzia	365'800.00	3.41	49'800.00	1.43
212	Scuola elementare	889'750.00	8.30	138'150.00	3.96
213	Scuola media	9'000.00	0.08	0.00	0.00
217	Edifici scolastici	271'390.00	2.53	0.00	0.00
219	Scuola dell'obbligo, n. m. a.	253'450.00	2.36	59'500.00	1.70
	TOTALE PER DICASTERO	1'789'390.00		247'450.00	
	<i>Maggior spesa</i>			1'541'940.00	
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA				

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
312	Patrimonio storico e culturale	0.00	0.00	0.00	0.00
329	Cultura, n. m. a.	53'000.00	0.49	0.00	0.00
341	Sport	238'600.00	2.23	0.00	0.00
342	Tempo libero	82'000.00	0.76	19'000.00	0.54
350	Chiese e affari religiosi	25'000.00	0.23	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		398'600.00		19'000.00	
<i>Maggior spesa</i>				379'600.00	
4	SANITÀ				
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura	1'134'000.00	10.58	0.00	0.00
421	Cure ambulatoriali	560'000.00	5.22	0.00	0.00
422	Servizi di salvataggio	45'000.00	0.42	0.00	0.00
432	Altra lotta contro le malattie	1'000.00	0.01	0.00	0.00
433	Servizio medico scolastico	22'040.00	0.21	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		1'762'040.00		0.00	
<i>Maggior spesa</i>				1'762'040.00	
5	SICUREZZA SOCIALE				
512	Riduzioni dei premi	507'000.00	4.73	0.00	0.00
522	Prestazioni complementari all'AI	117'000.00	1.09	0.00	0.00
531	Assicurazione per la vecchiaia e per i superstiti AVS	0.00	0.00	4'500.00	0.13
532	Prestazioni complementari AVS	156'000.00	1.45	0.00	0.00
534	Alloggi per pensionati (senza cure)	20'000.00	0.19	0.00	0.00
535	Prestazioni di vecchiaia	14'000.00	0.13	0.00	0.00
544	Protezione dei giovani	4'210.00	0.04	500.00	0.01
545	Prestazioni a famiglie	80'180.00	0.75	0.00	0.00
560	Costruzione di abitazioni sociali	20'000.00	0.19	0.00	0.00
572	Aiuto economico	116'000.00	1.08	0.00	0.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
579	Assistenza, n. m. a.	65'750.00	0.61	21'950.00	0.63
592	Azioni d'aiuto in Svizzera	2'500.00	0.02	0.00	0.00
593	Azioni d'aiuto all'estero	2'500.00	0.02	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		1'105'140.00		26'950.00	
<i>Maggior spesa</i>				<i>1'078'190.00</i>	
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI				
613	Strade cantonali	5'000.00	0.05	0.00	0.00
615	Strade comunali	1'012'050.00	9.44	222'745.00	6.38
622	Traffico regionale e d'agglomerato	342'500.00	3.19	0.00	0.00
629	Trasporti pubblici, n. m. a.	35'000.00	0.33	35'000.00	1.00
TOTALE PER DICASTERO		1'394'550.00		257'745.00	
<i>Maggior spesa</i>				<i>1'136'805.00</i>	
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO				
710	Approvvigionamento idrico	17'500.00	0.16	0.00	0.00
720	Eliminazione delle acque di scarico	246'500.00	2.30	301'500.00	8.64
730	Gestione dei rifiuti	321'500.00	3.00	321'500.00	9.21
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua	24'100.00	0.22	0.00	0.00
761	Protezione dell'aria e del clima	21'500.00	0.20	25'000.00	0.72
769	Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale e rispa	138'100.00	1.29	136'500.00	3.91
771	Cimitero e sepoltura	7'000.00	0.07	3'000.00	0.09
TOTALE PER DICASTERO		776'200.00		787'500.00	
<i>Maggior ricavo</i>		<i>11'300.00</i>			
8	ECONOMIA PUBBLICA				
840	Turismo	4'000.00	0.04	0.00	0.00
850	Industria, artigianato e commercio	8'000.00	0.07	0.00	0.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
871	Elettricità	0.00	0.00	45'000.00	1.29
TOTALE PER DICASTERO		12'000.00		45'000.00	
<i>Maggior ricavo</i>		<i>33'000.00</i>			
9	FINANZE E IMPOSTE				
910	Imposte	105'000.00	0.98	1'660'000.00	47.57
930	Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	145'000.00	1.35	0.00	0.00
950	Partecipazioni ad entrate del Cantone	7'500.00	0.07	30'000.00	0.86
961	Interessi	109'752.00	1.02	39'000.00	1.12
963	Immobili dei beni patrimoniali	19'000.00	0.18	111'820.00	3.20
969	Beni patrimoniali, n. m. a.	7'800.00	0.07	0.00	0.00
990	Voci non ripartite	1'051'788.00	9.81	6'700.00	0.19
TOTALE PER DICASTERO		1'445'840.00		1'847'520.00	
<i>Maggior ricavo</i>		<i>401'680.00</i>			
TOTALI		10'722'723.00	100.00 %	3'489'765.00	100.00 %
FABBISOGNO D'IMPOSTA				7'232'958.00	
TOTALI A PAREGGIO		10'722'723.00		10'722'723.00	

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	10'722'723.00	10'322'160.00	10'298'094.52
30 Spese per il personale	2'997'770.00	2'892'965.00	2'932'188.95
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1'506'550.00	1'441'850.00	1'645'544.80
33 Ammortamenti beni amministrativi	735'300.00	605'700.00	586'200.00
34 Spese finanziarie	133'552.00	100'300.00	65'521.96
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali (FS)	131'300.00	115'000.00	114'163.00
36 Spese di trasferimento	5'075'556.00	5'030'150.00	4'839'061.31
39 Addebiti interni	142'695.00	136'195.00	115'414.50
4 RICAVI	3'489'765.00	3'131'055.00	11'193'284.06
40 Ricavi fiscali	1'677'000.00	1'373'500.00	9'217'797.42
41 Regalie e concessioni	42'000.00	44'000.00	44'517.00
42 Tasse e retribuzioni	742'550.00	706'750.00	778'217.81
44 Ricavi finanziari	480'170.00	463'760.00	507'866.95
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	135'500.00	127'800.00	212'064.63
46 Ricavi da trasferimento	269'850.00	279'050.00	317'405.75
49 Accrediti interni	142'695.00	136'195.00	115'414.50

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
3	100.00	SPESE	10'722'723.00	10'322'160.00	10'298'094.52
30	27.96	Spese per il personale	2'997'770.00	2'892'965.00	2'932'188.95
300	1.09	Autorità e commissioni	117'000.00	115'000.00	121'070.00
3000	1.09	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	117'000.00	115'000.00	121'070.00
301	14.13	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	1'514'800.00	1'417'750.00	1'367'758.50
3010	14.13	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	1'514'800.00	1'417'750.00	1'367'758.50
302	7.62	Stipendi dei docenti	817'200.00	860'200.00	932'999.30
3020	7.62	Stipendi dei docenti	817'200.00	860'200.00	932'999.30
305	4.94	Contributi del datore di lavoro	529'270.00	485'515.00	502'128.40
3050	1.48	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	158'550.00	151'200.00	155'646.45
3052	2.27	Contributi alla cassa pensione	243'800.00	221'400.00	229'067.50
3053	0.27	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	28'660.00	26'535.00	28'080.65
3054	0.54	Contributi alla cassa per assegni figli	57'790.00	50'050.00	53'274.95
3055	0.38	Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malattia	40'470.00	36'330.00	36'058.85
309	0.18	Altre spese per il personale	19'500.00	14'500.00	8'232.75
3090	0.14	Formazione (- continua) del personale	14'500.00	9'500.00	4'691.45
3099	0.05	Altre spese per il personale	5'000.00	5'000.00	3'541.30
31	14.05	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1'506'550.00	1'441'850.00	1'645'544.80
310	1.46	Spese per materiale e merci	156'500.00	154'000.00	156'143.36
3100	0.16	Materiale d'ufficio	17'000.00	13'000.00	15'073.60
3101	0.34	Acquisto di materiale d'esercizio e di consumo	36'000.00	37'500.00	52'857.75
3102	0.13	Stampati, pubblicazioni	14'000.00	14'000.00	10'582.10

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
3103	0.01	Letteratura specializzata, riviste	1'000.00	1'000.00	674.00
3104	0.34	Materiale scolastico	36'000.00	36'000.00	32'881.51
3105	0.49	Derrate alimentari	52'500.00	52'500.00	44'074.40
311	0.59	Investimenti non attivabili	63'000.00	51'500.00	86'769.89
3111	0.27	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	28'500.00	18'500.00	61'617.47
3112	0.07	Abiti, biancheria, tendaggi	7'500.00	8'500.00	2'860.12
3113	0.15	Apparecchiature informatiche	16'000.00	16'000.00	10'109.25
3118	0.10	Investimenti immateriali	11'000.00	8'500.00	12'183.05
312	1.40	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	150'000.00	152'000.00	145'670.49
3120	1.40	Approvvigionamento-smaltimento Beni Amministrativi(BA)	150'000.00	152'000.00	145'670.49
313	5.27	Prestazioni per servizi e onorari	565'450.00	556'250.00	653'298.06
3130	3.50	Servizi di terzi	375'200.00	406'000.00	398'090.92
3132	0.99	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	106'500.00	68'000.00	181'060.95
3134	0.64	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	68'950.00	67'950.00	58'830.20
3137	0.14	Imposte e tasse, IVA forfetaria	14'800.00	14'300.00	15'315.99
314	3.07	Manutenzioni immobili dei BA	329'500.00	297'500.00	380'298.83
3141	0.89	Manutenzione strade	95'000.00	95'000.00	124'971.60
3143	0.75	Manutenzione altre opere del genio civile	80'000.00	57'000.00	135'342.85
3144	1.39	Manutenzione edifici	149'000.00	140'000.00	114'913.23
3145	0.05	Manutenzione boschi	5'500.00	5'500.00	5'071.15
315	1.37	Manutenzione beni mobili e immateriali	147'000.00	136'250.00	137'266.52
3150	0.02	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'500.00	2'500.00	825.80
3151	0.72	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	77'500.00	72'000.00	65'623.02
3153	0.06	Manutenzione apparecchi informatici	6'000.00	6'000.00	5'339.75
3158	0.57	Manutenzione beni immateriali	61'000.00	55'750.00	65'477.95

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
316	0.02	Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	2'500.00	2'500.00	2'161.80
3161	0.02	Affitti e noleggi di beni mobili	2'500.00	2'500.00	2'161.80
317	0.10	Rimborsi spese	10'350.00	10'100.00	6'680.20
3170	0.08	Rimborsi spese di viaggio, ecc.	8'500.00	8'500.00	6'320.00
3171	0.02	Rimborso spese escursioni, gite scolastiche, campi	1'850.00	1'600.00	360.20
318	0.74	Rettifica di valore e perdite su crediti	79'750.00	79'250.00	76'915.50
3181	0.74	Perdite effettive su crediti	79'750.00	79'250.00	76'915.50
319	0.02	Spese d'esercizio diverse	2'500.00	2'500.00	340.15
3199	0.02	Altre spese d'esercizio	2'500.00	2'500.00	340.15
33	6.86	Ammortamenti beni amministrativi	735'300.00	605'700.00	586'200.00
330	6.26	Ammortamenti investimenti materiali	671'200.00	538'600.00	531'400.00
3300	6.26	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	671'200.00	538'600.00	531'400.00
332	0.60	Ammortamenti investimenti immateriali	64'100.00	67'100.00	54'800.00
3320	0.60	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	64'100.00	67'100.00	54'800.00
34	1.25	Spese finanziarie	133'552.00	100'300.00	65'521.96
340	1.00	Spese per interessi	107'752.00	77'300.00	56'393.01
3401	1.00	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	107'752.00	77'300.00	56'393.01
343	0.15	Spese per immobili dei Beni Patrimoniali (BP)	16'000.00	21'000.00	7'872.75
3431	0.05	Manutenzione (non edile) di immobili dei BP	5'000.00	8'000.00	3'869.15
3439	0.10	Altre spese per la gestione di immobili dei BP	11'000.00	13'000.00	4'003.60
349	0.09	Altre spese finanziarie	9'800.00	2'000.00	1'256.20
3499	0.09	Altre spese finanziarie	9'800.00	2'000.00	1'256.20
35	1.22	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali (FS)	131'300.00	115'000.00	114'163.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
350	1.07	Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)	115'000.00	115'000.00	114'163.00
3500	1.07	Versamenti a FS del CT	115'000.00	115'000.00	114'163.00
351	0.15	Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)	16'300.00	0.00	0.00
3511	0.15	Versamenti a fondi del CP	16'300.00	0.00	0.00
36	47.33	Spese di trasferimento	5'075'556.00	5'030'150.00	4'839'061.31
360	0.38	Quote di ricavo destinate a terzi	40'400.00	40'900.00	47'591.95
3601	0.20	Quote di ricavo a favore del Cantone	21'500.00	22'000.00	23'226.30
3602	0.18	Quote di ricavo a favore di Comuni, Consorzi e altri enti locali	18'900.00	18'900.00	24'365.65
361	11.85	Rimborsi a enti pubblici	1'271'068.00	1'240'300.00	1'095'164.36
3611	0.74	Rimborsi al Cantone	79'500.00	79'500.00	80'594.10
3612	10.69	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	1'146'568.00	1'115'800.00	971'461.36
3614	0.42	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	45'000.00	45'000.00	43'108.90
362	1.35	Perequazione finanziaria	145'000.00	115'000.00	151'224.00
3622	1.35	Contributi perequativi ai comuni	145'000.00	115'000.00	151'224.00
363	32.29	Contributi ad enti pubblici e a terzi	3'462'600.00	3'482'150.00	3'325'948.55
3631	14.04	Contributi al Cantone	1'505'400.00	1'661'300.00	1'592'539.68
3632	14.02	Contributi a Comuni e altri enti locali	1'503'000.00	1'410'500.00	1'302'493.25
3634	0.03	Contributi ad imprese di diritto pubblico	3'000.00	3'000.00	3'000.00
3635	2.05	Contributi ad imprese private	220'000.00	200'000.00	193'031.00
3636	0.68	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	72'900.00	69'050.00	74'322.07
3637	1.45	Contributi ad economie private	155'800.00	135'800.00	155'862.55
3638	0.02	Contributi all'estero	2'500.00	2'500.00	4'700.00
366	1.46	Ammortamenti su contributi per investimenti	156'488.00	151'800.00	219'132.45

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
3660	1.46	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	156'488.00	151'800.00	219'132.45
39	1.33	Addebiti interni	142'695.00	136'195.00	115'414.50
391	0.99	Prestazioni per servizi	105'995.00	105'095.00	76'100.00
3910	0.99	Prestazioni per servizi	105'995.00	105'095.00	76'100.00
393	0.28	Costi d'esercizio e amministrativi	30'000.00	24'400.00	32'614.50
3930	0.28	Costi d'esercizio e amministrativi	30'000.00	24'400.00	32'614.50
395	0.06	Ammortamenti pianificati e non pianificati	6'700.00	6'700.00	6'700.00
3950	0.06	Ammortamenti pianificati e non pianificati	6'700.00	6'700.00	6'700.00

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	3'489'765.00	3'131'055.00	11'193'284.06
40	48.05	Ricavi fiscali	1'677'000.00	1'373'500.00	9'217'797.42
400	43.27	Imposte dirette delle persone fisiche (PF)	1'510'000.00	1'310'000.00	8'271'448.57
4000	32.95	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	1'150'000.00	950'000.00	7'720'273.65
4002	3.15	Imposte alla fonte PF	110'000.00	110'000.00	377'544.67
4009	7.16	Altre imposte dirette sulle PF	250'000.00	250'000.00	173'630.25
401	4.30	Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)	150'000.00	50'000.00	600'022.35
4010	4.30	Imposta sull'utile e sul capitale delle PG	150'000.00	50'000.00	600'022.35
402	0.00	Altre imposte dirette	0.00	0.00	327'126.50
4021	0.00	Imposta immobiliare comunale	0.00	0.00	327'126.50
403	0.49	Imposte sul possesso e sulla spesa	17'000.00	13'500.00	19'200.00
4033	0.49	Imposta sui cani	17'000.00	13'500.00	19'200.00
41	1.20	Regalie e concessioni	42'000.00	44'000.00	44'517.00
412	1.20	Concessioni	42'000.00	44'000.00	44'517.00
4120	1.20	Concessioni	42'000.00	44'000.00	44'517.00
42	21.28	Tasse e retribuzioni	742'550.00	706'750.00	778'217.81
421	1.49	Tasse per servizi amministrativi	52'050.00	44'750.00	78'406.20
4210	1.49	Tasse per servizi amministrativi	52'050.00	44'750.00	78'406.20
423	0.01	Tasse scolastiche e per corsi	500.00	500.00	630.00
4231	0.01	Tasse per corsi	500.00	500.00	630.00
424	18.17	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	634'000.00	591'000.00	609'560.50
4240	18.17	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	634'000.00	591'000.00	609'560.50

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
425	0.29	Ricavi da vendite	10'000.00	36'000.00	27'496.81
4250	0.29	Vendite	10'000.00	36'000.00	27'496.81
426	1.30	Rimborsi	45'500.00	34'000.00	61'224.30
4260	1.30	Rimborsi e partecipazioni di terzi	45'500.00	34'000.00	61'224.30
427	0.01	Multe	500.00	500.00	900.00
4270	0.01	Multe	500.00	500.00	900.00
44	13.76	Ricavi finanziari	480'170.00	463'760.00	507'866.95
440	1.12	Interessi attivi	39'000.00	39'000.00	46'068.00
4401	1.12	Interessi di mora su crediti e interessi da conti correnti (p.e. da aziende comunali) e averi in deposito	39'000.00	39'000.00	46'068.00
443	3.20	Redditi immobiliari dei BP	111'820.00	81'660.00	119'845.90
4430	2.88	Affitti e pigioni da immobili dei BP	100'600.00	67'440.00	113'578.80
4439	0.32	Altri redditi immobiliari dei BP	11'220.00	14'220.00	6'267.10
447	9.44	Redditi immobiliari dei BA	329'350.00	343'100.00	341'953.05
4470	2.80	Affitti e pigioni da immobili dei BA	97'600.00	100'100.00	93'887.50
4471	0.86	Rimborsi per appartamenti di servizio dei BA	30'000.00	30'000.00	32'792.90
4472	5.78	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA	201'750.00	213'000.00	215'272.65
45	3.88	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	135'500.00	127'800.00	212'064.63
450	3.88	Prelievi da FS del capitale di terzi	135'500.00	120'500.00	186'855.10
4500	3.88	Prelievi da FS del CT	135'500.00	120'500.00	186'855.10
451	0.00	Prelievi da fondi del capitale proprio	0.00	7'300.00	25'209.53
4511	0.00	Prelievo da fondi del CP	0.00	7'300.00	25'209.53
46	7.73	Ricavi da trasferimento	269'850.00	279'050.00	317'405.75
460	0.63	Quote di ricavo	22'000.00	34'000.00	35'710.55

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
4601	0.63	Quote di ricavo dal Cantone	22'000.00	34'000.00	35'710.55
461	0.88	Rimborsi da enti pubblici	30'850.00	28'050.00	43'313.55
4611	0.15	Rimborsi dal Cantone	5'300.00	5'250.00	5'044.35
4612	0.73	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	25'550.00	22'800.00	38'269.20
463	6.22	Contributi da enti pubblici e da terzi	217'000.00	217'000.00	238'381.65
4631	6.22	Contributi dal Cantone	217'000.00	217'000.00	238'322.85
4635	0.00	Contributi da imprese private	0.00	0.00	58.80
49	4.09	Accrediti interni	142'695.00	136'195.00	115'414.50
491	3.04	Servizi	105'995.00	105'095.00	76'100.00
4910	3.04	Servizi	105'995.00	105'095.00	76'100.00
493	0.86	Costi d'esercizio e amministrativi	30'000.00	24'400.00	32'614.50
4930	0.86	Costi d'esercizio e amministrativi	30'000.00	24'400.00	32'614.50
495	0.19	Ammortamenti pianificati e non pianificati	6'700.00	6'700.00	6'700.00
4950	0.19	Ammortamenti pianificati e non pianificati	6'700.00	6'700.00	6'700.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
011	Legislativo				
3	SPESE				
3000.000	Indennità a CC, Commisioni e Delegazioni	15'000.00		15'000.00	13'680.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	1'000.00		1'000.00	0.00
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	350.00		350.00	0.00
3636.006	Contributi ai partiti politici	6'500.00		6'500.00	6'500.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	22'850.00		22'850.00	20'180.00
	SALDO		22'850.00	22'850.00	20'180.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
012	Esecutivo				
3	SPESE				
3000.001	Onorario ai Municipali	32'000.00		32'000.00	32'000.00
3000.002	Indennità sedute e riunioni ai Municipali	70'000.00		68'000.00	75'390.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	7'000.00		7'100.00	5'979.35
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	250.00		200.00	201.75
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	2'700.00		2'300.00	2'046.65
3170.000	Spese di rappresentanza ai Municipali	6'000.00		6'000.00	6'000.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	117'950.00		115'600.00	121'617.75
	SALDO		117'950.00	115'600.00	121'617.75

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
021	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni				
3	SPESE				
3130.001	Spese esecutive	5'000.00		5'000.00	4'574.20
3130.003	Tasse e commissioni ccp - bancarie	0.00		7'800.00	7'508.70
3130.004	Spese per invii postali	22'000.00		22'000.00	17'207.75
3132.000	Revisione esterna	6'500.00		13'000.00	6'500.00
4	RICAVI				
4210.000	Tasse di diffida		1'800.00	2'000.00	1'980.00
4260.002	Recuperi spese esecutive		4'000.00	3'500.00	4'668.05
	Totale RICAVI		5'800.00	5'500.00	6'648.05
	Totale SPESE	33'500.00		47'800.00	35'790.65
	SALDO		27'700.00	42'300.00	29'142.60

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
022	Servizi generali, altro				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi al personale	558'000.00		542'000.00	502'678.85
3010.002	Stipendi al personale ausiliario	0.00		0.00	300.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	35'700.00		31'000.00	31'783.40
3052.000	Contributi cassa pensione	55'800.00		47'000.00	49'454.65
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	7'800.00		6'400.00	7'400.80
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	15'000.00		10'400.00	10'878.95
3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	15'200.00		13'200.00	13'277.70
3090.000	Formazione del personale	10'000.00		5'000.00	4'540.25
3099.000	Altre spese per il personale	5'000.00		5'000.00	3'541.30
3100.000	Materiale d'ufficio di consumo	17'000.00		13'000.00	15'073.60
3102.000	Stampati e pubblicazioni	14'000.00		14'000.00	10'582.10
3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche HW	12'000.00		12'000.00	3'716.75
3118.000	Acquisto programmi e licenze informatiche SW	10'000.00		7'500.00	12'183.05
3130.002	Spese telefoniche	8'000.00		8'000.00	7'885.65
3130.014	Tasse sociali ad altre associazioni	7'000.00		7'000.00	6'500.00
3130.019	Spese per stampa e imbustamento	2'500.00		0.00	0.00
3132.001	Consulenze e perizie	30'000.00		25'000.00	95'196.15
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'500.00		2'500.00	825.80
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici HW	5'000.00		5'000.00	5'339.75
3158.000	Manutenzione, contratti e aggiornamenti SW	55'000.00		55'000.00	65'128.75
3170.001	Rimborso spese diverse	2'500.00		2'500.00	320.00
3181.001	Perdite debitori tasse	500.00		500.00	0.00
3199.000	Altri costi diversi	2'500.00		2'500.00	340.15
3601.003	Quota cantonale tasse licenze edilizie	8'000.00		8'000.00	9'735.00
3631.006	Partecipazione progetto Ticino 2020	1'900.00		1'800.00	850.00
3636.002	Contributi ad altre associazioni	7'000.00		6'000.00	7'747.67
3910.000	Addebiti interni per servizi	28'400.00		27'500.00	27'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
022	Servizi generali, altro				
4	RICAVI				
4210.001	Tasse licenze edilizie		18'000.00	16'000.00	22'250.00
4210.005	Tasse di cancelleria		10'000.00	10'000.00	9'334.15
4260.000	Recuperi IPG		1'000.00	1'000.00	20'794.15
4260.001	Recuperi infortuni e malattie		12'000.00	12'000.00	19'382.10
4270.000	Multe edilizie		0.00	0.00	250.00
4611.003	Provvigione per incasso imposte alla fonte		50.00	0.00	41.35
	Totale RICAVI		41'050.00	39'000.00	72'051.75
	Totale SPESE	916'300.00		857'800.00	892'280.32
	SALDO		875'250.00	818'800.00	820'228.57

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi al personale	30'800.00		30'800.00	28'767.25
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	2'000.00		2'000.00	1'886.90
3052.000	Contributi cassa pensione	2'000.00		2'000.00	1'876.20
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	750.00		750.00	670.25
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	680.00		680.00	645.90
3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	850.00		850.00	788.20
3111.000	Acquisto mobili, macchine, attrezzi e veicoli	2'500.00		2'500.00	26.95
3120.000	Acqua, energia e riscaldamento	58'000.00		60'000.00	50'807.00
3134.000	Assicurazione RC amministrativa e protezione giuridica	25'000.00		23'000.00	19'413.90
3134.002	Assicurazioni stabili	11'000.00		12'000.00	9'826.50
3144.001	Manutenzione casa comunale	55'000.00		55'000.00	48'937.85
3910.000	Addebiti interni per servizi	8'415.00		8'415.00	8'200.00
3930.000	Addebiti interni per costi d'esercizio, amministrativi	1'000.00		1'000.00	978.50
4	RICAVI				
4470.000	Diritto di superficie Atlantide		31'600.00	31'600.00	30'500.00
4470.001	Affitti casa comunale parte BA		65'000.00	67'500.00	62'300.00
4470.002	Tasse uso orti comunali		1'000.00	1'000.00	1'087.50
4471.000	Recupero spese affittuari casa comunale parte BA		30'000.00	30'000.00	32'792.90
4635.001	Ridistribuzione utili assicurativi		0.00	0.00	58.80
4910.000	Accrediti interni per servizi		9'750.00	9'750.00	9'500.00
	Totale RICAVI		137'350.00	139'850.00	136'239.20
	Totale SPESE	197'995.00		198'995.00	172'825.40
	SALDO		60'645.00	59'145.00	36'586.20

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
111	Polizia				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi al personale	78'100.00		75'500.00	75'487.10
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	5'100.00		5'000.00	4'951.45
3052.000	Contributi cassa pensione	6'300.00		6'000.00	5'652.00
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	1'000.00		1'000.00	943.50
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	1'800.00		1'680.00	1'694.80
3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	2'100.00		2'000.00	2'068.10
3090.000	Formazione del personale	500.00		500.00	0.00
3112.000	Spese di abbigliamento	1'000.00		1'000.00	242.85
3130.000	Costi per servizio di sorveglianza privato	6'500.00		6'000.00	7'947.70
3134.001	Assicurazioni veicoli	1'000.00		1'000.00	946.30
3137.000	Tasse veicoli	200.00		200.00	160.00
3151.002	Manutenzione veicoli e attrezzature	2'500.00		2'500.00	1'172.00
3161.000	Noleggio batterie auto elettrica	1'000.00		1'000.00	948.00
3612.101	Corpo di Polizia intercomunale PCN	379'968.00		373'000.00	406'186.15
4	RICAVI				
4210.003	Tasse diverse polizia		250.00	250.00	0.00
4260.003	Rimborso servizio ordine pubblico		10'000.00	10'000.00	10'000.00
4910.000	Accrediti interni per servizi		28'400.00	27'500.00	27'000.00
	Totale RICAVI		38'650.00	37'750.00	37'000.00
	Totale SPESE	487'068.00		476'380.00	508'399.95
	SALDO		448'418.00	438'630.00	471'399.95

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
140	Diritto generale				
3	SPESE				
3010.003	Stipendi a tutori-curatori mercedi	12'000.00		12'000.00	10'532.35
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	500.00		0.00	471.95
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	100.00		0.00	12.85
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	200.00		0.00	161.55
3132.002	Spese legali e notarili	30'000.00		15'000.00	26'843.65
3132.003	Prestazioni geometra revisore	20'000.00		15'000.00	34'754.70
3181.001	Perdite debitori tasse	1'000.00		1'000.00	30.60
3601.001	Quota cantonale imposta sui cani	4'500.00		4'500.00	4'800.00
3612.100	Spese Autorità Regionale di Protezione 5	46'000.00		32'800.00	29'576.70
4	RICAVI				
4033.000	Imposta sui cani		17'000.00	13'500.00	19'200.00
4120.001	Tasse per utilizzo suolo pubblico		1'000.00	1'000.00	650.00
4210.002	Tasse di naturalizzazione		4'000.00	4'000.00	12'950.00
4210.004	Tasse aggiornamento mappa		10'000.00	4'000.00	23'292.05
4611.001	Rimborso cantonale per incarti naturalizzazioni		750.00	750.00	400.00
4631.000	Sussidio aggiornamento misurazione catastale mappa		3'000.00	3'000.00	4'788.20
	Totale RICAVI		35'750.00	26'250.00	61'280.25
	Totale SPESE	114'300.00		80'300.00	107'184.35
	SALDO		78'550.00	54'050.00	45'904.10

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
150	Vigili del fuoco				
3	SPESE				
3612.102	Contributo Consorzio pompieri	66'000.00		65'000.00	58'152.40
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	66'000.00		65'000.00	58'152.40
	SALDO		66'000.00	65'000.00	58'152.40

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
161	Difesa militare				
3	SPESE				
3636.003	Contributo spese stand di tiro	6'000.00		6'000.00	5'703.85
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	6'000.00		6'000.00	5'703.85
	SALDO		6'000.00	6'000.00	5'703.85

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
162	Protezione civile				
3	SPESE				
3612.103	Contributo Consorzio PCi	77'000.00		77'000.00	68'827.35
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	77'000.00		77'000.00	68'827.35
	SALDO		77'000.00	77'000.00	68'827.35

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
211	Scuola dell'infanzia				
3	SPESE				
3020.000	Stipendi docenti	257'500.00		256'500.00	258'700.40
3020.001	Supplenze	5'000.00		5'000.00	22'925.80
3020.002	Stipendi docenti d'appoggio e alloggiotti	2'200.00		2'200.00	0.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	17'000.00		17'000.00	18'792.75
3052.000	Contributi cassa pensione	36'000.00		31'500.00	31'282.45
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	550.00		525.00	505.35
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	6'000.00		5'550.00	6'432.40
3104.000	Materiale scolastico di consumo	6'000.00		6'000.00	5'196.00
3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche HW	1'500.00		1'500.00	0.00
3118.000	Acquisto programmi e licenze informatiche SW	500.00		500.00	0.00
3130.002	Spese telefoniche	800.00		800.00	753.21
3130.016	Attività speciali e manifestazioni scolastiche	1'500.00		1'500.00	799.30
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici HW	500.00		500.00	0.00
3158.000	Manutenzione, contratti e aggiornamenti SW	1'100.00		250.00	225.35
3171.000	Rimborso attività speciali, manifestazioni scolastiche	250.00		250.00	0.00
3612.104	Costi allievi fuori comune	1'800.00		600.00	0.00
3910.000	Addebiti interni per servizi	27'600.00		27'600.00	0.00
4	RICAVI				
4612.104	Rimborso dai comuni per allievi non domiciliati		1'800.00	1'200.00	3'000.00
4631.001	Sussidio cantonale stipendi docenti		48'000.00	48'000.00	54'163.00
	Totale RICAVI		49'800.00	49'200.00	57'163.00
	Totale SPESE	365'800.00		357'775.00	345'613.01
	SALDO		316'000.00	308'575.00	288'450.01

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
212	Scuola elementare				
3	SPESE				
3020.000	Stipendi docenti	485'000.00		476'000.00	474'746.75
3020.001	Supplenze	35'000.00		5'000.00	4'248.55
3020.002	Stipendi docenti d'appoggio e alloggiotti	32'500.00		98'700.00	82'930.25
3020.003	Stipendio docente di educazione musicale	0.00		16'800.00	16'709.55
3020.004	Stipendio docente di educazione fisica	0.00		0.00	53'491.95
3020.005	Stipendio docente di attività creative	0.00		0.00	19'246.05
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	36'000.00		38'850.00	42'856.10
3052.000	Contributi cassa pensione	78'900.00		74'900.00	82'791.40
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	1'000.00		1'200.00	1'224.95
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	12'600.00		12'550.00	14'668.70
3103.000	Costi acquisto libri e letteratura specializzata	1'000.00		1'000.00	674.00
3104.000	Materiale scolastico di consumo	30'000.00		30'000.00	27'685.51
3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche HW	2'500.00		2'500.00	6'392.50
3118.000	Acquisto programmi e licenze informatiche SW	500.00		500.00	0.00
3130.002	Spese telefoniche	1'900.00		1'900.00	1'693.39
3130.015	Attività sportive SE	11'000.00		11'000.00	7'725.00
3130.016	Attività speciali e manifestazioni scolastiche	7'000.00		7'000.00	5'087.45
3130.017	Scuola fuori sede	35'000.00		35'000.00	35'238.30
3151.003	Manutenzione attrezzature didattiche	3'000.00		3'000.00	2'666.77
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici HW	500.00		500.00	0.00
3158.000	Manutenzione, contratti e aggiornamenti SW	3'200.00		500.00	123.85
3171.000	Rimborso attività speciali, manifestazioni scolastiche	500.00		250.00	91.70
3171.002	Rimborso spese anticipate scuola fuori sede	1'000.00		1'000.00	268.50
3181.001	Perdite debitori tasse	250.00		250.00	0.00
3612.104	Costi allievi fuori comune	1'800.00		1'200.00	1'083.00
3612.113	Rimborso per docente attività creative	33'000.00		31'700.00	14'068.85
3612.114	Rimborso per docente di educazione fisica	55'600.00		53'700.00	21'209.50

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
212	Scuola elementare				
3	SPESE				
3612.115	Rimborso per docente di educazione musicale	21'000.00		0.00	0.00
4	RICAVI				
4260.000	Recuperi IPG		11'000.00	0.00	0.00
4260.005	Rimborso per scuola fuori sede		7'000.00	7'000.00	6'380.00
4472.005	Tasse d'uso spazi, infrastrutture e palestra		750.00	1'000.00	750.00
4612.102	Recupero quota docente di educazione fisica		0.00	0.00	34'069.20
4612.104	Rimborso dai comuni per allievi non domiciliati		1'800.00	600.00	1'200.00
4631.001	Sussidio cantonale stipendi docenti		90'000.00	90'000.00	103'366.00
4631.002	Sussidio cantonale per supplenze docenti		0.00	0.00	842.65
4910.000	Accrediti interni per servizi		27'600.00	27'600.00	0.00
	Totale RICAVI		138'150.00	126'200.00	146'607.85
	Totale SPESE	889'750.00		905'000.00	916'922.57
	SALDO		751'600.00	778'800.00	770'314.72

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
213	Scuola media				
3	SPESE				
3631.009	Contributo per uscite allievi scuole medie	9'000.00		9'000.00	9'175.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	9'000.00		9'000.00	9'175.00
	SALDO		9'000.00	9'000.00	9'175.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
217	Edifici scolastici				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi al personale	64'100.00		64'100.00	67'367.60
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	4'260.00		4'260.00	4'407.50
3052.000	Contributi cassa pensione	1'600.00		1'600.00	3'229.20
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	1'300.00		1'550.00	1'565.75
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	1'400.00		1'380.00	1'508.65
3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	1'750.00		1'760.00	1'841.45
3101.000	Costi acquisto materiale di pulizia SI	2'000.00		2'000.00	838.60
3101.001	Costi acquisto materiale di pulizia SE	3'500.00		3'500.00	2'961.20
3101.002	Materiale e prodotti di consumo generale	5'000.00		5'000.00	2'749.25
3101.004	Materiale di consumo palestra	2'500.00		2'500.00	2'109.90
3111.000	Acquisto mobili, macchine, attrezzi e veicoli	6'000.00		6'000.00	4'631.10
3112.000	Spese di abbigliamento	1'500.00		2'500.00	70.00
3120.000	Acqua, energia e riscaldamento	55'000.00		55'000.00	62'909.44
3134.002	Assicurazioni stabili	12'000.00		12'000.00	10'388.00
3144.002	Manutenzione scuola dell'infanzia	12'000.00		12'000.00	26'657.77
3144.003	Manutenzione scuola elementare	70'000.00		60'000.00	33'484.71
3910.000	Addebiti interni per servizi	26'580.00		26'580.00	25'900.00
3930.000	Addebiti interni per costi d'esercizio, amministrativi	900.00		900.00	1'304.50
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	271'390.00		262'630.00	253'924.62
	SALDO		271'390.00	262'630.00	253'924.62

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
219	Scuola dell'obbligo, n. m. a.				
3	SPESE				
3010.001	Stipendi al personale mensa	99'000.00		97'850.00	109'810.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	6'500.00		6'500.00	7'656.15
3052.000	Contributi cassa pensione	4'600.00		4'500.00	5'000.80
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	1'350.00		1'350.00	1'477.95
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	2'200.00		2'100.00	2'620.55
3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	2'700.00		2'700.00	2'859.60
3105.000	Spese refezione SI	35'000.00		35'000.00	30'128.70
3105.001	Spese refezione SE	17'500.00		17'500.00	13'945.70
3130.012	Progetti Istituto scolastico	2'000.00		2'000.00	0.00
3134.001	Assicurazioni veicoli	4'300.00		4'300.00	4'251.50
3137.000	Tasse veicoli	2'100.00		2'100.00	2'172.00
3151.002	Manutenzione veicoli e attrezzature	3'000.00		2'500.00	4'320.90
3181.001	Perdite debitori tasse	500.00		500.00	0.00
3612.112	Rimborso per direzione Istituto scolastico	71'500.00		70'200.00	67'217.85
3930.000	Addebiti interni per costi d'esercizio, amministrativi	1'200.00		1'200.00	2'609.00
4	RICAVI				
4240.000	Tasse mensa scolastica SE		45'000.00	45'000.00	47'971.00
4240.008	Tasse mensa scolastica SI		14'500.00	14'500.00	14'314.50
	Totale RICAVI		59'500.00	59'500.00	62'285.50
	Totale SPESE	253'450.00		250'300.00	254'070.70
	SALDO		193'950.00	190'800.00	191'785.20

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
312	Patrimonio storico e culturale				
3	SPESE				
3636.000	Contributo Fondazione San Maurizio	0.00		4'000.00	4'000.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	0.00		4'000.00	4'000.00
	SALDO		0.00	4'000.00	4'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
329	Cultura, n. m. a.				
3	SPESE				
3130.011	Spese per manifestazioni comunali diverse	40'000.00		30'000.00	54'113.54
3636.011	Contributo Commissione Cultura	13'000.00		10'000.00	15'421.15
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	53'000.00		40'000.00	69'534.69
	SALDO		53'000.00	40'000.00	69'534.69

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
341	Sport				
3	SPESE				
3612.105	Gestione Centro sportivo Valgersa	208'800.00		157'000.00	128'800.00
3636.001	Contributi ad associazioni sportive	6'500.00		6'000.00	6'058.90
3637.004	Contributi sulle entrate e abbonamenti A-Club	23'300.00		23'300.00	22'500.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	238'600.00		186'300.00	157'358.90
	SALDO		238'600.00	186'300.00	157'358.90

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
342	Tempo libero				
3	SPESE				
3120.000	Acqua, energia e riscaldamento	12'000.00		12'000.00	10'253.20
3130.005	Altre spese per il tempo libero	12'000.00		12'000.00	11'770.00
3134.002	Assicurazioni stabili	1'000.00		1'000.00	894.90
3143.000	Manutenzione parchi, giardini e sentieri	20'000.00		15'000.00	16'384.10
3143.003	Manutenzione centro svago Vira	15'000.00		12'000.00	45'495.75
3145.000	Manutenzione dei boschi	5'500.00		5'500.00	5'071.15
3637.005	Contributi per colonie	12'000.00		12'000.00	11'466.60
3930.000	Addebiti interni per costi d'esercizio, amministrativi	4'500.00		4'500.00	5'544.50
4	RICAVI				
4472.006	Tasse d'uso Parco Vira, attrezzature e macchinari		19'000.00	20'000.00	18'955.00
	Totale RICAVI		19'000.00	20'000.00	18'955.00
	Totale SPESE	82'000.00		74'000.00	106'880.20
	SALDO		63'000.00	54'000.00	87'925.20

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
350	Chiese e affari religiosi				
3	SPESE				
3632.109	Contributo Parrocchia	25'000.00		25'000.00	25'000.00
3632.110	Contributo comunità evangelica	0.00		500.00	0.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	25'000.00		25'500.00	25'000.00
	SALDO		25'000.00	25'500.00	25'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura				
3	SPESE				
3632.100	Indennità Consorzio Casa per anziani 5 Foglie	1'000.00		0.00	1'000.00
3632.102	Contributo per anziani ospiti di istituti	880'000.00		830'000.00	824'032.84
3632.106	Spese investimenti altre case anziani	33'000.00		33'000.00	34'186.30
3635.000	Contributo per anziani ospiti di istituti privati	220'000.00		200'000.00	193'031.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	1'134'000.00		1'063'000.00	1'052'250.14
	SALDO		1'134'000.00	1'063'000.00	1'052'250.14

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
421	Cure ambulatoriali				
3	SPESE				
3632.103	Contributi per il SACD	270'000.00		270'000.00	215'307.34
3632.104	Contributi per i servizi d'appoggio	220'000.00		185'000.00	140'706.24
3632.107	Mantenimento a domicilio	70'000.00		63'000.00	58'930.28
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	560'000.00		518'000.00	414'943.86
	SALDO		560'000.00	518'000.00	414'943.86

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
422	Servizi di salvataggio				
3	SPESE				
3614.000	Contributo Croce Verde	45'000.00		45'000.00	43'108.90
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	45'000.00		45'000.00	43'108.90
	SALDO		45'000.00	45'000.00	43'108.90

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
432	Altra lotta contro le malattie				
3	SPESE				
3101.002	Materiale e prodotti di consumo generale	1'000.00		2'500.00	0.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	1'000.00		2'500.00	0.00
	SALDO		1'000.00	2'500.00	0.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
433	Servizio medico scolastico				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi al personale	3'600.00		3'600.00	2'607.50
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	240.00		240.00	171.05
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	50.00		50.00	14.60
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	80.00		80.00	58.55
3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	70.00		70.00	0.00
3611.000	Contributo servizio dentario e medico scolastico	18'000.00		18'000.00	20'289.35
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	22'040.00		22'040.00	23'141.05
	SALDO		22'040.00	22'040.00	23'141.05

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
512	Riduzioni dei premi				
3	SPESE				
3631.003	Contributo comunale ai fondi centrali di previdenza sociale (AVS/AI/PC/AM)	507'000.00		507'000.00	453'315.05
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	507'000.00		507'000.00	453'315.05
	SALDO		507'000.00	507'000.00	453'315.05

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
522	Prestazioni complementari all'AI				
3	SPESE				
3631.003	Contributo comunale ai fondi centrali di previdenza sociale (AVS/AI/PC/AM)	117'000.00		117'000.00	104'611.15
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	117'000.00		117'000.00	104'611.15
	SALDO		117'000.00	117'000.00	104'611.15

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
531	Assicurazione per la vecchiaia e per i superstiti AVS				
4	RICAVI				
4611.000	Rimborso cantonale per agenzia AVS		4'500.00	4'500.00	4'603.00
	Totale RICAVI		4'500.00	4'500.00	4'603.00
	Totale SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	4'500.00		-4'500.00	-4'603.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
532	Prestazioni complementari AVS				
3	SPESE				
3631.003	Contributo comunale ai fondi centrali di previdenza sociale (AVS/AI/PC/AM)	156'000.00		156'000.00	139'481.60
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	156'000.00		156'000.00	139'481.60
	SALDO		156'000.00	156'000.00	139'481.60

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
534	Alloggi per pensionati (senza cure)				
3	SPESE				
3636.012	Contributo Al Pettiroso	20'000.00		17'500.00	17'500.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	20'000.00		17'500.00	17'500.00
	SALDO		20'000.00	17'500.00	17'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
535	Prestazioni di vecchiaia				
3	SPESE				
3130.013	Spese per manifestazioni anziani	14'000.00		14'000.00	14'364.03
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	14'000.00		14'000.00	14'364.03
	SALDO		14'000.00	14'000.00	14'364.03

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
544	Protezione dei giovani				
3	SPESE				
3010.004	Spese al personale doposcuola	4'100.00		4'100.00	2'737.50
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	10.00		10.00	4.85
3171.001	Rimborso spese anticipate doposcuola	100.00		100.00	0.00
4	RICAVI				
4231.000	Partecipazione corsi doposcuola		500.00	500.00	630.00
	Totale RICAVI		500.00	500.00	630.00
	Totale SPESE	4'210.00		4'210.00	2'742.35
	SALDO		3'710.00	3'710.00	2'112.35

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
545	Prestazioni a famiglie				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi al personale	3'900.00		3'800.00	3'779.10
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	250.00		250.00	247.90
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	50.00		50.00	6.55
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	80.00		80.00	84.90
3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	100.00		100.00	0.00
3631.001	Provvedimenti protezione famiglie Lfam	75'000.00		75'000.00	77'041.00
3636.005	Spese nidolino comunale	800.00		250.00	0.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	80'180.00		79'530.00	81'159.45
	SALDO		80'180.00	79'530.00	81'159.45

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
560	Costruzione di abitazioni sociali				
3	SPESE				
3637.009	Sussidio comunale all'alloggio	20'000.00		0.00	0.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	20'000.00		0.00	0.00
	SALDO		20'000.00	0.00	0.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
572	Aiuto economico				
3	SPESE				
3631.002	Contributi assistenza sociale	110'000.00		110'000.00	90'914.03
3636.007	Contributi ad associazioni assistenziali diverse	1'000.00		1'000.00	2'150.00
3637.006	Altri contributi assistenziali	5'000.00		5'000.00	840.05
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	116'000.00		116'000.00	93'904.08
	SALDO		116'000.00	116'000.00	93'904.08

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
579	Assistenza, n. m. a.				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi al personale	54'200.00		52'000.00	37'265.25
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	3'500.00		3'500.00	2'444.20
3052.000	Contributi cassa pensione	4'600.00		4'400.00	2'745.00
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	750.00		700.00	465.80
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	1'200.00		1'150.00	836.65
3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	1'500.00		1'450.00	1'021.00
4	RICAVI				
4612.106	Rimborsi quota servizio sociale intercomunale		21'950.00	21'000.00	0.00
	Totale RICAVI		21'950.00	21'000.00	0.00
	Totale SPESE	65'750.00		63'200.00	44'777.90
	SALDO		43'800.00	42'200.00	44'777.90

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
592	Azioni d'aiuto in Svizzera				
3	SPESE				
3636.008	Contributi per aiuto umanitario in patria	2'500.00		2'500.00	0.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	2'500.00		2'500.00	0.00
	SALDO		2'500.00	2'500.00	0.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
593	Azioni d'aiuto all'estero				
3	SPESE				
3638.000	Contributi per aiuto umanitario all'estero	2'500.00		2'500.00	4'700.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	2'500.00		2'500.00	4'700.00
	SALDO		2'500.00	2'500.00	4'700.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
613	Strade cantonali				
3	SPESE				
3910.000	Addebiti interni per servizi	5'000.00		5'000.00	5'000.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	5'000.00		5'000.00	5'000.00
	SALDO		5'000.00	5'000.00	5'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
615	Strade comunali				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi al personale	600'000.00		525'000.00	519'466.00
3010.002	Stipendi al personale ausiliario	7'000.00		7'000.00	6'960.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	39'500.00		34'500.00	33'997.75
3052.000	Contributi cassa pensione	54'000.00		49'500.00	47'035.80
3053.000	Premi assicurazioni infortuni	13'700.00		12'750.00	13'585.70
3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	13'500.00		11'750.00	11'636.70
3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	16'200.00		14'200.00	14'202.80
3090.000	Formazione del personale	4'000.00		4'000.00	151.20
3101.005	Costi acquisto carburante	12'000.00		12'000.00	10'758.60
3111.000	Acquisto mobili, macchine, attrezzi e veicoli	20'000.00		10'000.00	56'959.42
3112.000	Spese di abbigliamento	5'000.00		5'000.00	2'547.27
3120.000	Acqua, energia e riscaldamento	25'000.00		25'000.00	21'700.85
3134.001	Assicurazioni veicoli	9'000.00		9'000.00	8'129.00
3134.002	Assicurazioni stabili	650.00		650.00	582.50
3137.000	Tasse veicoli	4'000.00		4'000.00	3'699.00
3141.001	Manutenzione strade, posteggi e piazze	60'000.00		60'000.00	106'317.30
3141.002	Manutenzione illuminazione pubblica	20'000.00		20'000.00	13'323.65
3141.003	Segnaletica orizzontale	5'000.00		5'000.00	0.00
3141.004	Servizio calla neve	10'000.00		10'000.00	5'330.65
3144.007	Manutenzione magazzino e servizi ex piazza giro	2'000.00		2'000.00	290.65
3144.008	Manutenzione magazzino UTC	8'000.00		8'000.00	5'542.25
3151.000	Segnaletica verticale	2'500.00		2'500.00	1'004.90
3151.002	Manutenzione veicoli e attrezzature	30'000.00		30'000.00	21'407.15
3151.004	Manutenzione parchimetri	6'000.00		6'000.00	3'931.90
3158.000	Manutenzione, contratti e aggiornamenti SW	1'700.00		0.00	0.00
3161.001	Noleggio attrezzature e veicoli	1'500.00		1'500.00	1'213.80
3181.001	Perdite debitori tasse	500.00		500.00	-240.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
615	Strade comunali				
3	SPESE				
3602.000	Ripartizione incasso posteggio Valgersa	18'900.00		18'900.00	24'365.65
3930.000	Addebiti interni per costi d'esercizio, amministrativi	22'400.00		16'800.00	22'178.00
4	RICAVI				
4260.004	Prestazioni a terzi		500.00	500.00	0.00
4472.000	Incasso posteggi Valgersa		70'000.00	80'000.00	81'307.95
4472.001	Incasso autosilo comunale		70'000.00	70'000.00	70'613.90
4472.002	Incasso posteggi ex piazza di giro		18'000.00	18'000.00	16'918.45
4472.003	Incasso posteggi Parco Vira		8'500.00	8'500.00	9'295.95
4472.004	Incasso posteggi zone blu		10'500.00	10'500.00	12'652.40
4472.007	Incasso posteggi via Sole		5'000.00	5'000.00	4'779.00
4910.000	Accrediti interni per servizi		40'245.00	40'245.00	39'600.00
	Totale RICAVI		222'745.00	232'745.00	235'167.65
	Totale SPESE	1'012'050.00		905'550.00	956'078.49
	SALDO		789'305.00	672'805.00	720'910.84

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
622	Traffico regionale e d'agglomerato				
3	SPESE				
3631.004	Finanziamento trasporti pubblici / UGM imp. semaforici	175'000.00		175'000.00	186'074.75
3631.007	Rimborso alla Commissione Regionale dei Trasporti	2'000.00		2'000.00	1'769.75
3631.008	Comunità tariffale TI e Moesano	20'000.00		40'000.00	243.00
3631.010	Partecipazione deficit TPL	142'500.00		142'500.00	142'531.00
3631.011	Contributo PTL e PAL	0.00		154'000.00	153'807.00
3634.000	Contributo potenziamento linea 443	3'000.00		3'000.00	3'000.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	342'500.00		516'500.00	487'425.50
	SALDO		342'500.00	516'500.00	487'425.50

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
629	Trasporti pubblici, n. m. a.				
3	SPESE				
3101.003	Abbonamento generale FFS per i Comuni	0.00		0.00	20'000.00
3130.018	Carta giornaliera trasporti risparmio Comune	0.00		30'000.00	0.00
3637.007	Sussidi abbonamenti trasporti pubblici	35'000.00		35'000.00	40'087.60
4	RICAVI				
4250.000	Vendita carta giornaliera trasporti risparmio Comune		0.00	25'000.00	15'997.00
4500.500	Prelievi dal fondo FER		35'000.00	35'000.00	40'087.60
	Totale RICAVI		35'000.00	60'000.00	56'084.60
	Totale SPESE	35'000.00		65'000.00	60'087.60
	SALDO		0.00	5'000.00	4'003.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
710	Approvvigionamento idrico				
3	SPESE				
3134.002	Assicurazioni stabili	1'000.00		1'000.00	862.50
3144.006	Manutenzione serbatoio	1'000.00		1'000.00	0.00
3151.001	Manutenzione e tassa idranti	15'500.00		15'500.00	15'375.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	17'500.00		17'500.00	16'237.50
	SALDO		17'500.00	17'500.00	16'237.50

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
720	Eliminazione delle acque di scarico				
3	SPESE				
3137.002	Costo IVA forfetaria	7'500.00		7'500.00	7'361.36
3143.001	Manutenzione e pulizia canalizzazioni	40'000.00		25'000.00	65'799.20
3500.200	Versamenti al fondo Accant. per manut. straordinaria canalizzazioni	39'000.00		39'000.00	39'000.00
3612.108	Contributo Consorzio depurazione acque Lugano e dintorni (CDALED)	160'000.00		220'000.00	127'845.10
4	RICAVI				
4240.001	Tassa di allacciamento alle canalizzazioni		1'500.00	1'500.00	500.00
4240.002	Tassa uso canalizzazioni		260'000.00	260'000.00	262'405.75
4500.200	Prelievi dal fondo Accant. per manut. straordinaria canalizzazioni		40'000.00	25'000.00	65'799.20
	Totale RICAVI		301'500.00	286'500.00	328'704.95
	Totale SPESE	246'500.00		291'500.00	240'005.66
	SALDO	55'000.00		5'000.00	-88'699.29

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
730	Gestione dei rifiuti				
3	SPESE				
3101.006	Acquisto sacchi	10'000.00		10'000.00	13'440.20
3130.006	Eliminazione carcasse animali	1'000.00		1'000.00	873.20
3130.007	Servizio raccolta rifiuti	70'000.00		70'000.00	66'163.45
3130.008	Servizio rifiuti riciclabili	62'000.00		68'000.00	79'383.40
3130.009	Servizio compostaggio	66'000.00		66'000.00	68'502.65
3137.001	Costo IVA riduzione recupero	1'000.00		500.00	1'923.63
3151.005	Manutenzione e pulizia contenitori rifiuti	15'000.00		10'000.00	15'744.40
3181.001	Perdite debitori tasse	2'000.00		1'500.00	3'112.65
3511.300	Versamenti al fondo Eliminazione dei rifiuti	16'300.00		0.00	0.00
3611.001	Contributo allo smaltimento rifiuti ACR	61'500.00		61'500.00	60'304.75
3910.000	Addebiti interni per servizi	10'000.00		10'000.00	10'000.00
3950.000	Addebiti interni per ammortamenti su BA	6'700.00		6'700.00	6'700.00
4	RICAVI				
4240.003	Vendita sacchi rifiuti		90'000.00	90'000.00	82'314.35
4240.004	Tassa base raccolta rifiuti PF		160'000.00	155'000.00	158'440.45
4240.005	Tassa base raccolta rifiuti PG		30'000.00	22'000.00	20'699.45
4240.011	Vendita sacchi plastiche domestiche		5'000.00	0.00	0.00
4250.002	Rimborsi per vendita rifiuti riciclabili		6'000.00	6'000.00	6'220.05
4270.001	Multe diverse		500.00	500.00	650.00
4511.300	Prelevamento dal fondo Eliminazione dei rifiuti		0.00	7'300.00	25'209.53
4930.000	Accrediti interni per costi d'esercizio e amministrativi		30'000.00	24'400.00	32'614.50
	Totale RICAVI		321'500.00	305'200.00	326'148.33
	Totale SPESE	321'500.00		305'200.00	326'148.33
	SALDO		0.00	0.00	0.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua				
3	SPESE				
3612.109	Consorzio manutenzione Basso Vedeggio	14'600.00		14'600.00	14'626.15
3612.110	Consorzio valle del Cassarate e golfo di Lugano	1'500.00		11'000.00	11'169.46
3612.111	Consorzio sistemazione Vedeggio da Camignolo alla foce	8'000.00		8'000.00	22'698.85
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	24'100.00		33'600.00	48'494.46
	SALDO		24'100.00	33'600.00	48'494.46

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
761	Protezione dell'aria e del clima				
3	SPESE				
3132.004	Controllo impianti combustione	20'000.00		0.00	17'766.45
3601.000	Quota cantonale controllo impianti di combustione-fumi	1'500.00		1'500.00	460.00
4	RICAVI				
4240.006	Tassa controllo impianto di combustione, fumi		25'000.00	0.00	22'915.00
	Totale RICAVI		25'000.00	0.00	22'915.00
	Totale SPESE	21'500.00		1'500.00	18'226.45
	SALDO	3'500.00		1'500.00	-4'688.55

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
769	Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale e rispa				
3	SPESE				
3500.500	Versamenti al fondo FER	76'000.00		76'000.00	75'163.00
3636.013	Contributo ad Associazione Città dell'energia	1'600.00		1'300.00	1'600.00
3637.001	Azioni ed incentivi a favore dell'ambiente	60'000.00		60'000.00	80'880.45
3637.008	Sussidi per acquisto benzina alchilata	500.00		500.00	87.85
4	RICAVI				
4500.500	Prelievi dal fondo FER		60'500.00	60'500.00	80'968.30
4631.003	Contributo per fondo FER		76'000.00	76'000.00	75'163.00
	Totale RICAVI		136'500.00	136'500.00	156'131.30
	Totale SPESE	138'100.00		137'800.00	157'731.30
	SALDO		1'600.00	1'300.00	1'600.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
771	Cimitero e sepoltura				
3	SPESE				
3134.002	Assicurazioni stabili	1'000.00		1'000.00	898.25
3143.002	Manutenzione cimitero	5'000.00		5'000.00	7'663.80
3144.000	Manutenzione camera mortuaria e loculi	1'000.00		2'000.00	0.00
3181.001	Perdite debitori tasse	0.00		0.00	1'010.00
4	RICAVI				
4240.007	Tasse concessioni terreni e loculi		3'000.00	3'000.00	0.00
	Totale RICAVI		3'000.00	3'000.00	0.00
	Totale SPESE	7'000.00		8'000.00	9'572.05
	SALDO		4'000.00	5'000.00	9'572.05

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
840	Turismo				
3	SPESE				
3632.101	Contributi a Lugano Turismo	4'000.00		4'000.00	3'330.25
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	4'000.00		4'000.00	3'330.25
	SALDO		4'000.00	4'000.00	3'330.25

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
850	Industria, artigianato e commercio				
3	SPESE				
3636.009	Agenzia Regionale per lo sviluppo del Luganese	8'000.00		8'000.00	7'640.50
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	8'000.00		8'000.00	7'640.50
	SALDO		8'000.00	8'000.00	7'640.50

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
871	Electricità				
4	RICAVI				
4120.000	Indennità per uso strade comunali LA-LAEI		41'000.00	43'000.00	43'867.00
4250.001	Esubero fotovoltaico		4'000.00	5'000.00	5'279.76
	Totale RICAVI		45'000.00	48'000.00	49'146.76
	Totale SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	45'000.00		-48'000.00	-49'146.76

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
910	Imposte				
3	SPESE				
3181.000	Perdite debitori imposte	75'000.00		75'000.00	73'002.25
3631.000	Computo globale imposta preventiva IP	30'000.00		12'000.00	62'657.35
4	RICAVI				
4000.000	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF dell'anno di gestione		0.00	0.00	5'555'500.00
4000.100	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF di anni precedenti - sopravvenienze		1'000'000.00	900'000.00	1'591'673.35
4000.200	Imposte suppletorie sul reddito e la sostanza e multe PF		150'000.00	50'000.00	573'100.30
4002.000	Imposte alla fonte		110'000.00	110'000.00	377'544.67
4009.000	Imposte dirette PF su vincite e prelievi II e III pilastro		250'000.00	250'000.00	173'630.25
4010.000	Imposte sull'utile e sul capitale PG dell'anno di gestione		0.00	0.00	388'500.00
4010.100	Imposte sull'utile e sul capitale PG di anni precedenti - sopravvenienze		150'000.00	50'000.00	211'522.35
4021.000	Imposta immobiliare comunale		0.00	0.00	300'000.00
4021.001	Imposta immobiliare comunale di anni precedenti, sopravvenienze		0.00	0.00	27'126.50
	Totale RICAVI		1'660'000.00	1'360'000.00	9'198'597.42
	Totale SPESE	105'000.00		87'000.00	135'659.60
	SALDO	1'555'000.00		-1'273'000.00	-9'062'937.82

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
930	Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri				
3	SPESE				
3622.700	Contributo al fondo di livellamento della potenzialità fiscale	130'000.00		100'000.00	144'114.00
3622.800	Contributo al fondo di perequazione	15'000.00		15'000.00	7'110.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	145'000.00		115'000.00	151'224.00
	SALDO		145'000.00	115'000.00	151'224.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
950	Partecipazioni ad entrate del Cantone				
3	SPESE				
3601.002	Quota parte tasse caccia e pesca	7'500.00		8'000.00	8'231.30
4	RICAVI				
4210.006	Quota parte tasse caccia e pesca		8'000.00	8'500.00	8'600.00
4601.000	Partecipazione imposta immobiliare PG		0.00	0.00	5.00
4601.900	Quote da altri ricavi cantonali		0.00	0.00	1'624.25
4601.901	Ripartiz. imposta federale diretta - PG		22'000.00	34'000.00	34'081.30
	Totale RICAVI		30'000.00	42'500.00	44'310.55
	Totale SPESE	7'500.00		8'000.00	8'231.30
	SALDO	22'500.00		-34'500.00	-36'079.25

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
961	Interessi				
3	SPESE				
3401.000	Interessi passivi su conti correnti bancari	3'000.00		3'000.00	736.08
3401.001	Banca Raiffeisen - 50037.10	4'600.00		4'600.00	4'600.00
3401.002	Banca dello Stato - 7048412	0.00		3'650.00	6'590.28
3401.003	PostFinance - 4480	1'200.00		7'000.00	7'000.00
3401.004	PostFinance - 4550	1'400.00		5'250.00	5'250.00
3401.005	SUVA - 40002419	3'000.00		3'000.00	3'000.00
3401.006	PostFinance - 5401	152.00		7'400.00	7'400.00
3401.007	CP Police - Finarbit SA	9'300.00		9'300.00	9'300.00
3401.008	SUVA - 40002806	10'000.00		10'000.00	9'916.65
3401.009	SUVA - 40003204	2'600.00		2'600.00	2'600.00
3401.010	Banca Raiffeisen - 567.635.794.3	15'200.00		0.00	0.00
3401.011	Banca Raiffeisen - 118.037.458.3	17'300.00		0.00	0.00
3401.999	Prestiti da definire a preventivo	40'000.00		21'500.00	0.00
3499.000	Interessi remuneratori su imposte	2'000.00		2'000.00	1'256.20
4	RICAVI				
4401.000	Interessi di mora su imposte e tasse		23'000.00	23'000.00	29'324.30
4401.001	Interessi di mora su contributi di costruzione		16'000.00	16'000.00	16'743.70
	Totale RICAVI		39'000.00	39'000.00	46'068.00
	Totale SPESE	109'752.00		79'300.00	57'649.21
	SALDO		70'752.00	40'300.00	11'581.21

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
963	Immobili dei beni patrimoniali				
3	SPESE				
3134.002	Assicurazioni stabili	3'000.00		3'000.00	2'636.85
3431.000	Manutenzione casa mappale 411	3'000.00		5'000.00	3'085.70
3431.001	Manutenzione casa Savosa Paese	0.00		1'000.00	783.45
3431.002	Manutenzione casa Comunale - parte BP	2'000.00		2'000.00	0.00
3439.000	Perdite debitori tasse per affitti BP	1'000.00		1'000.00	0.00
3439.001	Spese accessorie casa mappale 411	10'000.00		12'000.00	4'003.60
4	RICAVI				
4430.000	Affitto casa Savosa Paese mappale 288		0.00	840.00	10'078.80
4430.001	Affitto edicola ex piazza giro		10'200.00	10'200.00	10'200.00
4430.002	Affitti casa mappale 411		70'000.00	36'000.00	71'700.00
4430.003	Affitti casa comunale parte BP		20'400.00	20'400.00	21'600.00
4439.000	Recupero spese affittuari casa comunale parte BP		2'220.00	2'220.00	2'220.00
4439.001	Recupero spese casa mappale 411		9'000.00	12'000.00	4'047.10
	Totale RICAVI		111'820.00	81'660.00	119'845.90
	Totale SPESE	19'000.00		24'000.00	10'509.60
	SALDO	92'820.00		-57'660.00	-109'336.30

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
969	Beni patrimoniali, n. m. a.				
3	SPESE				
3499.002	Tasse e commissioni ccp - bancarie	7'800.00		0.00	0.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	7'800.00		0.00	0.00
	SALDO		7'800.00	0.00	0.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
990	Voci non ripartite				
3	SPESE				
3300.000	Ammort. pianificati (pian.) di terreni	26'900.00		26'900.00	26'900.00
3300.100	Ammort. pian. di strade e vie di comunicazione	53'300.00		46'900.00	39'700.00
3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	18'000.00		14'300.00	14'300.00
3300.400	Ammort. pian. di immobili dei BA	466'150.00		352'200.00	352'200.00
3300.500	Ammort. pian. di boschi	7'700.00		7'700.00	7'700.00
3300.600	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	99'150.00		90'600.00	90'600.00
3320.900	Ammort. pian. su altri investimenti immateriali	64'100.00		67'100.00	54'800.00
3631.005	Partecipazione al risanamento finanziario del Cantone	160'000.00		160'000.00	170'069.00
3660.100	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti al Cantone	142'300.00		142'200.00	193'400.00
3660.200	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali	11'438.00		6'900.00	23'032.45
3660.500	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese private	2'750.00		2'700.00	2'700.00
4	RICAVI				
4950.000	Accrediti interni per ammortamenti su BA		6'700.00	6'700.00	6'700.00
	Totale RICAVI		6'700.00	6'700.00	6'700.00
	Totale SPESE	1'051'788.00		917'500.00	975'401.45
	SALDO		1'045'088.00	910'800.00	968'701.45

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

D I C A S T E R O	RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO				PREVENTIVO 2024	
	PREVENTIVO 2025				USCITE	ENTRATE
	USCITE		ENTRATE			
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	50'000.00	2.04 %	0.00	0.00 %	0.00	0.00
2 FORMAZIONE	100'000.00	4.08 %	0.00	0.00 %	1'000'000.00	0.00
3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	1'048'500.00	42.73 %	0.00	0.00 %	2'050'000.00	0.00
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI	160'000.00	6.52 %	0.00	0.00 %	0.00	0.00
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRIT	1'095'250.00	44.64 %	0.00	0.00 %	880'000.00	1'380'000.00
TOTALI	2'453'750.00	100.00 %	0.00	0.00 %	3'930'000.00	1'380'000.00
SALDO			2'453'750.00			2'550'000.00
TOTALI A PAREGGIO	2'453'750.00		2'453'750.00		3'930'000.00	3'930'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
USCITE %

ENTRATE

%

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE				
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)	50'000.00	2.04	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	50'000.00		0.00	
2	FORMAZIONE				
217	Edifici scolastici	100'000.00	4.08	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	100'000.00		0.00	
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA				
341	Sport	1'048'500.00	42.73	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'048'500.00		0.00	
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI				
622	Traffico regionale e d'agglomerato	160'000.00	6.52	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	160'000.00		0.00	
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO				
720	Eliminazione delle acque di scarico	900'250.00	36.69	0.00	0.00
790	Pianificazione del territorio	195'000.00	7.95	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'095'250.00		0.00	

TOTALI	2'453'750.00	100.00 %	0.00	0.00 %
SALDO			2'453'750.00	
TOTALI A PAREGGIO	2'453'750.00		2'453'750.00	

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	2'453'750.00	3'930'000.00
50	74.89	Investimenti materiali	1'837'500.00	3'675'000.00
503	30.06	Altre opere del genio civile	737'500.00	675'000.00
5030	0.00	Amministrazione generale	0.00	100'000.00
5032	30.06	Opere depurazione acque	737'500.00	575'000.00
504	44.83	Immobili	1'100'000.00	2'500'000.00
5045	44.83	Scuole, sport, cultura e tempo libero, culto	1'100'000.00	2'500'000.00
506	0.00	Beni mobili	0.00	500'000.00
5065	0.00	Scuole, sport, cultura e tempo libero	0.00	500'000.00
52	13.18	Investimenti immateriali	323'500.00	170'000.00
529	13.18	Altri investimenti in beni immateriali	323'500.00	170'000.00
5290	13.18	Altri investimenti in beni immateriali	323'500.00	170'000.00
56	11.93	Contributi per investimenti di terzi	292'750.00	85'000.00
561	6.52	Cantone	160'000.00	0.00
5610	6.52	Cantone	160'000.00	0.00
562	5.41	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	132'750.00	85'000.00
5620	5.41	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	132'750.00	85'000.00

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	0.00	1'380'000.00
63	100.00	Contributi per investimenti propri	0.00	1'380'000.00
631	100.00	Cantone	0.00	800'000.00
6310	100.00	Cantone	0.00	800'000.00
632	100.00	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	0.00	580'000.00
6320	100.00	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	0.00	580'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
				USCITE	ENTRATE	
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5290.010	Studio per ristrutturazione Casa comunale			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

2	FORMAZIONE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
				USCITE	ENTRATE	
217	Edifici scolastici					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5045.003	Ristrutturazione SI seconda tappa	06-12-2021	3'600'000.00	0.00		1'000'000.00
5045.008	Aria condizionata SE			100'000.00		0.00
	Totale ENTRATE				0.00	0.00
	Totale USCITE			100'000.00		1'000'000.00
	SALDO				100'000.00	1'000'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
				USCITE	ENTRATE	
341	Sport					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5045.005	Cittadella dello sport Parco Vira	12-06-2023	3'720'000.00	0.00		1'500'000.00
5045.007	Stadio e pista atletica Centro sportivo Valgersa	01-07-2024	1'300'000.00	1'000'000.00		0.00
5290.008	Progettazione manut.straord.campo sportivo Valgersa	18-12-2023	48'500.00	48'500.00		50'000.00
	Totale ENTRATE				0.00	0.00
	Totale USCITE			1'048'500.00		1'550'000.00
	SALDO				1'048'500.00	1'550'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
				USCITE	ENTRATE	
342	Tempo libero					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5065.003	Sostituzioni e manutenzioni diverse piscina Valgersa			0.00		500'000.00
	<i>Totale ENTRATE</i>				<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Totale USCITE</i>			<i>0.00</i>		<i>500'000.00</i>
	<i>SALDO</i>				<i>0.00</i>	<i>500'000.00</i>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
				USCITE	ENTRATE	
622	Traffico regionale e d'agglomerato					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5610.000	Finanziamento PAL2	15-12-2014	3'002'400.00	160'000.00		0.00
	<i>Totale ENTRATE</i>				<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Totale USCITE</i>			<i>160'000.00</i>		<i>0.00</i>
	<i>SALDO</i>				<i>160'000.00</i>	<i>0.00</i>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
				USCITE	ENTRATE	
720	Eliminazione delle acque di scarico					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5032.003	Risanamento riale Valgersa	22-10-2018	1'500'000.00	350'000.00		0.00
5032.005	Riparazioni, manutenzione straordinaria canalizzazioni	12-06-2023	575'000.00	287'500.00		575'000.00
5032.008	Canalizzazione Corte Rovello			100'000.00		0.00
5290.006	Progettazione potenz.can.via Cantonale (parte bassa)			0.00		60'000.00
5290.007	Progettaz.sdoppiam.can.vie Selva Grande e Piè di Ronco			0.00		60'000.00
5290.011	Progetto cananlizzazione Via Flavio Masina			30'000.00		0.00
5620.001	CDALED - diversi			55'000.00		20'000.00
5620.015	CDALED - M88 - ammodernamento impianti trattamento			65'000.00		65'000.00
5620.021	CDALED - M75 - risan.tubazion.cunicolo Lugano-Vedeggio			12'750.00		0.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6310.008	Rifacimento e potenziam.sottostrutture Via S. Gottardo				0.00	800'000.00
6320.003	Contributi CDALED risanamento riale Valgersa				0.00	580'000.00
	Totale ENTRATE				0.00	1'380'000.00
	Totale USCITE			900'250.00		780'000.00
	SALDO				900'250.00	-600'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

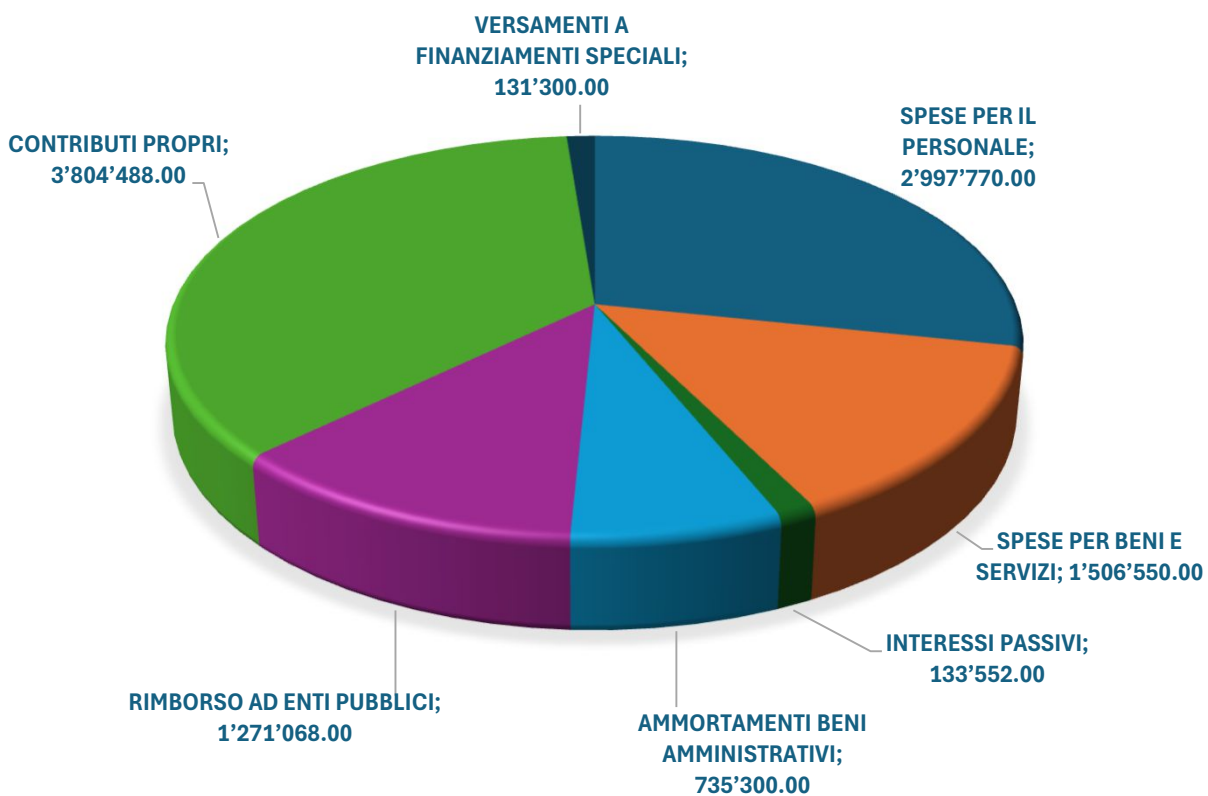
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
				USCITE	ENTRATE	
771	Cimitero e sepoltura					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5030.001	Spurgo cimitero e progetto realizzazione nuovi loculi			0.00		100'000.00
	<i>Totale ENTRATE</i>				<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Totale USCITE</i>			<i>0.00</i>		<i>100'000.00</i>
	<i>SALDO</i>				<i>0.00</i>	<i>100'000.00</i>

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
				USCITE	ENTRATE	
790	Pianificazione del territorio					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5290.009	Mandato di studio in parallelo Via S. Gottardo			150'000.00		0.00
5290.012	Rinnovamento catastale MU			45'000.00		0.00
	<i>Totale ENTRATE</i>				<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Totale USCITE</i>			<i>195'000.00</i>		<i>0.00</i>
	<i>SALDO</i>				<i>195'000.00</i>	<i>0.00</i>

Struttura dei costi per genere di conto

	Preventivo 2025	%	Preventivo 2024	%
	Costi		Costi	
SPESE PER IL PERSONALE	2'997'770.00	28.33%	2'892'965.00	28.40%
SPESE PER BENI E SERVIZI	1'506'550.00	14.24%	1'441'850.00	14.16%
INTERESSI PASSIVI	133'552.00	1.26%	100'300.00	0.98%
AMMORTAMENTI BENI AMMINISTRATIVI	735'300.00	6.95%	605'700.00	5.95%
RIMBORSO AD ENTI PUBBLICI	1'271'068.00	12.01%	1'240'300.00	12.18%
CONTRIBUTI PROPRI	3'804'488.00	35.96%	3'789'850.00	37.21%
VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	131'300.00	1.24%	115'000.00	1.13%
TOTALE COSTI	10'580'028.00		10'185'965.00	



DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	Preventivo 2025	Preventivo 2024	DIFFERENZA	OSSERVAZIONI
011	Legislativo	3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	350.00	350.00	0.00	
		3636.006	Contributi ai partiti politici	6'500.00	6'500.00	0.00	
012	Esecutivo	3000.001	Onorario ai Municipali	32'000.00	32'000.00	0.00	
		3000.002	Indennità sedute e riunioni ai Municipali	70'000.00	68'000.00	2'000.00	
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	7'000.00	7'100.00	-100.00	
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	250.00	200.00	50.00	
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	2'700.00	2'300.00	400.00	
		3170.000	Spese di rappresentanza ai Municipali	6'000.00	6'000.00	0.00	
021	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni	3130.001	Spese esecutive	5'000.00	5'000.00	0.00	
		3130.003	Tasse e commissioni ccp - bancarie	0.00	7'800.00	-7'800.00	Sostituito dal conto 969.3499.002 come da indicazione SEL
		3130.004	Spese per invii postali	22'000.00	22'000.00	0.00	
		3132.000	Revisione esterna	6'500.00	13'000.00	-6'500.00	Nel 2024 era previsto l'allestimento del Piano finanziario
		4210.000	Tasse di diffida	1'800.00	2'000.00	-200.00	
		4260.002	Recuperi spese esecutive	4'000.00	3'500.00	500.00	
022	Servizi generali, altro	3010.000	Stipendi al personale	558'000.00	542'000.00	16'000.00	Adeguamento dell'organico
		3010.002	Stipendi al personale ausiliario	0.00	0.00	0.00	
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	35'700.00	31'000.00	4'700.00	
		3052.000	Contributi cassa pensione	55'800.00	47'000.00	8'800.00	
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	7'800.00	6'400.00	1'400.00	
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	15'000.00	10'400.00	4'600.00	
		3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	15'200.00	13'200.00	2'000.00	
		3090.000	Formazione del personale	10'000.00	5'000.00	5'000.00	
		3099.000	Altre spese per il personale	5'000.00	5'000.00	0.00	
		3100.000	Materiale d'ufficio di consumo	17'000.00	13'000.00	4'000.00	L'importo è stato aggiornato e allineato agli ultimi consuntivi
		3102.000	Stampati e pubblicazioni	14'000.00	14'000.00	0.00	
		3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche HW	12'000.00	12'000.00	0.00	
		3118.000	Acquisto programmi e licenze informatiche SW	10'000.00	7'500.00	2'500.00	
		3130.002	Spese telefoniche	8'000.00	8'000.00	0.00	
		3130.014	Tasse sociali ad altre associazioni	7'000.00	7'000.00	0.00	
		3130.019	Spese per stampa e imbustamento	2'500.00	0.00	2'500.00	
		3132.001	Consulenze e perizie	30'000.00	25'000.00	5'000.00	L'importo è stato aggiornato e allineato agli ultimi consuntivi
		3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'500.00	2'500.00	0.00	
		3153.000	Manutenzione apparecchi informatici HW	5'000.00	5'000.00	0.00	
		3158.000	Manutenzione, contratti e aggiornamenti SW	55'000.00	55'000.00	0.00	
		3170.001	Rimborso spese diverse	2'500.00	2'500.00	0.00	
		3181.001	Perdite debitori tasse	500.00	500.00	0.00	
		3199.000	Altri costi diversi	2'500.00	2'500.00	0.00	
		3601.003	Quota cantonale tasse licenze edilizie	8'000.00	8'000.00	0.00	
		3631.006	Partecipazione progetto Ticino 2020	1'900.00	1'800.00	100.00	
		3636.002	Contributi ad altre associazioni	7'000.00	6'000.00	1'000.00	
		3910.000	Addebiti interni per servizi	28'400.00	27'500.00	900.00	
		4210.001	Tasse licenze edilizie	18'000.00	16'000.00	2'000.00	
		4210.005	Tasse di cancelleria	10'000.00	10'000.00	0.00	
		4260.000	Recuperi IPG	1'000.00	1'000.00	0.00	
		4260.001	Recuperi infortuni e malattie	12'000.00	12'000.00	0.00	
		4270.000	Multe edilizie	0.00	0.00	0.00	
		4611.003	Provvigione per incasso imposte alla fonte	50.00	0.00	50.00	
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)	3010.000	Stipendi al personale	30'800.00	30'800.00	0.00	
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	2'000.00	2'000.00	0.00	
		3052.000	Contributi cassa pensione	2'000.00	2'000.00	0.00	
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	750.00	750.00	0.00	
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	680.00	680.00	0.00	
		3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	850.00	850.00	0.00	
		3111.000	Acquisto mobili, macchine, attrezzi e veicoli	2'500.00	2'500.00	0.00	
		3120.000	Acqua, energia e riscaldamento	58'000.00	60'000.00	-2'000.00	
		3134.000	Assicurazione RC amministrativa e protezione giuridica	25'000.00	23'000.00	2'000.00	
		3134.002	Assicurazioni stabili	11'000.00	12'000.00	-1'000.00	
		3144.001	Manutenzione casa comunale	55'000.00	55'000.00	0.00	

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	Preventivo 2025	Preventivo 2024	DIFFERENZA	OSSERVAZIONI
		3910.000	Addebiti interni per servizi	8'415.00	8'415.00	0.00	
		3930.000	Addebiti interni per costi d'esercizio, amministrativi	1'000.00	1'000.00	0.00	
		4470.000	Diritto di superficie Atlantide	31'600.00	31'600.00	0.00	
		4470.001	Affitti casa comunale parte BA	65'000.00	67'500.00	-2'500.00	
		4470.002	Tasse uso orti comunali	1'000.00	1'000.00	0.00	
		4471.000	Recupero spese affittuari casa comunale parte BA	30'000.00	30'000.00	0.00	
		4635.001	Ridistribuzione utili assicurativi	0.00	0.00	0.00	
		4910.000	Accrediti interni per servizi	9'750.00	9'750.00	0.00	
111	Polizia	3010.000	Stipendi al personale	78'100.00	75'500.00	2'600.00	
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	5'100.00	5'000.00	100.00	
		3052.000	Contributi cassa pensione	6'300.00	6'000.00	300.00	
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	1'800.00	1'680.00	120.00	
		3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	2'100.00	2'000.00	100.00	
		3090.000	Formazione del personale	500.00	500.00	0.00	
		3112.000	Spese di abbigliamento	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3130.000	Costi per servizio di sorveglianza privato	6'500.00	6'000.00	500.00	
		3134.001	Assicurazioni veicoli	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3137.000	Tasse veicoli	200.00	200.00	0.00	
		3151.002	Manutenzione veicoli e attrezzature	2'500.00	2'500.00	0.00	
		3161.000	Noleggio batterie auto elettrica	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3612.101	Corpo di Polizia intercomunale PCN	379'968.00	373'000.00	6'968.00	Come da preventivo ricevuto
		4210.003	Tasse diverse polizia	250.00	250.00	0.00	
		4260.003	Rimborso servizio ordine pubblico	10'000.00	10'000.00	0.00	
		4910.000	Accrediti interni per servizi	27'500.00	27'500.00	0.00	
140	Diritto generale	3010.003	Stipendi a tutori-curatori mercedi	12'000.00	12'000.00	0.00	
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	500.00	0.00	500.00	
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	100.00	0.00	100.00	
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	200.00	0.00	200.00	
		3132.002	Spese legali e notarili	30'000.00	15'000.00	15'000.00	L'importo è stato aggiornato e allineato agli ultimi consuntivi
		3132.003	Prestazioni geometra revisore	20'000.00	15'000.00	5'000.00	Compensato dal conto 4210.004
		3181.001	Perdite debitori tasse	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3601.001	Quota cantonale imposta sui cani	4'500.00	4'500.00	0.00	
		3612.100	Spese Autorità Regionale di Protezione 5	46'000.00	32'800.00	13'200.00	Come da preventivo ricevuto
		4033.000	Imposta sui cani	17'000.00	13'500.00	3'500.00	
		4120.001	Tasse per utilizzo suolo pubblico	1'000.00	1'000.00	0.00	
		4210.002	Tasse di naturalizzazione	4'000.00	4'000.00	0.00	
		4210.004	Tasse aggiornamento mappa	10'000.00	4'000.00	6'000.00	Vedi conto 3132.003
		4611.001	Rimborso cantonale per incarti naturalizzazioni	750.00	750.00	0.00	
		4631.000	Sussidio aggiornamento misurazione catastale mappa	3'000.00	3'000.00	0.00	
150	Vigili del fuoco	3612.102	Contributo Consorzio pompieri	66'000.00	65'000.00	1'000.00	
161	Difesa militare	3636.003	Contributo spese stand di tiro	6'000.00	6'000.00	0.00	
162	Protezione civile	3612.103	Contributo Consorzio PCI	77'000.00	77'000.00	0.00	
211	Scuola dell'infanzia	3020.000	Stipendi docenti	257'500.00	256'500.00	1'000.00	
		3020.001	Supplenze	5'000.00	5'000.00	0.00	
		3020.002	Stipendi docenti d'appoggio e alloggiati	2'200.00	2'200.00	0.00	
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	17'000.00	17'000.00	0.00	
		3052.000	Contributi cassa pensione	36'000.00	31'500.00	4'500.00	Aumento dell'aliquota contributiva
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	550.00	525.00	25.00	
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	6'000.00	5'550.00	450.00	
		3104.000	Materiale scolastico di consumo	6'000.00	6'000.00	0.00	
		3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche HW	1'500.00	1'500.00	0.00	
		3118.000	Acquisto programmi e licenze informatiche SW	500.00	500.00	0.00	
		3130.002	Spese telefoniche	800.00	800.00	0.00	
		3130.016	Attività speciali e manifestazioni scolastiche	1'500.00	1'500.00	0.00	
		3153.000	Manutenzione apparecchi informatici HW	500.00	500.00	0.00	
		3158.000	Manutenzione, contratti e aggiornamenti SW	1'100.00	250.00	850.00	Suddivisione dei costi IT secondo chiave di riparto
		3171.000	Rimborso attività speciali, manifestazioni scolastiche	250.00	250.00	0.00	
		3612.104	Costi allievi fuori comune	1'800.00	600.00	1'200.00	
		3910.000	Addebiti interni per servizi	27'600.00	27'600.00	0.00	

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	Preventivo 2025	Preventivo 2024	DIFFERENZA	OSSERVAZIONI
		4612.104	Rimborso dai comuni per allievi non domiciliati	1'800.00	1'200.00	600.00	
		4631.001	Sussidio cantonale stipendi docenti	48'000.00	48'000.00	0.00	
212	Scuola elementare	3020.000	Stipendi docenti	485'000.00	476'000.00	9'000.00	
		3020.001	Supplenze	35'000.00	5'000.00	30'000.00	È prevista un'assenza per maternità
		3020.002	Stipendi docenti d'appoggio e alloggiati	32'500.00	98'700.00	-66'200.00	Diminuzione delle docenti d'appoggio
		3020.003	Stipendio docente di educazione musicale	0.00	16'800.00	-16'800.00	Vedi conto 3612.115
		3020.004	Stipendio docente di educazione fisica	0.00	0.00	0.00	
		3020.005	Stipendio docente di attività creative	0.00	0.00	0.00	
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	36'000.00	38'850.00	-2'850.00	
		3052.000	Contributi cassa pensione	78'900.00	74'900.00	4'000.00	Aumento dell'aliquota contributiva
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	1'000.00	1'200.00	-200.00	
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	12'600.00	12'550.00	50.00	
		3103.000	Costi acquisto libri e letteratura specializzata	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3104.000	Materiale scolastico di consumo	30'000.00	30'000.00	0.00	
		3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche HW	2'500.00	2'500.00	0.00	
		3118.000	Acquisto programmi e licenze informatiche SW	500.00	500.00	0.00	
		3130.002	Spese telefoniche	1'900.00	1'900.00	0.00	
		3130.015	Attività sportive SE	11'000.00	11'000.00	0.00	
		3130.016	Attività speciali e manifestazioni scolastiche	7'000.00	7'000.00	0.00	
		3130.017	Scuola fuori sede	35'000.00	35'000.00	0.00	
		3151.003	Manutenzione attrezzature didattiche	3'000.00	3'000.00	0.00	
		3153.000	Manutenzione apparecchi informatici HW	500.00	500.00	0.00	
		3158.000	Manutenzione, contratti e aggiornamenti SW	3'200.00	500.00	2'700.00	Suddivisione dei costi IT secondo chiave di riparto
		3171.000	Rimborso attività speciali, manifestazioni scolastiche	500.00	250.00	250.00	
		3171.002	Rimborso spese anticipate scuola fuori sede	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3181.001	Perdite debitori tasse	250.00	250.00	0.00	
		3612.104	Costi allievi fuori comune	1'800.00	1'200.00	600.00	
		3612.113	Rimborso per docente attività creative	33'000.00	31'700.00	1'300.00	
		3612.114	Rimborso per docente di educazione fisica	55'600.00	53'700.00	1'900.00	
		3612.115	Rimborso per docente di educazione musicale	21'000.00	0.00	21'000.00	Vedi conto 3020.003
		4260.000	Recuperi IPG	11'000.00	0.00	11'000.00	È prevista un'assenza per maternità
		4260.005	Rimborso per scuola fuori sede	7'000.00	7'000.00	0.00	
		4472.005	Tasse d'uso spazi, infrastrutture e palestra	750.00	1'000.00	-250.00	
		4612.102	Recupero quota docente di educazione fisica	0.00	0.00	0.00	
		4612.104	Rimborso dai comuni per allievi non domiciliati	1'800.00	600.00	1'200.00	
		4631.001	Sussidio cantonale stipendi docenti	90'000.00	90'000.00	0.00	
		4631.002	Sussidio cantonale per supplenze docenti	0.00	0.00	0.00	
		4910.000	Accrediti interni per servizi	27'600.00	27'600.00	0.00	
213	Scuola media	3631.009	Contributo per uscite allievi scuole medie	9'000.00	9'000.00	0.00	
217	Edifici scolastici	3010.000	Stipendi al personale	64'100.00	64'100.00	0.00	
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	4'260.00	4'260.00	0.00	
		3052.000	Contributi cassa pensione	1'600.00	1'600.00	0.00	
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	1'300.00	1'550.00	-250.00	
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	1'400.00	1'380.00	20.00	
		3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	1'750.00	1'760.00	-10.00	
		3101.000	Costi acquisto materiale di pulizia SI	2'000.00	2'000.00	0.00	
		3101.001	Costi acquisto materiale di pulizia SE	3'500.00	3'500.00	0.00	
		3101.002	Materiale e prodotti di consumo generale	5'000.00	5'000.00	0.00	
		3101.004	Materiale di consumo palestra	2'500.00	2'500.00	0.00	
		3111.000	Acquisto mobili, macchine, attrezzi e veicoli	6'000.00	6'000.00	0.00	
		3112.000	Spese di abbigliamento	1'500.00	2'500.00	-1'000.00	
		3120.000	Acqua, energia e riscaldamento	55'000.00	55'000.00	0.00	
		3134.002	Assicurazioni stabili	12'000.00	12'000.00	0.00	
		3144.002	Manutenzione scuola dell'infanzia	12'000.00	12'000.00	0.00	
		3144.003	Manutenzione scuola elementare	70'000.00	60'000.00	10'000.00	È prevista una manutenzione particolare ai pavimenti
		3910.000	Addebiti interni per servizi	26'580.00	26'580.00	0.00	
		3930.000	Addebiti interni per costi d'esercizio, amministrativi	900.00	900.00	0.00	
219	Scuola dell'obbligo, n. m. a.	3010.001	Stipendi al personale mensa	99'000.00	97'850.00	1'150.00	
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	6'500.00	6'500.00	0.00	
		3052.000	Contributi cassa pensione	4'600.00	4'500.00	100.00	
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	1'350.00	1'350.00	0.00	

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	Preventivo 2025	Preventivo 2024	DIFFERENZA	OSSERVAZIONI
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	2'200.00	2'100.00	100.00	
		3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	2'700.00	2'700.00	0.00	
		3105.000	Spese refezione SI	35'000.00	35'000.00	0.00	
		3105.001	Spese refezione SE	17'500.00	17'500.00	0.00	
		3130.012	Progetti Istituto scolastico	2'000.00	2'000.00	0.00	
		3134.001	Assicurazioni veicoli	4'300.00	4'300.00	0.00	
		3137.000	Tasse veicoli	2'100.00	2'100.00	0.00	
		3151.002	Manutenzione veicoli e attrezzature	3'000.00	2'500.00	500.00	
		3181.001	Perdite debitori tasse	500.00	500.00	0.00	
		3612.112	Rimborso per direzione Istituto scolastico	71'500.00	70'200.00	1'300.00	
		3930.000	Addebiti interni per costi d'esercizio, amministrativi	1'200.00	1'200.00	0.00	
		4240.000	Tasse mensa scolastica SE	45'000.00	45'000.00	0.00	
		4240.008	Tasse mensa scolastica SI	14'500.00	14'500.00	0.00	
312	Patrimonio storico e culturale	3636.000	Contributo Fondazione San Maurizio	0.00	4'000.00	-4'000.00	
329	Cultura, n. m. a.	3130.011	Spese per manifestazioni comunali diverse	40'000.00	30'000.00	10'000.00	L'importo è stato aggiornato e allineato agli ultimi consuntivi
		3636.011	Contributo Commissione Cultura	13'000.00	10'000.00	3'000.00	
341	Sport	3612.105	Gestione Centro sportivo Valgersa	208'800.00	157'000.00	51'800.00	Come da preventivo ricevuto
		3636.001	Contributi ad associazioni sportive	6'500.00	6'000.00	500.00	
		3637.004	Contributi sulle entrate e abbonamenti A-Club	23'300.00	23'300.00	0.00	
342	Tempo libero	3120.000	Acqua, energia e riscaldamento	12'000.00	12'000.00	0.00	
		3130.005	Altre spese per il tempo libero	12'000.00	12'000.00	0.00	
		3134.002	Assicurazioni stabili	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3143.000	Manutenzione parchi, giardini e sentieri	20'000.00	15'000.00	5'000.00	L'importo è stato aggiornato e allineato agli ultimi consuntivi
		3143.003	Manutenzione centro svago Vira	15'000.00	12'000.00	3'000.00	L'importo è stato aggiornato e allineato agli ultimi consuntivi
		3145.000	Manutenzione dei boschi	5'500.00	5'500.00	0.00	
		3637.005	Contributi per colonie	12'000.00	12'000.00	0.00	
		3930.000	Addebiti interni per costi d'esercizio, amministrativi	4'500.00	4'500.00	0.00	
		4472.006	Tasse d'uso Parco Vira, attrezzature e macchinari	19'000.00	20'000.00	-1'000.00	
350	Chiese e affari religiosi	3632.109	Contributo Parrocchia	25'000.00	25'000.00	0.00	
		3632.110	Contributo comunità evangelica	0.00	500.00	-500.00	
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura	3632.100	Indennità Consorzio Casa per anziani 5 Foglie	1'000.00	0.00	1'000.00	
		3632.102	Contributo per anziani ospiti di istituti	880'000.00	830'000.00	50'000.00	Dati comunicati dal Cantone
		3632.106	Spese investimenti altre case anziani	33'000.00	33'000.00	0.00	
		3635.000	Contributo per anziani ospiti di istituti privati	220'000.00	200'000.00	20'000.00	Dati comunicati dal Cantone
421	Cure ambulatoriali	3632.103	Contributi per il SADC	270'000.00	270'000.00	0.00	
		3632.104	Contributi per i servizi d'appoggio	220'000.00	185'000.00	35'000.00	Dati comunicati dal Cantone
		3632.107	Mantenimento a domicilio	70'000.00	63'000.00	7'000.00	
422	Servizi di salvataggio	3614.000	Contributo Croce Verde	45'000.00	45'000.00	0.00	
432	Altra lotta contro le malattie	3101.002	Materiale e prodotti di consumo generale	1'000.00	2'500.00	-1'500.00	
433	Servizio medico scolastico	3010.000	Stipendi al personale	3'600.00	3'600.00	0.00	
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	240.00	240.00	0.00	
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	50.00	50.00	0.00	
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	80.00	80.00	0.00	
		3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	70.00	70.00	0.00	
		3611.000	Contributo servizio dentario e medico scolastico	18'000.00	18'000.00	0.00	
512	Riduzioni dei premi	3631.003	Contributo comunale ai fondi centrali di previdenza sociale (AVS/AI/PC/AM)	507'000.00	507'000.00	0.00	
522	Prestazioni complementari all'AI	3631.003	Contributo comunale ai fondi centrali di previdenza sociale (AVS/AI/PC/AM)	117'000.00	117'000.00	0.00	
531	Assicurazione per la vecchiaia e per i superstiti AVS	4611.000	Rimborso cantonale per agenzia AVS	4'500.00	4'500.00	0.00	
532	Prestazioni complementari AVS	3631.003	Contributo comunale ai fondi centrali di previdenza sociale (AVS/AI/PC/AM)	156'000.00	156'000.00	0.00	
534	Alloggi per pensionati (senza cure)	3636.012	Contributo Al Pettrosso	20'000.00	17'500.00	2'500.00	
535	Prestazioni di vecchiaia	3130.013	Spese per manifestazioni anziani	14'000.00	14'000.00	0.00	
544	Protezione dei giovani	3010.004	Spese al personale doposcuola	4'100.00	4'100.00	0.00	
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	10.00	10.00	0.00	
		3171.001	Rimborso spese anticipate doposcuola	100.00	100.00	0.00	
		4231.000	Partecipazione corsi doposcuola	500.00	500.00	0.00	
545	Prestazioni a famiglie	3010.000	Stipendi al personale	3'900.00	3'800.00	100.00	
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	250.00	250.00	0.00	
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	50.00	50.00	0.00	
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	80.00	80.00	0.00	

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	Preventivo 2025	Preventivo 2024	DIFFERENZA	OSSERVAZIONI
		3055.000	Premi assicurazioni malattie IPG	100.00	100.00	0.00	
		3631.001	Provedimenti protezione famiglie Lfam	75'000.00	75'000.00	0.00	
		3636.005	Spese nidolino comunale	800.00	250.00	550.00	
560	Costruzione di abitazioni sociali	3637.009	Sussidio comunale all'alloggio	20'000.00	0.00	20'000.00	Nuovo Regolamento
572	Aiuto economico	3631.002	Contributi assistenza sociale	110'000.00	110'000.00	0.00	
		3636.007	Contributi ad associazioni assistenziali diverse	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3637.006	Altri contributi assistenziali	5'000.00	5'000.00	0.00	
579	Assistenza, n. m. a.	3010.000	Stipendi al personale	54'200.00	52'000.00	2'200.00	
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	3'500.00	3'500.00	0.00	
		3052.000	Contributi cassa pensione	4'600.00	4'400.00	200.00	
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	750.00	700.00	50.00	
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	1'200.00	1'150.00	50.00	
		3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	1'500.00	1'450.00	50.00	
		4612.106	Rimborsi quota servizio sociale intercomunale	21'950.00	21'000.00	950.00	
592	Azioni d'aiuto in Svizzera	3636.008	Contributi per aiuto umanitario in patria	2'500.00	2'500.00	0.00	
593	Azioni d'aiuto all'estero	3638.000	Contributi per aiuto umanitario all'estero	2'500.00	2'500.00	0.00	
613	Strade cantonali	3910.000	Addebiti interni per servizi	5'000.00	5'000.00	0.00	
615	Strade comunali	3010.000	Stipendi al personale	600'000.00	525'000.00	75'000.00	È prevista l'assunzione del nuovo Capo tecnico comunale
		3010.002	Stipendi al personale ausiliario	7'000.00	7'000.00	0.00	
		3050.000	Contributi AVS, AI, IPG e AD	39'500.00	34'500.00	5'000.00	
		3052.000	Contributi cassa pensione	54'000.00	49'500.00	4'500.00	
		3053.000	Premi assicurazioni infortuni	13'700.00	12'750.00	950.00	
		3054.000	Contributi AF, AFI e assegno parentale	13'500.00	11'750.00	1'750.00	
		3055.000	Premi assicurazioni malattia IPG	16'200.00	14'200.00	2'000.00	
		3090.000	Formazione del personale	4'000.00	4'000.00	0.00	
		3101.005	Costi acquisto carburante	12'000.00	12'000.00	0.00	
		3111.000	Acquisto mobili, macchine, attrezzi e veicoli	20'000.00	10'000.00	10'000.00	Importo aggiornato secondo gli ultimi consuntivi
		3112.000	Spese di abbigliamento	5'000.00	5'000.00	0.00	
		3120.000	Acqua, energia e riscaldamento	25'000.00	25'000.00	0.00	
		3134.001	Assicurazioni veicoli	9'000.00	9'000.00	0.00	
		3134.002	Assicurazioni stabili	650.00	650.00	0.00	
		3137.000	Tasse veicoli	4'000.00	4'000.00	0.00	
		3141.001	Manutenzione strade, posteggi e piazze	60'000.00	60'000.00	0.00	
		3141.002	Manutenzione illuminazione pubblica	20'000.00	20'000.00	0.00	
		3141.003	Segnaletica orizzontale	5'000.00	5'000.00	0.00	
		3141.004	Servizio calta neve	10'000.00	10'000.00	0.00	
		3144.007	Manutenzione magazzino e servizi ex piazza giro	2'000.00	2'000.00	0.00	
		3144.008	Manutenzione magazzino UTC	8'000.00	8'000.00	0.00	
		3151.000	Segnaletica verticale	2'500.00	2'500.00	0.00	
		3151.002	Manutenzione veicoli e attrezzature	30'000.00	30'000.00	0.00	
		3151.004	Manutenzione parchimetri	6'000.00	6'000.00	0.00	
		3158.000	Manutenzione, contratti e aggiornamenti SW	1'700.00	0.00	1'700.00	Suddivisione dei costi IT secondo chiave di riparto
		3161.001	Noleggio attrezzature e veicoli	1'500.00	1'500.00	0.00	
		3181.001	Perdite debitori tasse	500.00	500.00	0.00	
		3602.000	Ripartizione incasso posteggio Valgersa	18'900.00	18'900.00	0.00	
		3930.000	Addebiti interni per costi d'esercizio, amministrativi	16'800.00	16'800.00	0.00	
		4260.004	Prestazioni a terzi	500.00	500.00	0.00	
		4472.000	Incasso posteggi Valgersa	70'000.00	80'000.00	-10'000.00	Posa nuovo parchimetro da parte del Comune di Massagno
		4472.001	Incasso autosilo comunale	70'000.00	70'000.00	0.00	
		4472.002	Incasso posteggi ex piazza di giro	18'000.00	18'000.00	0.00	
		4472.003	Incasso posteggi Parco Vira	8'500.00	8'500.00	0.00	
		4472.004	Incasso posteggi zone blu	10'500.00	10'500.00	0.00	
		4472.007	Incasso posteggi via Sole	5'000.00	5'000.00	0.00	
		4910.000	Accrediti interni per servizi	40'245.00	40'245.00	0.00	
622	Traffico regionale e d'agglomerato	3631.004	Finanziamento trasporti pubblici / UGM imp. semaforici	175'000.00	175'000.00	0.00	
		3631.007	Rimborso alla Commissione Regionale dei Trasporti	2'000.00	2'000.00	0.00	
		3631.008	Comunità tariffale TI e Moesano	20'000.00	40'000.00	-20'000.00	Come da indicazioni ricevute
		3631.010	Partecipazione deficit TPL	142'500.00	142'500.00	0.00	
		3631.011	Contributo PTL e PAL	0.00	154'000.00	-154'000.00	I contributi vengono contabilizzati negli investimenti in accordo con la SEL

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	Preventivo 2025	Preventivo 2024	DIFFERENZA	OSSERVAZIONI
		3634.000	Contributo potenziamento linea 443	3'000.00	3'000.00	0.00	
629	Trasporti pubblici, n. m. a.	3101.003	Abbonamento generale FFS per i Comuni	0.00	0.00	0.00	
		3130.018	Carta giornaliera trasporti risparmio Comune	0.00	30'000.00	-30'000.00	Nessuna vendita di carte giornaliera
		3637.007	Sussidi abbonamenti trasporti pubblici	35'000.00	35'000.00	0.00	
		4250.000	Vendita carta giornaliera trasporti risparmio Comune	0.00	25'000.00	-25'000.00	Nessuna vendita di carte giornaliera
		4500.500	Prelevi dal fondo FER	35'000.00	35'000.00	0.00	
710	Approvvigionamento idrico	3134.002	Assicurazioni stabili	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3144.006	Manutenzione serbatoio	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3151.001	Manutenzione e tassa idranti	15'500.00	15'500.00	0.00	
720	Eliminazione delle acque di scarico	3137.002	Costo IVA forfetaria	7'500.00	7'500.00	0.00	
		3143.001	Manutenzione e pulizia canalizzazioni	40'000.00	25'000.00	15'000.00	
		3500.200	Versamenti al fondo Accant. per manut. straordinaria canalizzazioni	39'000.00	39'000.00	0.00	
		3612.108	Contributo Consorzio depurazione acque Lugano e dintorni (CDALED)	160'000.00	220'000.00	-60'000.00	Come da preventivo ricevuto
		4240.001	Tassa di allacciamento alle canalizzazioni	1'500.00	1'500.00	0.00	
		4240.002	Tassa uso canalizzazioni	260'000.00	260'000.00	0.00	
		4500.200	Prelevi dal fondo Accant. per manut. straordinaria canalizzazioni	40'000.00	25'000.00	15'000.00	Vedi conto 3143.001
730	Gestione dei rifiuti	3101.006	Acquisto sacchi	10'000.00	10'000.00	0.00	
		3130.006	Eliminazione carcasse animali	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3130.007	Servizio raccolta rifiuti	70'000.00	70'000.00	0.00	
		3130.008	Servizio rifiuti riciclabili	62'000.00	68'000.00	-6'000.00	È prevista l'introduzione del sammetsack
		3130.009	Servizio compostaggio	66'000.00	66'000.00	0.00	
		3137.001	Costo IVA riduzione recupero	1'000.00	500.00	500.00	
		3151.005	Manutenzione e pulizia contenitori rifiuti	15'000.00	10'000.00	5'000.00	Importo aggiornato secondo gli ultimi consuntivi
		3181.001	Perdite debitori tasse	2'000.00	1'500.00	500.00	
		3511.300	Versamenti al fondo Eliminazione dei rifiuti	16'300.00	0.00	16'300.00	Apporto da avanzo servizio rifiuti
		3611.001	Contributo allo smaltimento rifiuti ACR	61'500.00	61'500.00	0.00	
		3910.000	Addebiti interni per servizi	10'000.00	10'000.00	0.00	
		3950.000	Addebiti interni per ammortamenti su BA	6'700.00	6'700.00	0.00	
		4240.003	Vendita sacchi rifiuti	90'000.00	90'000.00	0.00	
		4240.004	Tassa base raccolta rifiuti PF	160'000.00	155'000.00	5'000.00	In base alla nuova Ordinanza
		4240.005	Tassa base raccolta rifiuti PG	30'000.00	22'000.00	8'000.00	In base alla nuova Ordinanza
		4240.011	Vendita sacchi plastiche domestiche	5'000.00	0.00	5'000.00	È prevista l'introduzione del sammetsack
		4250.002	Rimborsi per vendita rifiuti riciclabili	6'000.00	6'000.00	0.00	
		4270.001	Multe diverse	500.00	500.00	0.00	
		4511.300	Prelevamento dal fondo Eliminazione dei rifiuti	0.00	7'300.00	-7'300.00	Vedi conto 3511.300
		4930.000	Accrediti interni per costi d'esercizio e amministrativi	30'000.00	24'400.00	5'600.00	
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua	3612.109	Consorzio manutenzione Basso Vedeggio	14'600.00	14'600.00	0.00	
		3612.110	Consorzio valle del Cassarate e golfo di Lugano	1'500.00	11'000.00	-9'500.00	Diminuzione della chiave di riparto
		3612.111	Consorzio sistemazione Vedeggio da Camignolo alla foce	8'000.00	8'000.00	0.00	
761	Protezione dell'aria e del clima	3132.004	Controllo impianti combustione	20'000.00	0.00	20'000.00	Viene fatturato ogni 2 anni
		3601.000	Quota cantonale controllo impianti di combustione-fumi	1'500.00	1'500.00	0.00	
		4240.006	Tassa controllo impianto di combustione, fumi	25'000.00	0.00	25'000.00	Viene fatturato ogni 2 anni
769	Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale e rispa	3500.500	Versamenti al fondo FER	76'000.00	76'000.00	0.00	
		3636.013	Contributo ad Associazione Città dell'energia	1'600.00	1'300.00	300.00	
		3637.001	Azioni ed incentivi a favore dell'ambiente	60'000.00	60'000.00	0.00	
		3637.008	Sussidi per acquisto benzina alchilata	500.00	500.00	0.00	
		4500.500	Prelevi dal fondo FER	60'500.00	60'500.00	0.00	
		4631.003	Contributo per fondo FER	76'000.00	76'000.00	0.00	
771	Cimitero e sepoltura	3134.002	Assicurazioni stabili	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3143.002	Manutenzione cimitero	5'000.00	5'000.00	0.00	
		3144.000	Manutenzione camera mortuaria e loculi	1'000.00	2'000.00	-1'000.00	
		3181.001	Perdite debitori tasse	0.00	0.00	0.00	
		4240.007	Tasse concessioni terreni e loculi	3'000.00	3'000.00	0.00	
840	Turismo	3632.101	Contributi a Lugano Turismo	4'000.00	4'000.00	0.00	
850	Industria, artigianato e commercio	3636.009	Agenzia Regionale per lo sviluppo del Luganese	8'000.00	8'000.00	0.00	
871	Elettricità	4120.000	Indennità per uso strade comunali LA-LAEI	41'000.00	43'000.00	-2'000.00	
		4250.001	Esubero fotovoltaico	4'000.00	5'000.00	-1'000.00	
910	Imposte	3181.000	Perdite debitori imposte	75'000.00	75'000.00	0.00	
		3631.000	Computo globale imposta preventiva IP	30'000.00	12'000.00	18'000.00	Importo aggiornato secondo gli ultimi consuntivi
		4000.000	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF dell'anno di gestione	0.00	0.00	0.00	
		4000.100	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF di anni precedenti - sopravvenienze	1'000'000.00	900'000.00	100'000.00	Importo aggiornato secondo gli ultimi consuntivi e stime

DICASTERO	NOME DICASTERO	CONTO	NOME CONTO	Preventivo 2025	Preventivo 2024	DIFFERENZA	OSSERVAZIONI
		4000.200	Imposte suppletorie sul reddito e la sostanza e multe PF	150'000.00	50'000.00	100'000.00	Importo aggiornato secondo gli ultimi consuntivi e stime
		4002.000	Imposte alla fonte	110'000.00	110'000.00	0.00	
		4009.000	Imposte dirette PF su vincite e prelievi II e III pilastro	250'000.00	250'000.00	0.00	
		4010.000	Imposte sull'utile e sul capitale PG dell'anno di gestione	0.00	0.00	0.00	
		4010.100	Imposte sull'utile e sul capitale PG di anni precedenti - sopravvenienze	150'000.00	50'000.00	100'000.00	Importo aggiornato secondo gli ultimi consuntivi e stime
		4021.000	Imposta immobiliare comunale	0.00	0.00	0.00	
		4021.001	Imposta immobiliare comunale di anni precedenti, sopravvenienze	0.00	0.00	0.00	
930	Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	3622.700	Contributo al fondo di livellamento della potenzialità fiscale	130'000.00	100'000.00	30'000.00	Come da indicazioni ricevute
		3622.800	Contributo al fondo di perequazione	15'000.00	15'000.00	0.00	
950	Partecipazioni ad entrate del Cantone	3601.002	Quota parte tasse caccia e pesca	7'500.00	8'000.00	-500.00	
		4210.006	Quota parte tasse caccia e pesca	8'000.00	8'500.00	-500.00	
		4601.000	Partecipazione imposta immobiliare PG	0.00	0.00	0.00	
		4601.900	Quote da altri ricavi cantonali	0.00	0.00	0.00	
		4601.901	Ripartiz. imposta federale diretta - PG	22'000.00	34'000.00	-12'000.00	Come da indicazioni ricevute
961	Interessi	3401.000	Interessi passivi su conti correnti bancari	3'000.00	3'000.00	0.00	
		3401.001	Banca Raiffeisen - 50037.10	4'600.00	4'600.00	0.00	
		3401.002	Banca dello Stato - 7048412	0.00	3'650.00	-3'650.00	Chiuso nel 2024
		3401.003	PostFinance - 4480	1'200.00	7'000.00	-5'800.00	
		3401.004	PostFinance - 4550	1'400.00	5'250.00	-3'850.00	
		3401.005	SUVA - 40002419	3'000.00	3'000.00	0.00	
		3401.006	PostFinance - 5401	152.00	7'400.00	-7'248.00	
		3401.007	CP Police - Finarbit SA	9'300.00	9'300.00	0.00	
		3401.008	SUVA - 40002806	10'000.00	10'000.00	0.00	
		3401.009	SUVA - 40003204	2'600.00	2'600.00	0.00	
		3401.010	Banca Raiffeisen - 567.635.794.3	15'200.00	0.00	15'200.00	Aperto nel corso dell'anno 2024
		3401.011	Banca Raiffeisen - 118.037.458.3	17'300.00	0.00	17'300.00	Aperto nel corso dell'anno 2024
		3401.999	Prestiti da definire a preventivo	40'000.00	21'500.00	18'500.00	Rifinanziamento prestiti in scadenza nel corso dell'anno
		3499.000	Interessi remuneratori su imposte	2'000.00	2'000.00	0.00	
		4401.000	Interessi di mora su imposte e tasse	23'000.00	23'000.00	0.00	
		4401.001	Interessi di mora su contributi di costruzione	16'000.00	16'000.00	0.00	
963	Immobili dei beni patrimoniali	3134.002	Assicurazioni stabili	3'000.00	3'000.00	0.00	
		3431.000	Manutenzione casa mappale 411	3'000.00	5'000.00	-2'000.00	
		3431.001	Manutenzione casa Savosa Paese	0.00	1'000.00	-1'000.00	
		3431.002	Manutenzione casa Comunale - parte BP	2'000.00	2'000.00	0.00	
		3439.000	Perdite debitori tasse per affitti BP	1'000.00	1'000.00	0.00	
		3439.001	Spese accessorie casa mappale 411	10'000.00	12'000.00	-2'000.00	
		4430.000	Affitto casa Savosa Paese mappale 288	0.00	840.00	-840.00	
		4430.001	Affitto edicola ex piazza giro	10'200.00	10'200.00	0.00	
		4430.002	Affitti casa mappale 411	70'000.00	36'000.00	34'000.00	Termine dei lavori di ristrutturazione
		4430.003	Affitti casa comunale parte BP	20'400.00	20'400.00	0.00	
		4439.000	Recupero spese affittuari casa comunale parte BP	2'220.00	2'220.00	0.00	
		4439.001	Recupero spese casa mappale 411	9'000.00	12'000.00	-3'000.00	
969	Beni patrimoniali, n. m. a.	3499.002	Tasse e commissioni ccp - bancarie	7'800.00	0.00	7'800.00	Nuovo conto aperto come da indicazioni SEL (sostituisce il conto 021.3130.003)
990	Voci non ripartite	3300.000	Ammort. pianificati (pian.) di terreni	26'900.00	26'900.00	0.00	
		3300.100	Ammort. pian. di strade e vie di comunicazione	53'300.00	46'900.00	6'400.00	
		3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	18'000.00	14'300.00	3'700.00	
		3300.400	Ammort. pian. di immobili dei BA	466'150.00	352'200.00	113'950.00	Ammortamento SI
		3300.500	Ammort. pian. di boschi	7'700.00	7'700.00	0.00	
		3300.600	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	99'150.00	90'600.00	8'550.00	
		3320.900	Ammort. pian. su altri investimenti immateriali	64'100.00	67'100.00	-3'000.00	
		3631.005	Partecipazione al risanamento finanziario del Cantone	160'000.00	160'000.00	0.00	
		3660.100	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti al Cantone	142'300.00	142'200.00	100.00	
		3660.200	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali	11'438.00	6'900.00	4'538.00	
		3660.500	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese private	2'750.00	2'700.00	50.00	
		4950.000	Accrediti interni per ammortamenti su BA	6'700.00	6'700.00	0.00	



Centro sportivo intercomunale

PREVENTIVO 2025

Riassunto

Centro costo	Costi	Ricavi	Risultato
Gestione piscina	646'800.00	236'100.00	-410'700.00
Gestione stadio	268'800.00	-	-268'800.00
Totale	915'600.00	236'100.00	-679'500.00

Ripartizione costi a carico	Popolazione 2022*	Ripartizione		Totale
	Abitanti	al 50%	Abitanti	
Comune di Massagno	6575	76'500.00	394'185.55	470'685.55
Comune di Savosa	2207	76'500.00	132'314.45	208'814.45
Totale	8782	153'000.00	526'500.00	679'500.00

*Popolazione residente permanente al 31.12.2022 - dati 2023 non ancora disponibili, verranno aggiornati in sede di consuntivo.

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

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE				PREVENTIVO 2024	
	PREVENTIVO		2025		SPESE	RICAVI
	SPESE		RICAVI			
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	915'600.00	100.00 %	236'100.00	100.00 %	765'000.00	234'100.00
TOTALI	915'600.00	100.00 %	236'100.00	100.00 %	765'000.00	234'100.00
DISAVANZO D'ESERCIZIO						530'900.00
DISAVANZO D'ESERCIZIO			679'500.00			
TOTALI A PAREGGIO	915'600.00		915'600.00		765'000.00	765'000.00

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

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

		S P E S E %		R I C A V I %	
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE				
002	PISCINA E RISTORANTE	646'800.00	70.64	236'100.00	100.00
004	STADIO	268'800.00	29.36	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	915'600.00		236'100.00	
	<i>Maggior spese</i>			679'500.00	
T O T A L I		915'600.00	100.00 %	236'100.00	100.00 %
DISAVANZO D'ESERCIZIO				679'500.00	
T O T A L I A P A R E G G I O		915'600.00		915'600.00	

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

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

	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
3 SPESE CORRENTI	915'600.00	765'000.00	702'209.08
30 SPESE PER IL PERSONALE	370'500.00	331'900.00	334'183.70
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	545'100.00	433'100.00	368'025.38
4 RICAVI CORRENTI	236'100.00	234'100.00	256'078.60
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	20'100.00	18'100.00	19'124.80
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	216'000.00	216'000.00	236'953.80

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

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
3	100.00	SPESE CORRENTI	915'600.00	765'000.00	702'209.08
30	40.47	SPESE PER IL PERSONALE	370'500.00	331'900.00	334'183.70
301	34.34	STIPENDI, ED INDENNITÀ AL PERSONALE AMMINISTRATIVO	314'400.00	280'100.00	283'429.85
303	2.98	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, E AD	27'300.00	24'400.00	24'050.85
304	1.55	CONTRIBUTI A CASSE PENSIONI E DI PREVIDENZA	14'200.00	14'700.00	12'513.20
305	1.05	PREMI ASSICURAZIONE INFORTUNI E MALATTIE	9'600.00	7'700.00	8'095.65
309	0.55	ALTRE, SPESE PER IL PERSONALE	5'000.00	5'000.00	6'094.15
31	59.53	SPESE PER BENI E SERVIZI	545'100.00	433'100.00	368'025.38
310	0.93	MATERIALE D'UFFICIO, SCOLASTICO E STAMPATI	8'500.00	8'500.00	6'250.30
311	7.56	ACQUISTO MOBILI, MACCHINE, VEICOLI ED ATTREZZATURE	69'200.00	4'200.00	2'537.00
312	11.30	ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI	103'500.00	103'500.00	74'464.45
313	3.25	MATERIALE DI CONSUMO	29'800.00	26'000.00	29'088.60
314	25.45	MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE (PRESTAZIONI TERZI)	233'000.00	196'000.00	152'568.15
315	0.66	MANUTENZIONI MOBILI,MACCHINE, VEICOLI,E ATTREZZATURE	6'000.00	5'000.00	242.10
316	0.98	LOCAZIONI, AFFITTI, NOLEGGI O TASSE D'UTILIZZAZIONE	9'000.00	9'000.00	8'596.55
318	6.35	SERVIZI ED ONORARI	58'100.00	53'900.00	42'339.55
319	3.06	ALTRE SPESE PER BENI E SERVIZI	28'000.00	27'000.00	51'938.68

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

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
4	100.00	RICAVI CORRENTI	236'100.00	234'100.00	256'078.60
42	8.51	REDDITI DELLA SOSTANZA	20'100.00	18'100.00	19'124.80
420	0.04	INTERESSI DA BANCHE	100.00	100.00	0.00
427	8.47	REDDITI IMMOBILIARI DEI BENI AMMINISTRATIVI	20'000.00	18'000.00	19'124.80
43	91.49	RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	216'000.00	216'000.00	236'953.80
434	78.78	ALTRE TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI	186'000.00	186'000.00	188'026.00
435	8.47	VENDITE	20'000.00	20'000.00	30'335.50
436	4.24	RIMBORSI	10'000.00	10'000.00	18'592.30

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

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
002	PISCINA E RISTORANTE				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi	225'200.00		232'400.00	236'273.20
301.002	Prestazioni straordinarie e indennità	3'100.00		3'100.00	1'780.00
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	19'800.00		20'500.00	20'119.50
304.001	Contributi previdenza sociale	9'800.00		10'350.00	8'480.00
305.001	Assicurazione infortuni e malattia	7'000.00		6'400.00	6'770.50
309.001	Formazione personale e sicurezza sul lavoro	5'000.00		5'000.00	6'094.15
310.001	Stampati e spese generali	8'500.00		8'500.00	6'250.30
311.001	Materiale di rivendita	1'200.00		1'200.00	1'129.10
311.002	Acquisto mobili, attrezzature, veicoli e varie	3'000.00		3'000.00	1'407.90
312.001	Riscaldamento e gas	20'000.00		20'000.00	15'792.45
312.002	Energia elettrica	33'600.00		33'600.00	22'556.35
312.003	Acqua	20'000.00		20'000.00	15'695.60
313.001	Prodotti chimici e materiale pulizia	29'000.00		26'000.00	29'088.60
314.001	Manutenzione stabili	15'000.00		15'000.00	7'816.75
314.003	Manutenzione impianti	157'000.00		110'000.00	89'908.92
314.005	Manutenzione generale	6'000.00		6'000.00	3'329.52
316.001	Tasse d'uso diverse	9'000.00		9'000.00	8'596.55
318.001	Spese e commissioni bancarie piscina	100.00		100.00	120.20
318.002	Uscite per corsi e attività	4'000.00		4'000.00	2'350.00
318.003	Ricevimenti, promozioni, pubblicità	20'000.00		20'000.00	10'535.75
318.004	Prestazioni dei comuni	16'000.00		16'000.00	16'000.00
318.005	Assicurazioni diverse	16'500.00		13'800.00	13'333.60
319.001	Spese varie	10'000.00		10'000.00	9'229.78
319.002	Costo IVA 3.5% Piscina	8'000.00		7'000.00	8'962.70
4	RICAVI CORRENTI				
420.001	Interessi attivi piscina		100.00	100.00	0.00
427.001	Locazioni a terzi		20'000.00	18'000.00	19'124.80

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

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
002	PISCINA E RISTORANTE				
4	RICAVI CORRENTI				
434.001	Tasse d'ingresso		150'000.00	150'000.00	151'862.00
434.002	Rimborso da Comuni per tasse d'ingresso		36'000.00	36'000.00	36'164.00
435.001	Ricavi e vendite varie		10'000.00	10'000.00	16'841.50
435.002	Entrate per corsi e attività		10'000.00	10'000.00	13'494.00
436.001	Rimborsi diversi		10'000.00	10'000.00	18'592.30
	Totale RICAVI		236'100.00	234'100.00	256'078.60
	Totale SPESE	646'800.00		600'950.00	541'621.42
	SALDO		410'700.00	366'850.00	285'542.82

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

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
004	STADIO				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi	86'100.00		44'600.00	45'376.65
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	7'500.00		3'900.00	3'931.35
304.001	Contributi previdenza sociale	4'400.00		4'350.00	4'033.20
305.001	Assicurazione infortuni e malattia	2'600.00		1'300.00	1'325.15
311.002	Acquisto mobili, attrezzature, veicoli e varie	65'000.00		0.00	0.00
312.002	Energia elettrica	17'900.00		17'900.00	15'197.35
312.003	Acqua	12'000.00		12'000.00	5'222.70
313.003	Carburante veicoli	800.00		0.00	0.00
314.002	Manutenzione tappeto erboso	25'000.00		25'000.00	38'570.85
314.004	Manutenzione giardini	30'000.00		40'000.00	12'942.11
315.001	Manutenzione attrezzi e macchine	6'000.00		5'000.00	242.10
318.005	Assicurazioni diverse	1'500.00		0.00	0.00
319.001	Spese varie	10'000.00		10'000.00	33'746.20
	Totale RICAVI		0.00	0.00	0.00
	Totale SPESE	268'800.00		164'050.00	160'587.66
	SALDO		268'800.00	164'050.00	160'587.66



PREVENTIVO 2025

RIASSUNTO

anno 2025

CC	Capitolo	Costi	Ricavi	Risultato
		fr.	fr.	fr.
1	Sicurezza pubblica	3'288'042	615'900	-2'672'142
T o t a l i		3'288'042	615'900	-2'672'142

RIPARTIZIONE DEI COSTI

Comuni	No. Abitanti	Costi B in parti uguali	Posti di lavoro	Partecipazione in fr.
Canobbio	2'330	1	957	393'829
Massagno	6'575	1	2'159	1'017'872
Origlio	1'512	1	232	254'439
Porza	1'595	1	640	281'555
Savosa	2'207	1	1'031	379'968
Vezia	1'917	1	1'133	344'478
T o t a l i	16'136	6	6'152	2'672'142

da annuario statistico ticinese 2024



Polizia Ceresio Nord - ripartizione preventivo 2025

Dati base	Comune												Globale
	Canobbio		Massagno		Origlio		Porza		Savosa		Vezia		
Popolazione residente permanente annuario 2024	2330	14.44%	6575	40.75%	1512	9.37%	1595	9.88%	2207	13.68%	1917	11.88%	16'136
Suddivisione in parti uguale 50% costi B	1	16.67%	1	16.67%	1	16.67%	1	16.67%	1	16.67%	1	16.67%	6
Suddivisione secondo i posti di lavoro (addetti)	957	15.56%	2159	35.09%	232	3.77%	640	10.40%	1031	16.76%	1133	18.42%	6'152

Persone necessarie secondo progetto	21
Costi netti totali 2025	2'672'142.00
Costo/agente	127'245

Totale costi netti operativi tipo "A" dedotti i ricavi	2'194'868.00
Totale costi netti amministrativi tipo "B"	477'274.00

Base di riparto costi completa	Percentuale totale	Comune												Globale
		Canobbio		Massagno		Origlio		Porza		Savosa		Vezia		
Popolazione - costi A	100.00%	316'933.72	14.44%	894'351.58	40.75%	205'666.86	9.37%	216'956.77	9.88%	300'202.88	13.68%	260'756.19	11.88%	2'194'868.00
50% suddivisione costi B	50.00%	39'772.83	16.67%	39'772.83	16.67%	39'772.83	16.67%	39'772.83	16.67%	39'772.83	16.67%	39'772.83	16.67%	238'637.00
50% posti di lavoro costi B	50.00%	37'122.17	15.56%	83'747.93	35.09%	8'999.31	3.77%	24'825.70	10.40%	39'992.64	16.76%	43'949.24	18.42%	238'637.00
		393'828.72	14.74%	1'017'872.35	38.09%	254'439.01	9.52%	281'555.30	10.54%	379'968.36	14.22%	344'478.27	12.89%	2'672'142.00
Preventivo 2024		389'275.73		979'635.13		252'388.72		292'728.07		372'611.21		338'148.13		2'624'787.00
Differenza tra i due preventivi		4'552.99		38'237.22		2'050.29		-11'172.77		7'357.14		6'330.13		47'355.00

Conto	Costi - Uscite	Costi	
		A	B
301.001	Stipendi e indennità corpo di polizia (CP)	2'135'200.00	
301.002	Prestazioni straordinarie e indennità (CP)	0.00	
302.001	Stipendi e indennità personale amministrativo (PA)		127'200.00
302.002	Prestazioni straordinarie e indennità (PA)		0.00
302.003	Assegni per economia domestica (PA)		0.00
302.004	Assegni comunali per figli (PA)		0.00
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD CP	184'800.00	
303.002	Contributi AVS/AI/IPG/AD PA		11'000.00
304.001	Contributi cassa pensioni CP	172'200.00	
304.002	Contributi cassa pensioni PA		10'700.00
305.001	Premio assicurazione infortuni CP	27'800.00	
305.003	Premio assicurazione infortuni PA		1'700.00
305.002	Premio perdita di guadagno per malattia CP	33'100.00	
305.004	Premio perdita di guadagno per malattia PA		2'000.00
306.001	Equipaggiamento di servizio	18'500.00	
307.001	Prestazioni di prepensionamento		0.00
308.001	Servizio d'ordine ausiliario	0.00	
309.001	Spese per la formazione	11'900.00	
309.002	Formazione aspirante/i agente/i PCN	75'000.00	
310.001	Stampati e fotocopie		2'800.00
310.002	Materiale di cancelleria		2'000.00
310.003	Inserzioni su Foglio ufficiale e giornali		800.00
311.001	Acquisto mobilio e macchine d'ufficio		2'500.00
311.002	Acquisto attrezzature		1'700.00
311.003	Acquisto armi	500.00	
312.001	Consumo energia elettrica		5'800.00
313.001	Materiale di pulizia		700.00
313.002	Carburante e olii	21'500.00	
313.003	Acquisto munizioni	3'500.00	
315.001	Manutenzione installazioni informatiche		31'100.00
315.002	Manutenzione mobilio e macchine d'ufficio		1'000.00
315.003	Manutenzione veicoli	11'500.00	
315.004	Manutenzione attrezzature		6'750.00
315.005	Manutenzione immobile		20'200.00
316.001	Affitto locali		158'400.00
316.002	Leasing veicoli	20'790.00	
316.003	Leasing attrezzature	24'486.00	
317.001	Rimborso spese ai dipendenti	200.00	
318.001	Spese amministrative		39'300.00
318.002	Spese telefoniche		6'800.00
318.003	Spese postali		10'120.00
318.004	Premi assicurativi		13'904.00
318.005	Tasse sociali ad associazioni		1'300.00

Conto	Costi - Uscite	Costi	
		A	B
318.006	Impianto ricetrasmittente	522.00	
318.007	Revisione contabile		1'300.00
318.008	Consulenze di terzi		5'000.00
318.009	Servizio raccolta rifiuti domestici		300.00
318.010	Spese per ricevimenti		1'000.00
318.011	Spese funzionamento Regione III	69'270.00	
319.001	Spese diverse		11'900.00
	Totale costi	2'810'768.00	477'274.00

	Ricavi - Entrate	Ricavi	
		A	B
431.001	Tasse di cancelleria e giustizia	18'300.00	
436.001	Rimborsi per il personale (IPG, assicurazioni)	10'000.00	
436.002	Rimborso per prestazioni	47'600.00	
437.001	Contravvenzioni Polizia Ceresio Nord	540'000.00	
452.001	Rimborso dai comuni per servizio di polizia		
	Totale ricavi	615'900.00	0.00

	Costi netti		
	A	B	
	Totale costi netti	2'194'868.00	477'274.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2025

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE				PREVENTIVO 2024	
	SPESE	PREVENTIVO	2025	RICAVI	SPESE	RICAVI
1 SICUREZZA PUBBLICA	3'288'042.00	100.00 %	615'900.00	100.00 %	3'172'687.00	547'900.00
TOTALI	3'288'042.00	100.00 %	615'900.00	100.00 %	3'172'687.00	547'900.00
MAGGIOR COSTO						2'624'787.00
DISAVANZO D'ESERCIZIO			2'672'142.00			
TOTALI A PAREGGIO	3'288'042.00		3'288'042.00		3'172'687.00	3'172'687.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2025

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

R I C A V I %

1 SICUREZZA PUBBLICA

113 POLIZIA

3'288'042.00

100.00

615'900.00

100.00

3'288'042.00

615'900.00

Maggior spesa

2'672'142.00

T O T A L I

3'288'042.00

100.00 %

615'900.00

100.00 %

DISAVANZO D'ESERCIZIO

2'672'142.00

T O T A L I A P A R E G G I O

3'288'042.00

3'288'042.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2025

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
3 SPESE CORRENTI	3'288'042.00	3'172'687.00	3'115'462.98
30 SPESE PER IL PERSONALE	2'811'100.00	2'646'950.00	2'606'791.84
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	476'942.00	525'737.00	508'671.14
4 RICAVI CORRENTI	615'900.00	547'900.00	3'115'462.98
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	615'900.00	547'900.00	650'387.20
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	0.00	0.00	2'465'075.78

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

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
3	100.00	SPESE CORRENTI	3'288'042.00	3'172'687.00	3'115'462.98
30	85.49	SPESE PER IL PERSONALE	2'811'100.00	2'646'950.00	2'606'791.84
301	64.94	STIPENDI, ED INDENNITÀ CORPO DI POLIZIA	2'135'200.00	2'065'800.00	2'026'939.15
302	3.87	STIPENDI ED INDENNITÀ PERSONALE AMMINISTRATIVO	127'200.00	122'900.00	128'846.65
303	5.95	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, E AD	195'800.00	192'700.00	187'365.45
304	5.56	CONTRIBUTI A CASSE PENSIONI E DI PREVIDENZA	182'900.00	170'000.00	168'044.70
305	1.96	PREMI ASSICURAZIONE INFORTUNI E MALATTIE	64'600.00	68'750.00	66'716.00
306	0.56	ABBIGLIAMENTI DI SERVIZIO, INDENNITÀ ALLOGGIO E PASTI	18'500.00	17'800.00	19'355.64
309	2.64	ALTRE, SPESE PER IL PERSONALE	86'900.00	9'000.00	9'524.25
31	14.51	SPESE PER BENI E SERVIZI	476'942.00	525'737.00	508'671.14
310	0.17	MATERIALE D'UFFICIO, SCOLASTICO E STAMPATI	5'600.00	10'750.00	6'665.90
311	0.14	ACQUISTO MOBILI, MACCHINE, VEICOLI ED ATTREZZATURE	4'700.00	12'920.00	11'043.55
312	0.18	ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI	5'800.00	7'500.00	5'941.00
313	0.78	MATERIALE DI CONSUMO	25'700.00	27'000.00	27'158.35
315	2.15	MANUTENZIONI MOBILI, MACCHINE, VEICOLI, E ATTREZZATURE	70'550.00	80'570.00	78'213.43
316	6.19	LOCAZIONI, AFFITTI, NOLEGGI O TASSE D'UTILIZZAZIONE	203'676.00	225'111.00	207'754.55
317	0.01	RIMBORSO SPESE	200.00	200.00	0.00
318	4.53	SERVIZI ED ONORARI	148'816.00	149'286.00	153'166.36
319	0.36	ALTRE SPESE PER BENI E SERVIZI	11'900.00	12'400.00	18'728.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2025

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
4	100.00	RICAVI CORRENTI	615'900.00	547'900.00	3'115'462.98
43	100.00	RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	615'900.00	547'900.00	650'387.20
431	2.97	TASSE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI	18'300.00	16'300.00	6'620.00
436	9.35	RIMBORSI	57'600.00	61'600.00	121'873.55
437	87.68	MULTE	540'000.00	470'000.00	521'893.65
45	0.00	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	0.00	0.00	2'465'075.78
452	0.00	RIMBORSI DA COMUNI E CONSORZI COMUNALI	0.00	0.00	2'465'075.78

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

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
113	POLIZIA				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi corpo di polizia	2'135'200.00		2'065'800.00	2'026'939.15
302.001	Stipendi personale amministrativo	127'200.00		122'900.00	128'846.65
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD corpo agenti	184'800.00		181'900.00	176'021.80
303.002	Contributi AVS/AI/IPG/AD personale amministrativo	11'000.00		10'800.00	11'343.65
304.001	Contributi cassa pensioni corpo agenti	172'200.00		162'800.00	160'112.90
304.002	Contributi cassa pensione personale amministrativo	10'700.00		7'200.00	7'931.80
305.001	Premio assicurazione infortuni corpo agenti	27'800.00		39'700.00	38'176.00
305.002	Premio perdita di guadagno per malattia corpo agenti	33'100.00		25'200.00	24'531.95
305.003	Premio assicurazione infortuni personale amministr.	1'700.00		2'350.00	2'434.85
305.004	Premio perdita di guadagno per malattia personale amm.	2'000.00		1'500.00	1'573.20
306.001	Equipaggiamento di servizio	18'500.00		17'800.00	19'355.64
309.001	Spese per la formazione	11'900.00		9'000.00	9'524.25
309.002	Formazione aspirante agente PCN	75'000.00		0.00	0.00
310.001	Stampati e fotocopie	2'800.00		7'550.00	4'752.55
310.002	Materiale di cancelleria	2'000.00		2'000.00	1'399.95
310.003	Inserzioni su Foglio ufficiale e giornali	800.00		1'200.00	513.40
311.001	Acquisto mobilio e macchine d'ufficio	2'500.00		6'320.00	3'180.60
311.002	Acquisto attrezzature	1'700.00		5'500.00	6'057.55
311.003	Acquisto armi	500.00		1'100.00	1'805.40
312.001	Consumo energia elettrica	5'800.00		7'500.00	5'941.00
313.001	Materiale di pulizia	700.00		1'500.00	571.45
313.002	Carburante ed oli	21'500.00		22'000.00	22'614.35
313.003	Acquisto munizioni	3'500.00		3'500.00	3'972.55
315.001	Manutenzione installazioni informatiche	31'100.00		36'020.00	24'197.89
315.002	Manutenzione mobilio e macchine d'ufficio	1'000.00		2'000.00	0.00
315.003	Manutenzione veicoli	11'500.00		11'800.00	20'228.80
315.004	Manutenzione attrezzature	6'750.00		8'750.00	6'466.98

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

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
113	POLIZIA				
3	SPESE CORRENTI				
315.005	Manutenzione immobile	20'200.00		22'000.00	27'319.76
316.001	Affitto locali	158'400.00		158'400.00	158'400.00
316.002	Leasing veicoli	20'790.00		42'225.00	24'868.55
316.003	Leasing attrezzature	24'486.00		24'486.00	24'486.00
317.001	Rimborso spese ai dipendenti	200.00		200.00	0.00
318.001	Spese amministrative	39'300.00		39'300.00	38'022.70
318.002	Spese telefoniche	6'800.00		6'800.00	7'274.45
318.003	Spese di gestione conto postale e francobolli	10'120.00		8'160.00	11'054.86
318.004	Premi assicurativi	13'904.00		13'904.00	12'722.30
318.005	Tasse sociali ad associazioni	1'300.00		1'300.00	1'324.50
318.006	Impianto ricetrasmittente	522.00		522.00	942.35
318.007	Revisione contabile	1'300.00		1'300.00	1'292.40
318.008	Consulenze di terzi	5'000.00		5'000.00	5'987.22
318.009	Servizio raccolta rifiuti domestici	300.00		300.00	300.00
318.010	Spese per ricevimenti	1'000.00		3'500.00	4'974.63
318.011	Spese funzionamento Regione III	69'270.00		69'200.00	69'270.95
319.001	Spese diverse	11'900.00		12'400.00	18'728.00
4	RICAVI CORRENTI				
431.001	Tasse di cancelleria e giustizia		18'300.00	16'300.00	6'620.00
436.001	Rimborsi per il personale (IPG, assicurazioni)		10'000.00	10'000.00	43'065.00
436.002	Rimborso per prestazioni		47'600.00	51'600.00	78'808.55
437.001	Contravvenzioni Polizia Ceresio Nord		540'000.00	470'000.00	521'893.65
452.001	Rimborsi dai comuni per servizio polizia		0.00	0.00	2'465'075.78
	Totale RICAVI		615'900.00	547'900.00	3'115'462.98
	Totale SPESE	3'288'042.00		3'172'687.00	3'115'462.98
	SALDO		2'672'142.00	2'624'787.00	0.00