



**Città di  
Mendrisio**

## **BILANCI PREVENTIVI 2024**

Approvati dal Lod. Municipio il 17.10.2023  
e dall'On.do Consiglio Comunale il

Per il Municipio:

Samuele Cavadini  
Economista aziendale SUP  
Sindaco

Massimo Demenga  
Lic. Rer. Pol.  
Segretario

## COMUNE DI MENDRISIO

MESSAGGIO  
MUNICIPALE  
NO. 66/2023

**BILANCI  
PREVENTIVI  
2024**  
AMMINISTRAZIONE  
COMUNALE E  
FONDAZIONE DON  
G. BERNASCONI

All'On.do Consiglio  
comunale di  
Mendrisio

Signori Presidente e  
Consiglieri,  
a tenore dell'art. 169  
LOC, con il presente  
messaggio  
sottoponiamo alla  
vostra attenzione ed  
approvazione i conti  
preventivi 2024.  
In allegato  
trasmettiamo inoltre  
i conti della  
Fondazione Don G.  
Bernasconi.

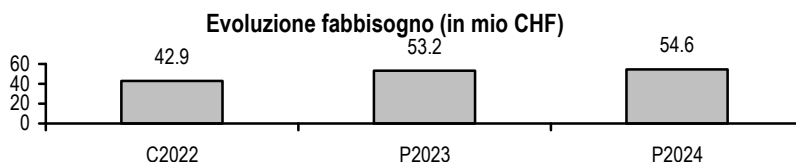
### DATI RIASSUNTIVI

I dati di maggior rilievo sono così riassunti:

spese correnti	CHF	98'778'000
ricavi correnti	CHF	44'109'000
fabbisogno	CHF	54'669'000
valutazione gettito	CHF	51'021'500

moltiplicatore politico	77%
moltiplicatore aritmetico	82.8%

**disavanzo previsto** CHF **3'647'500**



### Ricapitolazione spese per genere di conto

30 spese per il personale	36'472'500
31 beni e servizi e altre spese d'esercizio	14'541'000
33 ammortamenti beni amministrativi	6'914'000
34 spese finanziarie	3'959'000
35 versamenti a fondi e finanziamenti speciali	1'266'000
36 spese di trasferimento	31'816'500
39 addebiti interni	3'809'000
<b>Totale</b>	<b>98'778'000</b>

### Principali oneri gestione corrente

contr. Case Anziani/SACD/S.App. e domicilio	10'800'000
contributi CM-aiuto compl. AVS	6'110'000
mobilità e trasporto pubblico	3'316'000
spese per interessi (gruppo 340)	3'088'000
servizio raccolta rifiuti	2'516'000
smaltimento acque	2'225'000
compensazione intercomunale/fondo livello	1'355'000
partecipazione finanziaria ai compiti Stato	1'175'000
contributo Cantone inserimento sociale	1'000'000
aiuto complementare comunale	650'000

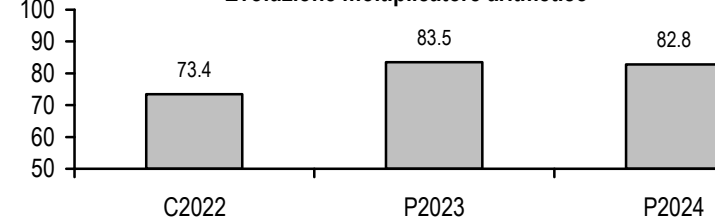
### Principali introiti extra-fiscali

imposte alla fonte	11'000'000
reddito immobiliare BA (gruppo 447)	3'146'000
tasse canalizzazioni	2'215'000
tasse raccolta rifiuti e tassa sul sacco	2'015'000
reddito immobiliare BA (gruppo 443)	1'629'500
convenzione Comuni Polizia Regionale	1'600'000
ricavi finanziari da Aziende Industriali Mendrisio	1'500'000
contributo Casinò	1'000'000

### Principali investimenti

PGS generale – opere 1° e 2° fase	4'000'000
CPI – area di svago e posteggio di servizio	2'000'000
autosilo Tremona	1'500'000
parco Sanc – Besazio	1'300'000
centro scolastico Canavée - risanamento	800'000
posteggio mappale n. 1948 – Ligornetto	742'000

### Evoluzione moltiplicatore aritmetico



## CONSIDERAZIONI GENERALI

Con il 1° gennaio 2024, il Municipio prevede l'entrata in vigore della riforma organizzativa della Città. Essa si fonda su 7 Dicasteri. Il suo obiettivo principale consiste nel migliorare le attuali linee di conduzione e consente pertanto di aumentare le sinergie tematiche all'interno dell'amministrazione. La nuova organizzazione permette dunque di migliorare ulteriormente l'efficienza dell'amministrazione e aumentare l'efficacia che potrà tradursi in un maggior controllo della spesa pubblica legata all'autonomia comunale.

Il presente messaggio mostra un disavanzo di gestione corrente di CHF 3.6 mio. Il risultato previsto è nettamente peggiore rispetto a quanto pronosticato con il messaggio relativo al Piano finanziario 2020-2027. Quest'ultimo mostrava per il prossimo anno un conto economico con un avanzo d'esercizio di CHF 1 mio, con un moltiplicatore d'imposta al 77%. Purtroppo il maggior fabbisogno d'imposta 2024 si cifra in oltre CHF 4.6 mio rispetto al sopraccitato piano finanziario. Il dettaglio dell'aumento delle spese è illustrato nei prossimi capitoli. Le cause di questa situazione, oltre ad un nuovo aumento della spesa riguardante il settore delle persone anziane, è da ricondurre alle tensioni geo politiche createsi con lo scoppio della guerra in Ucraina, ed il conseguente aumento dei prezzi dell'energia e delle materie prime in generale; fenomeno che ha generato

una spinta inflazionistica record, con conseguente intervento delle Banche centrali che hanno rivisto al rialzo la politica dei tassi d'interesse.

Nel frattempo il Municipio ha già provveduto ad aggiornare il Piano finanziario 2020-2027 alle mutate condizioni economiche. Purtroppo i risultati previsti sono peggiorati in modo significativo per gli anni 2024 fino al 2027. Per il corrente anno si prospetta però un risultato migliore rispetto al preventivo 2023 e alla pianificazione finanziaria. L'Esecutivo si impegna quindi a monitorare attentamente la situazione, nonché a prendere le necessarie misure per contenere l'evoluzione negativa dei risultati. Con l'avvicinarsi della nuova Legislatura comunale, il Municipio ha già affidato il compito all'amministrazione comunale di allestire un nuovo Piano finanziario.

Per quanto concerne la determinazione della pressione fiscale, il Municipio propone il mantenimento del moltiplicatore d'imposta al 77%. La misura non è sufficiente a migliorare in modo sensibile il risultato economico, ma consente di mitigare la perdita in attesa d'una normalizzazione della situazione geo politica.

### Valutazione congiunturale

Nel 2° trimestre 2023 l'economia svizzera ha registrato una stagnazione, dopo lo slancio dei primi mesi dell'anno.

L'andamento dell'economia mondiale è rimasto in linea con le aspettative. Al debole trimestre nella zona euro si contrappone una sostanziale espansione negli Stati Uniti. Nel complesso, l'economia mondiale potrebbe riprendersi un po' più lentamente dagli ultimi anni difficili rispetto a quanto pronosticato in precedenza.

A fronte dell'ottimo primo trimestre, il gruppo di esperti della Segreteria di Stato dell'economia SECO, ha rivisto leggermente al rialzo le previsioni per il 2023. Nell'anno in corso il PIL corretto per gli eventi sportivi dovrebbe aumentare nel complesso dell'1.3% (previsione di giugno: 1.1%), il che presuppone un debole andamento dell'economia elvetica nel secondo trimestre.

Nel corso del 2024 ci si attende una certa ripresa della domanda globale e quindi delle esportazioni svizzere.

Nel complesso il gruppo di esperti prevede per il 2024 un aumento del PIL, al netto degli eventi sportivi, dell'1.2% (previsione giugno: 1.5%).

Per 2 anni quindi l'economia svizzera crescerebbe di gran lunga al di sotto della media, ma senza cadere in una grave recessione.

Come sempre, questa previsione si basa sull'ipotesi che non si verifichi, nemmeno nell'inverno 2023/2024, una seria penuria energetica.

*(fonte comunicato stampa SECO del 20.09.2023)*

Il preventivo 2024 introduce il nuovo concetto amministrativo: 7 Dicasteri a governo dell'amministrazione comunale.

Il preventivo 2024 mostra un disavanzo di gestione corrente di CHF 3.6 mio.

Il risultato è nettamente peggiore rispetto al risultato previsto a Piano finanziario.

Mantenimento del moltiplicatore d'imposta al 77%.

Crescita PIL svizzero per il 2024 + 1.2%.

Il fabbisogno di gestione corrente 2024 ammonta a CHF 54.6 mio.

Le spese di gestione corrente ammontano a CHF 98.8 mio.

Indice forza finanziaria (IFF) 2023-2024 Comune di Mendrisio 102.47.

Il Municipio ha affidato il compito all'amministrazione comunale di iniziare i lavori necessari all'elaborazione del Piano finanziario per la prossima Legislatura.

## Il preventivo 2024 in breve

Il nuovo modello organizzativo della Città a 7 dicasteri, non permette il confronto con gli anni precedenti.

Con l'obiettivo di facilitare il lavoro d'esame da parte del Consiglio comunale, i Servizi contabili hanno redatto una tabella di raffronto a 2/3/4 cifre per gruppi di conto con i preventivi 2023 ed i conti consuntivi 2022.

La tabella è un complemento al presente messaggio.

Il preventivo 2024 mostra una perdita di CHF 3.6 mio, il risultato migliora di CHF 0.4 mio rispetto al preventivo dell'anno in corso.

Il fabbisogno di gestione corrente 2024 ammonta a CHF 54.6 mio. Tale importo è superiore di CHF 1.4 mio rispetto al preventivo 2023.

Le spese di gestione corrente ammontano a CHF 98.8 mio, con un aumento di CHF 5.3 mio rispetto all'anno precedente.

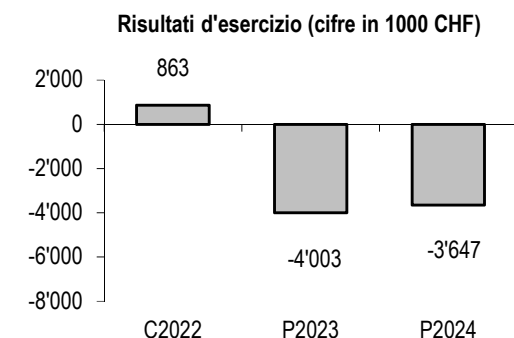
Le illustrazioni di dettaglio circa l'evoluzione del fabbisogno di gestione corrente sono illustrate nei prossimi capitoli.

Il leggero aumento del gettito fiscale riscontrato in questi ultimi anni si riflette anche nella determinazione dell'indice di forza finanziaria.

Per il biennio 2023/2024 il Comune di Mendrisio è inserito nella specifica graduatoria cantonale, nella categoria dei

Comuni finanziariamente forti/zona inferiore, con un indice di forza finanziaria (IFF) di 102.47, che dà un coefficiente di partecipazione comunale del 58% e un coefficiente di distribuzione cantonale del 42%.

Nel biennio 2021/2022 l'IFF era 100.80, con un miglioramento di 1.67 punti.



L'Esecutivo spera di migliorare il risultato di gestione corrente 2024 con la presentazione del consuntivo, garantendo un rigoroso controllo della spesa pubblica.

## Aggiornamento Piano finanziario

Considerato il forte mutamento del quadro macro economico, il Municipio ha rivisto il Piano finanziario 2020-2027. Il nuovo piano finanziario si fonda sul preventivo 2024 e proietta la situazione con nuovi parametri di base. In particolare sono stati rivisti verso l'alto i pronostici legati all'inflazione, nonché i tassi d'interesse per gli anni 2023 e seguenti rispetto alla precedente versione.

L'aumento del fabbisogno previsto per il prossimo anno segna in modo significativo la proiezione finanziaria rispetto a quella prospettata con il MM n. 28/2021.

Il moltiplicatore aritmetico si fissa infatti oltre all'80% per poi aumentare ulteriormente dopo il 2025 (anno di introduzione della seconda fase inerente la riforma fiscale per le imprese).

L'aggiornamento della pianificazione finanziaria tiene inoltre in considerazione un incremento del gettito delle persone giuridiche generato dall'insediamento di nuovi ed interessanti contribuenti. I nuovi arrivi testimoniano che la destinazione Mendrisio è ancora interessante per le aziende.

Come già anticipato, l'amministrazione comunale ha inoltre ricevuto il compito di avviare i lavori necessari alla preparazione del nuovo Piano finanziario per la prossima Legislatura. Infatti, il modello matematico, dovrà essere parzialmente adeguato alla nuova organizzazione istituzionale (in particolare il piano delle opere).

Avviata nel corso della scorsa estate la procedura di consultazione sul progetto Ticino 2020.

Il Municipio ha adottato il nuovo concetto organizzativo dell'amministrazione comunale, che sarà operativo dal 1° gennaio 2024. La riforma ha ridotto a 7 Dicasteri l'organizzazione istituzionale della Città.

Grazie alla ratifica del MM n. 48/2023 ha preso avvio il progetto SMARTxME, il quale promuove la digitalizzazione dell'amministrazione.

Il Municipio ha elaborato una strategia di marketing territoriale per la Città. La prima fase di implementazione di tali strategie sono previste nel 2024 con l'obiettivo di fidelizzare gli attuali cittadini e aziende, nonché di attrarne di nuovi.

## **I rapporti Stato-Comuni – Progetto Ticino 2020**

Nel corso della scorsa estate, il Cantone ha avviato il processo di consultazione sul progetto Ticino 2020. L'Esecutivo sta concertando una presa di posizione congiunta con le altre Città del Cantone e con l'Associazione dei Comuni Ticinesi. Come già accennato nei precedenti commenti ai preventivi, il progetto ha però sicuramente disatteso le aspettative dei Comuni sul tema relativo al recupero di una certa autonomia decisionale. Questo importante tema per gli enti locali è stato demandato ad una fase successiva del processo di riorganizzazione istituzionale del nostro Cantone. Il Municipio terrà aggiornato il Consiglio comunale su questo importante progetto.

### **La nuova organizzazione dell'amministrazione comunale**

Nel corso del 2022 il Municipio ha conferito un mandato ad un consulente esterno per un esame dell'attuale organizzazione dell'amministrazione comunale, con lo scopo di individuare un nuovo assetto organizzativo della Città.

Lo studio si è concluso nel mese di giugno 2023. I principi del nuovo concetto organizzativo possono essere così riassunti:

- la composizione del Municipio viene confermata a 7 membri;
- il numero dei Dicasteri è pari a quello dei Municipali, ogni Municipale assume la responsabilità della

conduzione politica di un solo Dicastero;

- per ogni Dicastero viene definito un coordinatore operativo del Dicastero, la mansione è considerata aggiuntiva al compito di conduzione affidata ai direttori di primo livello;
- i temi di carattere trasversale che coinvolgono più Dicasteri vanno trattati come progetti strategici, la conduzione di tali progetti è affidata al Capodicastero maggiormente implicato;
- I funzionari dirigenti vengono suddivisi in due categorie: direzione e conduzione operativa.

La denominazione dei nuovi Dicasteri è desumibile direttamente dal nuovo piano contabile alla base del presente preventivo.

Come anticipato nella premessa del presente messaggio, il Municipio ha fissato il 1° gennaio 2024 come data di introduzione della nuova riforma organizzativa. L'amministrazione comunale è ancora al lavoro per concludere le fasi di preparazione della nuova forma organizzativa (definizione in dettaglio dell'organigramma, operazione di back office per adeguare i processi di lavoro dell'amministrazione).

La riforma permetterà di migliorare ulteriormente le attuali linee di conduzione e consentirà di aumentare le sinergie tematiche all'interno dell'amministrazione. Pertanto la nuova organizzazione permetterà di migliorare l'efficienza dell'amministrazione e aumentare l'efficacia che potrà tradursi in

un maggior controllo della spesa pubblica legata all'autonomia comunale.

Il Municipio, come già anticipato in altre occasioni, ricorda che la misura non deve essere considerata come un'azione di riduzione della spesa pubblica, bensì mirata al raggiungimento di una maggiore efficienza dell'Amministrazione.

### **I grandi progetti del 2024**

Nel piano delle opere sono inseriti dei crediti di importanza relativa dal punto di vista finanziario, ma di rilevanza strategica per il futuro della Città. Tali progetti sono pure elencati nei temi prioritari della strategia Mendrisio 2035.

Nel corso del 2023 il Consiglio comunale ha adottato il MM n. 48/2023 per l'implementazione della strategia digitale SMARTxME per il periodo 2023/2028.

Nel corso del 4° trimestre del 2023, il Municipio ha assunto le figure necessarie per avviare questo importante cantiere. Pertanto nel 2024 sono previste le implementazioni delle prime fasi di progetto ed in particolare il rifacimento completo del sito della Città, l'istituzione di nuovi canali di comunicazione e lo sviluppo della piattaforma online.

Sulla scorta dei risultati dell'indagine eseguita dal BAK nel corso del 2022, il Municipio, con la collaborazione di un'azienda del settore, ha concepito una strategia di marketing territoriale per meglio mettere in evidenza i punti di forza del territorio.

Continuano i lavori di affinamento delle strategie di conciliazione famiglia e lavoro, nonché dei bisogni futuri della rete case per anziani.

Per il progetto Parco di Villa Argentina, il Municipio conferma che la fase partecipativa con la popolazione terminerà entro la fine della corrente Legislatura. Nel 2024 si prevede di definire il possibile programma dei contenuti e avviare i primi lavori per dare una nuova vita al parco.

Nel 2024 prendono pure avvio i lavori necessari alla costituzione del nuovo Ente di diritto pubblico AIM.

Sulla base dell'accordo con la Casinò Admiral SA, il contributo a favore del Comune è stimato in CHF 1 mio.

Autofinanziamento di CHF 4.7 mio.

L'obiettivo della strategia consiste nel fidelizzare gli attuali cittadini e aziende, nonché di attrarne di nuovi. Nel corso del 2024 saranno quindi avviate le prime fasi di implementazione di questa strategia.

Per quanto concerne lo studio sui nuovi bisogni della politica conciliazione famiglia lavoro, le attività di analisi della possibile strategia sono ancora in corso. Però alcuni primi segnali concreti sono già inseriti in questo preventivo, come ad esempio la nuova sezione di scuola dell'infanzia ad orario prolungato, o il credito per la realizzazione di una nuova mensa scolastica per la scuola elementare di Arzo presso lo stabile ex Coop.

Anche lo studio in merito al possibile fabbisogno della rete ECAM è proseguito. Nel corso del 2023 il masterplan è stato condiviso con il Cantone, il quale ha condiviso gli orientamenti di fondo. Ora il gruppo di lavoro deve definire il programma di dettaglio per la possibile progettazione delle prime fasi di implementazione del piano. Il Cantone chiede inoltre alla Città di continuare a condurre questi importanti progetti per lo sviluppo della rete case per anziani.

Entro la fine della corrente legislatura si conclude la prima fase per ridare un nuovo futuro al Parco di Villa Argentina. Infatti, il percorso partecipativo con la popolazione, avviato lo scorso 14 ottobre, si concluderà entro la fine del prossimo mese marzo. Il Municipio in seguito potrà

definire nel corso del 2024 il possibile programma dei contenuti e avviare i primi lavori per dare una nuova vita al parco, naturalmente nel rispetto dei vincoli di tutela del bene storico. Oltre a ciò, l'Esecutivo auspica, nel corso del 2024, di licenziare il messaggio per il restauro della Villa e dei suoi accessori.

Infine, nel corso del 2024 il Municipio intende avviare i lavori di preparazione per la costituzione dell'ente di diritto pubblico AIM. Il processo dovrà pure tenere in debita considerazione alcuni principi suggeriti dalla riforma istituzionale adottata dall'Esecutivo.

### Contributi Casinò

Sulla base dell'accordo fra la Città di Mendrisio e la Casinò Admiral SA (vedi Messaggio municipale n. 63/2018), qualora la Casa da gioco realizzi un prodotto lordo dei giochi (PLG) annuo inferiore a CHF 45 mio, per l'anno in oggetto, non è dovuto alcun contributo a favore del Comune.

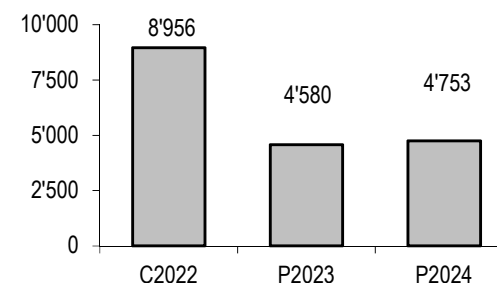
Nel caso in cui il PLG sia uguale o superiore a CHF 45 mio e inferiore a CHF 71 mio, il contributo annuo è definito in base alla tabella illustrata nell'accordo al punto 3, allegato al MM n. 63/2018.

Nei conti preventivi 2024 i Servizi finanziari, alla luce dei dati consolidati della Casinò Admiral SA, hanno esposto un contributo di CHF 1 mio (+ CHF 0.4 mio rispetto al 2023), che corrisponde ad un PLG di CHF 70 mio.

### Autofinanziamento e dati finanziari

La Legge organica comunale (LOC) promuove il concetto dell'autofinanziamento degli investimenti tramite l'art. 161 cpv. 2 che dice: "l'autofinanziamento è la somma algebrica degli ammortamenti sui beni amministrativi e dell'avanzo o del disavanzo del conto di gestione corrente". Gli investimenti per quanto possibile devono infatti essere finanziati con la liquidità prodotta dalla gestione corrente. Per l'anno 2024 si prevede un autofinanziamento di CHF 4.7 mio (vedi tabella di calcolo allegata al riassunto del preventivo).

Autofinanziamento (cifre in 1000 CHF)



L'analisi finanziaria ed il relativo calcolo degli indicatori finanziari saranno presentati in sede di consuntivo, come previsto dal Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni (RGFCC) art. 19 cpv. 2.

Il gettito base delle persone fisiche è stimato in CHF 44.5 mio.

## GETTITO IMPOSTA COMUNALE

Già il 2022 era stato un anno molto movimentato: da una parte la guerra in Ucraina, dall'altra l'inflazione.

Eventi e situazioni che hanno fortemente influenzato la crescita economica, basti pensare che nel 1° trimestre 2022 il PIL svizzero era cresciuto con un tasso del 5.1%, mentre nel 4° trimestre il tasso si è ridotto all'1.1%.

Nel 2023 le ultime stime prevedono un tasso di crescita del PIL attorno all'1.3% e per il 2024 un aumento dell'1.2%.

I dati in arrivo dal contesto **internazionale** confermano questo clima di forte rallentamento economico. Secondo i dati di settembre dell'OCSE il ritmo di crescita nella zona Euro è sceso da 3.5% a 0.6% tra il 2022 ed il 2023, mentre il tasso previsto per il 2024 si fissa all'1.1%.

Anche in **Svizzera** il rallentamento economico è accompagnato da un rincaro, questo però si situa su livelli inferiori rispetto agli altri Paesi. L'indice dei prezzi al consumo svizzero ha registrato un aumento del 2.8% nel 2022, ma già nel 2023 dovrebbe attestarsi tra il 2% e il 2.5%.

Per quanto concerne il **Ticino**, nel 2022 si è registrata una leggera contrazione del PIL dello 0.1%. nel 2023 si prevede un aumento dello 0.1%.

*(fonte Messaggio n. 8341 Cantone Ticino)*

Per l'allestimento della stima del gettito 2024 il Municipio ha proceduto a un attento esame dei dati più recenti riguardanti l'accertamento dei redditi

inviato dall'Amministrazione cantonale, ed a monitorare i dati a disposizione dell'Ufficio Contribuzioni.

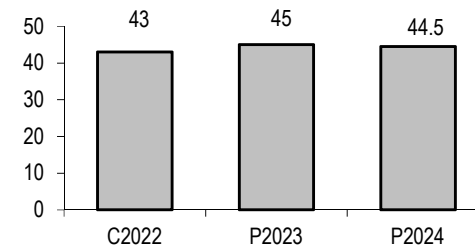
## Gettito persone fisiche

Il gettito base delle persone fisiche 2024 mostra una diminuzione rispetto al dato di preventivo 2023 di CHF 0.5 mio, dovuta principalmente agli effetti della riforma fiscale. Il Consiglio di Stato ha infatti presentato al Parlamento un messaggio per la revisione della Legge tributaria. Le implicazioni sul gettito comunale di tale riforma sono stimati in ca. CHF 0.8 mio per il 2024 ed in ulteriori CHF 0.35 mio per il 2025.

Per gli anni 2018/2019 le tassazioni sono state evase nella loro quasi totalità, mentre per gli anni 2020/2022 ed in particolare per il 2022, il grado d'accertamento è ancora evidentemente inferiore.

L'accertamento del gettito cantonale 2020, dato fornito dall'Amministrazione cantonale nel mese di maggio del 2023, evidenzia un gettito base per le persone fisiche di CHF 43.7 mio.

Evolutione gettito base persone fisiche (in mio di CHF)



Alla luce di queste considerazioni, il Municipio ha quindi valutato il gettito base delle persone fisiche 2024 in CHF 44.5 mio.

La stima è da ritenersi adeguata ma senza margini di manovra.

## Gettito persone giuridiche

Il gettito base delle persone giuridiche 2024 mostra un aumento di CHF 2.8 mio rispetto al dato di preventivo 2023. Esso si attesta a CHF 17.8 mio.

Per la valutazione si sono presi in considerazione i dati più recenti, sia per le tassazioni emesse, sia per quelle valutate. Questi valori sono poi attualizzati in funzione della situazione economica, sulla stima relativa alla crescita nominale del prodotto interno lordo ed eventualmente corretti sulla base delle informazioni a disposizione dei Servizi finanziari sui contribuenti più importanti.

L'incremento è principalmente generato dall'arrivo sul territorio della Città di nuovi ed importanti contribuenti.

Il gettito base delle persone giuridiche è stimato in CHF 17.8 mio.

La distinta delle partite aperte conguagliate e di quella delle imposte ancora da conguagliare, permettono di registrare delle sopravvenienze d'imposta per CHF 3.0 mio.

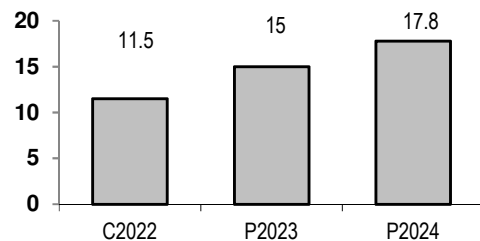
Imposta immobiliare stimata in CHF 2.52 mio.

Imposta personale stimata in CHF 0.48 mio.

Il preventivo 2024 prevede un disavanzo del conto di gestione corrente applicando un moltiplicatore d'imposta del 77%.

Questo procedimento si rivela necessario poiché a differenza del gettito delle persone fisiche, il gettito delle persone giuridiche è contraddistinto da elementi molto volatili.

**Evoluzione gettito base persone giuridiche (in mio di CHF)**



Un numero ristretto di contribuenti determina una quota importante di gettito e i cambiamenti delle condizioni sui mercati internazionali che influenzano i risultati d'esercizio sono repentini.

Le stime del Municipio tengono pure conto delle informazioni assunte dallo sportello economico comunale durante i vari contatti con gli imprenditori attivi sul territorio della Città e dell'arrivo di nuovi insediamenti.

L'accertamento del gettito cantonale 2020, dato fornito dall'Amministrazione cantonale nel mese di maggio del 2023, evidenzia un gettito base per le persone giuridiche di CHF 16.2 mio, di cui CHF 9.3 mio emesse.

La stima delle persone giuridiche tiene in considerazione gli effetti della prima fase degli sgravi fiscali, compensata in parte dal contributo cantonale per oneri riforma fiscale (conto contabile n. 160.4601.900).

### Sopravvenienze d'imposta

Negli scorsi anni il Municipio ha operato una valutazione prudenziale del gettito d'imposta, con l'obiettivo di generare delle riserve che potessero fungere da ammortizzatore economico negli anni a venire.

Per il 2024 la stima di questo importante cespite d'entrata ammonta a CHF 3 mio, con un aumento di CHF 0.5 mio rispetto al 2023. La valutazione può essere considerata adeguata, ma senza margini di riserva.

### Imposta immobiliare e personale

L'imposta immobiliare comunale è valutata in CHF 2.57 mio, mentre quella personale è stimata in CHF 0.48 mio.

Qui di seguito vi proponiamo uno schema riassuntivo con la valutazione del gettito per l'anno 2024.

Persone fisiche	CHF 44'500'000
Persone giuridiche	CHF 17'800'000
Subtotale	<u>CHF 62'300'000</u>
al 77%	CHF 47'971'000
Imposta personale	CHF 480'500
Imposta immob.	<u>CHF 2'570'000</u>
Totale	CHF 51'021'500

### Determinazione moltiplicatore d'imposta

Ricordiamo che per quanto attiene alle regole da rispettare per la fissazione del moltiplicatore, si richiama innanzitutto il principio generale dell'equilibrio finanziario (art. 151 cpv. 1 LOC), a cui tutti i Comuni debbono tendere nella gestione finanziaria comunale.

Il medesimo è ulteriormente precisato dall'art. 2 Rgfc, dove si rileva che il conto di gestione corrente dev'essere pareggiato a medio termine.

È importante che il moltiplicatore, anche con il trasferimento della competenza decisionale all'autorità legislativa, non sia legato automaticamente alla copertura del fabbisogno di preventivo; esso deve piuttosto rimanere un vero e proprio "moltiplicatore politico", che prenda in considerazione anche una certa stabilità dell'imposizione fiscale.

Il tutto ruota in definitiva attorno alla presenza di capitale proprio, che permette di assorbire eventuali disavanzi, e ciò in relazione al fatto che il fabbisogno di preventivo, così come il gettito d'imposta cantonale base del Comune stimato in tale occasione, possono divergere anche in modo sostanziale da quanto risulterà poi a consuntivo.

Il Municipio propone di mantenere anche per il 2024, il moltiplicatore d'imposta al 77%. La manovra non è però sufficiente per poter riequilibrare il conto economico.



Stima incasso imposte alla fonte CHF 11 mio. Nella determinazione del gettito imposte alla fonte si è pure tenuto in debita considerazione l'applicazione del moltiplicatore medio d'imposta comunale.

Stima incasso imposte suppletorie e multe tributarie CHF 0.8 mio.

### **Imposte alla fonte**

Le previsioni di gettito 2024 per questo cespite d'entrata sono basate sui dati parziali del 2023, rispettivamente su quelli consolidati per il 2022 (CHF 12.1 mio). Tenendo in debita considerazione l'evolversi della situazione congiunturale e le ripercussioni finanziarie causate dal conflitto in Ucraina, si procede ad una stima di CHF 11 mio.

Inoltre, nella valutazione del gettito imposta alla fonte il Municipio ha pure tenuto in debita considerazione l'introduzione del moltiplicatore medio d'imposta comunale. Questa novità entra in vigore con il 1° gennaio 2024. L'Esecutivo ha stimato una contrazione del gettito del 10% rispetto all'ultimo gettito accertato da parte del Cantone (anno 2022).

### **Imposte suppletorie**

La mini-amnistia fiscale a livello cantonale, anche conosciuta come auto-denuncia fiscale, ha permesso nel periodo 2016/2022 l'incasso di CHF 14 mio.

Ricordiamo che in questo ambito il Comune sottostà alle decisioni della Divisione delle Contribuzioni di Bellinzona, limitandosi ad incassare la quota parte d'imposta spettante.

L'importo esposto nel 2024 è stimato in CHF 0.8 mio, in linea con gli importi incassati negli ultimi anni.

### **Capitale Proprio**

Si rileva che il capitale proprio, allibrato nel conto patrimoniale al 1° gennaio 2023, supera CHF 33.2 mio, un importo pari al 54% del gettito base comunale stimato per l'anno 2024.

Le spese per il personale rappresentano il 37% del totale delle spese correnti e ammontano a CHF 36.4 mio.

## GESTIONE CORRENTE

I conti 2024 mostrano un fabbisogno di gestione corrente di CHF 54.6 mio, con un aumento rispetto a quello del 2023 di CHF 1.4 mio.

### 30 Spese per il personale

Le spese per il personale ammontano a CHF 36.4 mio e rappresentano il 37% del totale delle spese correnti. L'aumento rispetto al 2023 è di CHF 1.7 mio.

Si segnala che la suddivisione del personale nei vari centri di costo, a seguito del nuovo modello organizzativo della Città, potrebbe subire ulteriori modifiche nel corso dei prossimi mesi. Le modifiche non avranno conseguenze sul totale della massa salariale esposta nei conti preventivi 2024.

Sull'aumento della spesa incide anche l'inserimento di un importo di preventivo di CHF 0.6 mio per l'adeguamento dei salari dei dipendenti al rincaro, stimato al 2%.

Conformemente all'art. 26 del Regolamento Organico dei dipendenti del Comune di Mendrisio, il Lod. Municipio determinerà l'entità effettiva dell'adeguamento al momento in cui sarà pubblicato il tasso di rincaro relativo al mese di novembre 2023 (indice maggio 2000=100).

Per quanto riguarda l'organico dei dipendenti segnaliamo:

### Centro di costo 112 Centro elaborazione dati

Come da Messaggio municipale n. 48/2023 Implementazione della strategia digitale SMARTxME, approvato dal Lod. Consiglio comunale nelle sedute del 12/14.06.2023, si procederà all'assunzione a tempo indeterminato d'un/a analista/web designer al 100% e di un/a project manager-coordinatore al 50% con contratto a tempo determinato (scadenza il 31.12.2028), il cui costo rimarrà integrato nella spesa computabile per l'investimento iniziale.

### Centro di costo 114 Informazione e comunicazione

Come da Messaggio municipale n. 48/2023 Implementazione della strategia digitale SMARTxME, approvato dal Lod. Consiglio comunale nelle sedute del 12/14.06.2023, si procederà all'assunzione a tempo indeterminato di un/a communication manager al 100%.

### Nuovo centro di costo 190 Qualità e processi

Il team è formato da 2 unità a tempo parziale per un totale d'impiego del 110%, in precedenza allocate nel centro di costo 110 Cancelleria.

### Centro di costo 320 Edilizia pubblica

È prevista l'assunzione di una nuova figura professionale al 100% in conformità con i suggerimenti scaturiti dalla nuova organizzazione dell'amministrazione. L'assunzione è prevista nel corso del 2024. La stessa avverrà dopo la sostituzione di uno dei

direttori previsti nel dicastero Pianificazione e spazi pubblici. Infatti nel 2024 è prevista la partenza per pensionamento di uno dei due Vice direttori dell'UTC.

### Centro di costo 500 Polizia comunale:

Nel 2023 è prevista l'assunzione di 1 aspirante agente di Polizia. Il Municipio ricorda che per formare un agente occorrono 2 anni. L'assunzione del sopraccitato aspirante è da inserire nel piano delle fluttuazioni naturali (pensionamenti) del nostro Corpo di Polizia nel corso dei prossimi anni.

### Istituto scolastico comunale

Per l'anno 2023/2024 si avranno 16 sezioni di scuola infanzia e 32 sezioni di scuola elementare (diminuzione di 1 sezione ad Arzo). Si segnala l'introduzione della nuova sezione di scuola dell'infanzia ad orario prolungato. La massa salariale del Corpo docente rimane stabile rispetto al 2023, per un totale di CHF 6.1 mio.

### Centro di costo 700 Servizi e attività sociali comunali

Dal mese di agosto 2023 è stato assunto un assistente sociale all'80% con contratto a tempo determinato.

### Nuovo centro di costo 771 Progetto servizio di Prossimità giovani del Mendrisiotto

All'operatrice di prossimità assunta ad inizio 2023 con grado del 50% s'è aggiunta una nuova unità al 60% a tempo determinato.

Carovita stimato al 2% (+ CHF 0.6 mio).

Le spese per beni e servizi rappresentano il 15% del totale delle spese correnti e sono stimate in CHF 14.6 mio.

Ammortamenti gruppo (33) CHF 6.9 mio, gruppo (366) CHF 0.88 mio.

Spese per interessi passivi per debiti a breve e lungo termine CHF 3.1 mio.

### Nuovo centro di costo 772 Progetto Educativa territoriale comunale

Dal 1° luglio 2022 è stata assunta un'educatrice a tempo determinato, con grado d'occupazione del 50%.

Con l'introduzione del MCA2 gli oneri finanziari d'ammortamento causati dal cambiamento dell'istituto di previdenza professionale, ed i relativi ricuperi da AIM e Casa Anziani S. Lucia di Arzo, sono registrati nel gruppo di conto 3052 Contributi alla cassa pensione.

### **31 Spese per beni e servizi**

Le spese per beni e servizi sono stimate in CHF 14.6 mio e rappresentano il 15% del totale delle spese correnti.

L'aumento rispetto ai conti preventivi 2023 è di CHF 0.6 mio (+ 4.4%).

I principali aumenti sono da imputare alle seguenti voci:

- 312 approvvigionamento e smaltimento (+ CHF 0.17 mio): in questo gruppo di spesa rientrano le spese energetiche;
- 314 manutenzioni immobili dei BA (+ CHF 0.2 mio): segnaliamo in particolare: manutenzione strade (+ CHF 50'000), manutenzione altre opere del genio civile (+ CHF 138'000);
- 315 manutenzione beni mobili e immateriali (+ CHF 183'000): segnaliamo in particolare aggiornamenti, manutenzione e

contratti software (+ CHF 165'000).

### **33 Ammortamenti beni amministrativi**

Con l'introduzione del MCA2 i beni amministrativi (BA) sono ammortizzati con il sistema lineare secondo la loro durata di utilizzo. Si abbandona quindi il sistema sul valore residuo, passando dallo scopo primario della costituzione di autofinanziamento a quello di una spesa di ammortamento che meglio ricalchi il reale deprezzamento degli investimenti e quindi risulti essere più coerente con il principio del "True and fair view". Sulla base dell'art. 17 RGFC, i Servizi finanziari hanno di regola utilizzato la percentuale d'ammortamento maggiore; ne consegue una diminuzione del valore del bene in un lasso di tempo minore rispetto alla durata massima consentita dalla legge.

La voce di spesa ammonta a CHF 6.9 mio.

Segnaliamo che con l'introduzione del MCA2, gli ammortamenti sui contributi per investimenti a enti pubblici e a terzi, non sono più registrati nel gruppo di spesa 33 Ammortamenti beni amministrativi, ma nel gruppo di spesa 36 Spese di trasferimento.

Per quanto riguarda i beni patrimoniali non sono più ammortizzati annualmente ma sono rivalutati di regola ogni 4 anni secondo il valore venale.

Nel 2024 si procede, come da Risoluzione municipale n. 6890 del

05.09.2023, alla diminuzione del valore di bilancio dei beni patrimoniali per un totale di CHF 0.29 mio (conto n. 151.3441.000).

### **34 Spese finanziarie**

Questa categoria di spesa si divide in:

- spese per interessi (gruppo 340);
- spese per immobili BP (gruppo 343);
- rettifiche di valore su investimenti dei BP (gruppo 344);
- altre spese finanziarie (gruppo 349).

L'evoluzione della spesa per interessi dipende da un lato dal costo dei capitali e dall'altro dal fabbisogno in capitale del Comune.

L'andamento al rialzo del mercato dei tassi d'interesse e l'aumento del debito comunale, comportano un rialzo della voce di spesa che per il 2024 s'attesta a CHF 3.1 mio (+ CHF 1.2 mio rispetto al 2023).

La spesa per gli immobili dei beni patrimoniali aumenta di CHF 0.1 mio rispetto al 2023.

Si segnala che, come da Risoluzione municipale n. 6890 del 05.09.2023 è prevista la correzione di:

CHF 125'000 del diritto di superficie SUPSI. Tale proprietà è iscritta a bilancio nel conto n. 1084.003 Campus SUPSI; CHF 168'000 diminuzione del valore del fondo n. 305 RFD Mendrisio /Sezione Salorino.

I contributi a enti pubblici ed a terzi (363) ammontano a CHF 24 mio e rappresentano il 24% del totale delle spese.

I contributi cantonali per i servizi di cura degli Anziani aumentano di CHF 1.2 mio rispetto al 2023.

Imposte alla fonte CHF 11 mio.

Il totale del gruppo di costo n. 34 nel 2024 ammonta a CHF 4 mio, un dato di CHF 1.6 mio superiore a quello esposto nel 2023.

### **35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali**

L'importo esposto di CHF 1.26 mio è così composto:

- versamento al fondo del capitale proprio Eliminazione rifiuti (CHF 171'000);
- versamenti al fondo accantonamento per manutenzione straordinaria canalizzazioni (CHF 95'000);
- versamento al fondo energie rinnovabili (CHF 1'000'000).

### **36 Spese di trasferimento**

L'importo totale di CHF 31.8 mio è così suddiviso nei vari sotto-gruppi di spesa:

- 360 quote di ricavo destinate a terzi (CHF 0.3 mio);
- 361 rimborsi a enti pubblici (CHF 5.2 mio);
- 362 perequazione finanziaria (CHF 1.4 mio);
- 363 contributi ad enti pubblici e a terzi (CHF 24 mio);
- 366 ammortamenti su contributi per investimenti (CHF 0.9 mio).

Si segnala in particolare l'aumento dei contributi cantonali per i servizi di cura degli Anziani, con un rialzo rispetto al 2023 di CHF 1.2 mio. La partecipazione a tale flusso finanziario assomma a CHF 10.8 mio.

### **39 Addebiti interni**

L'introduzione del nuovo modello organizzativo della Città di Mendrisio e la conseguente nuova ripartizione del personale nei vari centri di costo, non permette in sede d'allestimento dei conti preventivi la ventilazione contabile delle prestazioni del personale UTC nei vari centri di costo. La ripartizione sarà contabilizzata in sede di consuntivo.

### **40 Ricavi fiscali**

La voce ricavi fiscali ammonta a CHF 15.3 mio ed è così formata:

- imposte sul reddito e la sostanza delle PF (CHF 3.8 mio);
- imposte alla fonte (CHF 11 mio);
- altre imposte dirette sulle PF (CHF 0.4 mio);
- imposta sui cani (CHF 0.1 mio).

Le osservazioni e i commenti inerenti l'evoluzione del gettito d'imposta sono stati trattati nel capitolo precedente "gettito imposta comunale".

### **41 Regalie e concessioni**

La voce più importante di questo gruppo di conto riguarda la concessione per uso speciale strade comunali, calcolata in base alla superficie di demanio pubblico del Cantone e dei Comuni messa a disposizione delle aziende elettriche, per la posa ed il mantenimento delle reti di distribuzione.

L'importo totale di CHF 0.75 mio è così composto:

- concessione uso speciale strade comunali (CHF 530'000);
- concessione Azienda elettrica ticinese (CHF 12'000);
- tasse affissioni Piazzale alla Valle (CHF 5'000);
- tassa occupazione area pubblica (CHF 70'000);
- tasse affissioni (CHF 130'000).

### **42 Tasse e retribuzioni**

Il totale delle tasse e retribuzioni ammonta nel 2023 a CHF 8.1 mio e rappresenta il 18% del totale dei ricavi correnti.

Non si segnalano particolari variazioni rispetto ai conti preventivi 2023.

### **43 Ricavi diversi**

Il totale della voce di ricavo ammonta a CHF 0.3 mio, in linea con quanto esposto nella previsione del 2023.

Redditi immobiliari dei beni patrimoniali CHF 1.6 mio.

Redditi immobiliari dei beni amministrativi CHF 3.1 mio.

Contributo Casinò Admiral SA CHF 1 mio.

#### 44 Ricavi finanziari

Questo gruppo di ricavi rappresenta il 17% del totale dei ricavi correnti. In questo gruppo di conto sono contabilizzati i seguenti introiti, per un totale di CHF 7.4 mio:

- 440 interessi attivi (CHF 1.1 mio);
- 443 redditi immobiliari dei beni patrimoniali (CHF 1.6 mio);
- 446 ricavi finanziari da imprese pubbliche, nel caso specifico Aziende Industriali Mendrisio (CHF 1.5 mio);
- 447 redditi immobiliari dei beni amministrativi (CHF 3.1 mio);
- 449 altri ricavi finanziari (CHF 0.1 mio).

Si segnala in particolare l'aumento del gruppo 440 interessi attivi di CHF 0.4 mio, riguardante gli interessi sui prestiti concessi dal Comune alle AIM.

Questa entrata compensa parzialmente l'aumento della voce di spesa conto n. 150.3401.000 interessi passivi per debiti a breve e lungo termine.

#### 45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali

Questo gruppo di ricavi comprende il prelievo dal fondo energie rinnovabili (FER) per utilizzo in gestione corrente di CHF 665'000.

#### 46 Ricavi da trasferimento

I ricavi da trasferimento sono in linea di principio, i rimborsi da enti pubblici (Comuni, Cantone, Confederazione) e da terzi, comprese le imprese private, a favore della Città.

Il totale di questa voce di ricavo ammonta a CHF 7.7 mio e rappresenta il 18% del totale delle entrate.

I contributi di varia natura versati dal Cantone ammontano a oltre CHF 4.4 mio. La variazione rispetto al 2023 di CHF 0.4 mio è dovuta principalmente all'aumento del contributo a compensazione degli oneri della riforma fiscale.

Per quanto riguarda i contributi da imprese private, segnaliamo che il contributo elargito dalla Casinò Admiral SA di Mendrisio è stimato per il 2024 in CHF 1 mio (+ CHF 0.4 mio rispetto al 2023).

Nel 2022 la Casa da gioco, ha realizzato un prodotto lordo dei giochi annuo di CHF 66.9 mio; quindi sulla base dell'accordo in vigore (vedi Messaggio municipale n. 63/2018), ha versato un contributo di CHF 0.84 mio.

#### 49 Accrediti interni

L'introduzione del nuovo modello organizzativo della Città di Mendrisio e la conseguente nuova ripartizione del personale nei vari centri di costo, non permette in sede d'allestimento dei conti preventivi la ventilazione contabile delle prestazioni del personale UTC nei vari

centri di costo. La ripartizione sarà contabilizzata in sede di consuntivo.

## CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Accanto al conto di gestione corrente, il conto amministrativo comprende il conto degli investimenti.

In questo conto sono registrate le uscite e le entrate riguardanti l'acquisizione di beni durevoli, il cui costo netto è in seguito caricato alla gestione corrente nel corso del periodo di utilizzazione del bene, attraverso la contabilizzazione degli ammortamenti.

Con l'introduzione del MCA2 sono iscritte nel conto degli investimenti, le uscite e le relative entrate per la costituzione di beni comunali con una durata d'utilizzo di più anni concernenti unicamente i beni amministrativi.

Il conto degli investimenti 2024 mostra un valore lordo di spesa di CHF 26.7 mio, a cui corrispondono entrate stimate in CHF 3.7 mio, per un totale d'investimenti netti di CHF 23 mio.

Le principali opere per l'anno 2024 sono le seguenti:

PGS generale – opere 1° e 2° fase  
CHF 4'000'000;  
CPI – area di svago e posteggio  
CHF 2'000'000;  
Autosilo Tremona  
CHF 1'500'000;  
Parco Sanc – Besazio  
CHF 1'300'000;  
Centro scolastico Canavée –  
risanamento/ manutenzione straordinaria  
CHF 800'000;  
posteggio mappale n. 1948 – Ligornetto  
CHF 742'000.

Seguono ulteriori investimenti di minore entità finanziaria (non per questo di minore rilevanza progettuale) inseriti nella specifica tabella e ripresi dal Piano delle opere prioritarie.

Investimenti lordi  
CHF 26.7 mio.

Entrate per investimenti  
CHF 3.7 mio.

Investimenti netti  
CHF 23 mio.

## POSIZIONI CONTO ECONOMICO

Informazioni generali riguardanti le spese di gestione corrente:

- la massa salariale comprende un carovita del 2%;
- i costi per l'approvvigionamento energetico sono stati adeguati al rialzo con un aumento rispetto ai dati esposti nei conti preventivi 2023 di CHF 0.17 mio;
- l'aumento dei prezzi delle materie prime e delle manutenzioni è stato previsto dai vari Servizi, sulla base delle singole esigenze e delle informazioni in loro possesso.

## ISTITUZIONI E RISORSE

### Centro di costo 101 Consiglio comunale spese per il personale

Con l'introduzione del nuovo modello organizzativo della Città sono esposti i costi del personale generati dalla gestione del Consiglio comunale, in precedenza allocati nel centro di costo Commissioni di Quartiere.

### 112.3010.000 e 112.3010.001 Stipendi per il personale nominato e incaricato (+ CHF 140'000)

Come da indicazioni contenute nel Messaggio municipale n. 48/2023 è prevista la nomina di un/a analista programmatore al 100% ed all'assunzione a tempo determinato di un/a project manager al 50%.

La spesa salariale del/la project manager sarà a carico della gestione investimenti (vedi conto n. 112.4311.002).

### 112.3153.000 Manutenzione apparecchi informatici (+ CHF 20'000)

Adeguamento del budget alle reali esigenze di servizio.

### 112.3158.000 Aggiornamenti, manutenzione e contratti software (+ CHF 165'000)

L'aumento è dato dalle spese per i contratti software, per il progetto SMARTxME e dalle licenze. Inoltre, un'altra causa di aumento è da ricondurre alla nuova politica in merito alle licenze Microsoft. Infatti, con il passaggio a windows 11 e alla nuova versione del pacchetto office, le licenze hanno ora un carattere ricorrente a scadenza annuale. Il costo di tale licenza ammonta a oltre CHF 100'000 ed è il frutto di un concorso pubblico effettuato dal Municipio nel corso del 2023.

### Centro di costo 114 Informazione e comunicazione spese per il personale

Come da indicazioni contenute nel Messaggio municipale n. 48/2023 è prevista l'assunzione a tempo indeterminato di un/a addetto alla comunicazione e social media al 100%.

### Centro di costo 130 Uffici e servizi pubblici

Il contributo versato da AIM per l'anno 2024 ammonta a CHF 1.7 mio così suddiviso:

- 130.4260.017 rimborso da AIM per prestazioni servizi comunali (CHF 200'000);
- 130.4462.000 Ricavi finanziari da AIM (CHF 1'500'000).

### 150.3401.000 Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine (+ CHF 1'200'000)

L'andamento al rialzo del mercato dei tassi d'interesse e l'aumento del debito comunale, comportano un adeguamento della voce di spesa che per il 2024 s'attesa a CHF 3 mio.

### 150.3401.001 Interessi prestito remunerazione capitale uscita IPCT 910.4409.000 Interessi su credito uscita IPCT da AIM e Casa Anziani S. Lucia

Per finanziare l'uscita dall'Istituto di Previdenza del Cantone Ticino (IPCT), il Comune ha dovuto versare nel 2017 l'importo di CHF 14.2 mio.

Il debito contratto presso La Posta Svizzera di CHF 13 mio è remunerato allo 0.62%.

La parte a carico delle Aziende Industriali Mendrisio (18%) e Casa Anziani S. Lucia di Arzo (14%), è recuperata nella voce contabile n. 150.4409.000.

### 150.4401.000 Interessi su credito AIM sezione acqua potabile (+ CHF 220'000)

Il debito delle AIM sezione acqua potabile nei confronti del Comune ammonta al 30.09.2023 a CHF 25.7 mio, con un aumento rispetto al 31.12.2021 di CHF 12.3 mio.

### 150.4401.004 Interessi su credito AIM sezione elettricità (+ CHF 195'000)

Il debito delle AIM sezione elettricità nei confronti del Comune ammonta al 30.09.2023 a CHF 23.8 mio, con un aumento rispetto al 31.12.2021 di CHF 17.3 mio.

### **150.4940.000 Accredito interessi calcolatori e spese finanziarie**

La voce contabile consente di addebitare gli oneri finanziari del Centro di Pronto Intervento (CPI), della Casa al Mulino di Airola, della Casa Anziani S. Lucia, del centro di costo 411 raccolta e smaltimento rifiuti, dell'autosilo di Via Municipio, dell'autosilo SUPSI, del posteggio in Via Campo Sportivo/Franchini e del posteggio in Via Torriani, nei rispettivi centri di costo.

L'importo esposto di CHF 469'000 è così suddiviso:

- CPI (CHF 190'000);
- opere investimenti centro di costo 411 raccolta e smaltimento rifiuti (CHF 14'000);
- posteggi e autosili (CHF 210'000);
- Casa al Mulino (CHF 10'000);
- Casa Anziani S. Lucia (CHF 45'000).

### **Centro di costo 151 Ammortamenti generali**

Il totale di spesa del centro di costo ammonta a CHF 9.8 mio ed è così ripartito:

- 3052 quota uscita IPCT e quota garanzia rendite over 50 (CHF 536'500);
- 33 ammortamenti pianificati BA (CHF 6'914'000);
- 3441.000 rettifiche di valore su investimenti Materiali dei BP (CHF 293'000);
- 3631.008 partecipazione finanziaria ai compiti cantonali (CHF 1'175'000);
- 366 ammortamenti pianificati su contributi (CHF 886'000).

### **151.3052.002 Quota uscita IPCT**

#### **151.4499.000 Ricupero quota uscita IPCT da AIM e Casa Anziani S. Lucia**

Per finanziare l'uscita dall'Istituto di Previdenza del Cantone Ticino (IPCT) il Comune ha versato nel 2017 l'importo di CHF 14.2 mio, ammortizzato sull'arco di 40 anni al tasso lineare del 2.5% (CHF 356'500).

La parte a carico delle Aziende Industriali Mendrisio (18%) e Casa Anziani S. Lucia di Arzo (14%) sarà recuperata nella voce contabile n. 151.4499.000 (CHF 114'000).

#### **151.3052.003 Quota garanzia rendite IPCT over 50**

Per garantire le rendite di pensionamento al grado dell'IPCT (norma transitoria valida per gli over 50 il 1° gennaio 2013), con Messaggio municipale n. 95/2016, è stato stanziato un credito di CHF 6'520'000. Il finanziamento di questi versamenti unici è interamente a carico del datore di lavoro. A tale scopo il Comune di Mendrisio ha deciso di effettuare accantonamenti rateali di CHF 0.5 mio a favore del conto "Fondi vincolati", con un ammortamento lineare sull'arco di 25 anni.

#### **151.3631.008 Partecipazione finanziaria ai compiti cantonali (+ CHF 55'000)**

La voce contabile è stata creata nel 2013 su indicazione della Sezione degli Enti locali, per contabilizzare il contributo comunale al risanamento delle finanze cantonali.

Nel 2020, in risposta all'iniziativa legislativa elaborata dai Comuni "Per Comuni forti e vicini al cittadino", il Cantone ha diminuito di CHF 12.5 mio l'importo addebitato ai Comuni.

Nel 2023 l'addebito a carico di Mendrisio è di CHF 1.12 mio e corrisponde al 4.37% del totale richiesto ai Comuni (CHF 25.63 mio).

La partecipazione della Città di Mendrisio per il 2024 è stimata in CHF 1.17 mio, e corrisponde al 4.58% del totale richiesto ai Comuni.

### **151.4950.000 Accredito ammortamenti pianificati e non pianificati**

La voce contabile consente di addebitare gli oneri finanziari del Centro di Pronto Intervento (CPI), della Casa al Mulino di Airola, della Casa Anziani S. Lucia, del centro di costo 411 raccolta e smaltimento rifiuti, dell'autosilo di Via Municipio, dell'autosilo SUPSI, del posteggio in Via Campo Sportivo/Via Franchini e del posteggio in Via Torriani, nei rispettivi centri di costo.

L'importo esposto di CHF 1'554'000 è così suddiviso:

- CPI (CHF 466'000);
- opere investimenti centro di costo 411 raccolta e smaltimento rifiuti (CHF 165'000);
- posteggi e autosili (CHF 670'000);
- Casa al Mulino (CHF 43'500);
- Casa Anziani S. Lucia (CHF 209'500).

### **160.3181.000 Perdite effettive su crediti (abbandoni e condoni) (+ CHF 50'000)**

La stima di questa voce di spesa è alquanto ardua a causa della tempistica relativa all'evasione delle procedure esecutive, liquidazioni di eredità giacenti e procedure fallimentari, da parte dell'autorità cantonale competente. L'importo esposto a preventivo ammonta a CHF 0.5 mio.

Si precisa che queste posizioni sono stralciate dal bilancio, ma rimangono attive fino alla loro crescita in giudicato (20 anni).



**160.3622.700 Contributo al fondo di livellamento della potenzialità fiscale (+ CHF 320'000)**

Il finanziamento di questo fondo avviene attraverso il prelievo di una quota sulla differenza accertata (gettito pro-capite comunale meno gettito pro-capite medio cantonale) moltiplicata per il numero degli abitanti e divisa per il coefficiente di ponderazione seguente:

$$MP - 0.4 \times [(MCM + 15\%) - MP]$$

in cui MP è il moltiplicatore politico e MCM il moltiplicatore comunale medio.

Riportiamo di seguito l'evoluzione del contributo negli ultimi anni:

- 2016 CHF 3'325'270;
- 2017 CHF 3'551'576;
- 2018 CHF 3'651'632;
- 2019 CHF 3'521'364;
- 2020 CHF 2'652'660;
- 2021 CHF 1'865'301;
- 2022 CHF 1'424'378.

L'importo stimato per il 2024 ammonta a CHF 1.24 mio.

**160.3622.800 Contributo al fondo di perequazione (+ CHF 35'000)**

Ricordiamo che i Comuni con un indice di forza finanziaria (IFF) superiore a 70 punti (IFF 2023/2024 per Mendrisio è di 102.47) contribuiscono alla copertura del fabbisogno del fondo nella misura del 50%.

**160.4000.100, 160.4010.100 e 160.4021.100 Sopravvenienze d'imposta (+ CHF 500'000)**

L'effetto dato dalla valutazione prudente degli ultimi anni del gettito fiscale comunale,

permette d'esperre nel 2024 un introito di CHF 3 mio, un importo maggiore a quanto esposto nel 2023 (CHF 2.5 mio).

**160.4000.200 imposte suppletorie (+ CHF 400'000)**

La mini amnistia fiscale a livello cantonale ha permesso nel periodo 2016/2022 l'incasso di CHF 14 mio. Ricordiamo che in questo ambito il Comune sottostà alle decisioni ed alla tempistica della Divisione delle Contribuzioni di Bellinzona, limitandosi ad incassare la quota parte d'imposta spettante. Nel 2024 è stimato un introito di CHF 0.8 mio.

**160.4002.000 Imposte alla fonte (+ CHF 2'000'000)**

Sulla base dei dati consolidati riguardante l'anno fiscale 2022 (CHF 12.1 mio) e tenendo in debita considerazione l'evolversi della situazione congiunturale e le ripercussioni finanziarie causate dal conflitto in Ucraina, si procede ad una stima di CHF 11 mio. La valutazione tiene in debita considerazione l'introduzione dal 2024 del moltiplicatore medio d'imposta comunale, che provocherà una contrazione del gettito stimata al 10%.

**160.4009.002 Imposte su liquidazioni in capitale e fine assoggettamento (+ CHF 200'000)**

In questo ambito il Comune sottostà alle decisioni ed alla tempistica d'evasione della Divisione delle Contribuzioni di Bellinzona, limitandosi ad incassare la quota parte d'imposta spettante. A titolo di paragone segnaliamo gli incassi degli ultimi anni:

- 2017 CHF 307'365;
- 2018 CHF 419'329;

- 2019 CHF 463'923;
- 2020 CHF 813'563;
- 2021 CHF 420'381;
- 2022 CHF 536'982.

L'importo stimato per il 2024 ammonta a CHF 0.4 mio.

**160.4601.900 Contributo dal Cantone per oneri riforma fiscale (+ CHF 250'000)**

Si richiama il Messaggio cantonale n. 7684 del 10.07.2019 ed il decreto legislativo del 04.11.2019 concernente la ripartizione tra i Comuni di un montante di CHF 13.5 mio a compensazione degli effetti dell'abrogazione delle norme relative alle società con statuto speciale. L'importo riconosciuto al Comune di Mendrisio è stimato in CHF 0.7 mio.

Nel 2023 il contributo, che sarà versato nel mese di ottobre sul Conto corrente Stato-Comuni, ammonta a CHF 0.79 mio.

**Centro di costo 170 Contributo Casinò (+ CHF 400'000)**

Sulla base dell'accordo fra la Città di Mendrisio e la Casinò Admiral SA (vedi Messaggio municipale n. 63/2018), utilizzando il nuovo sistema di calcolo il contributo 2024 è stimato in CHF 1 mio (+ CHF 0.4 mio rispetto al 2023). L'importo esposto nei conti preventivi 2024 sarà interamente utilizzato per finanziare le spese di gestione corrente.

**180.3130.049 Spese per attività di promozione e sviluppo economico (+ CHF 30'000)**

L'aumento della spesa è dovuto alla messa in atto del progetto strategia di marketing della Città di Mendrisio.

## CULTURA, EVENTI E SPORT

Non si segnalano particolari scostamenti nel comparto Cultura rispetto alle cifre esposte nel 2023.

### **250.3010.000 Stipendi per il personale nominato (+ CHF 275'000)**

Oltre al personale amministrativo impiegato presso l'Ufficio sport e tempo libero, dal 2024 sono contabilizzati nel centro di costo gli oneri salariali di 3 collaboratori in precedenza allocati nel centro di costo 440 Servizi urbani (ex centro di costo 630).

### **280.3101.001 Materie prime ed ausiliarie piscina (+ CHF 20'000)**

Importo adeguato dal Dicastero ai dati di consuntivo 2022 (CHF 30'948) e per nuove esigenze (CHF 20'000).

### **280.3143.003 Manutenzione piscina San Martino e lido Capolago (+ CHF 50'000)**

Importo adeguato dal Dicastero ai dati di consuntivo 2022 (CHF 78'151) e per la sostituzione di infrastrutture obsolete (CHF 30'000).

## PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI

### **Centro di costo 310 Strade e genio civile**

In questo nuovo centro di costo si registreranno le spese riguardanti i mandati e le consulenze esterne per i nuovi progetti d'investimento.

### **330.3130.048 Spese per sistema bike sharing nel Mendrisiotto (+ CHF 85'000) e 330.4500.500 Prelievi dal fondo FER**

La rata annuale ammonta a CHF 290'000.

La spesa è interamente finanziata con il Fondo Energie Rinnovabili (FER).

## AMBIENTE E SERVIZI URBANI

### **400.3130.011 Misure sensibilizzazione e protezione ambiente (+ CHF 63'000)**

L'aumento è dato dallo studio d'aggiornamento PECo e Strategia climatica e inquinamento luminoso (CHF 38'000) e dal catasto imposte combustione (CHF 25'000).

Il totale della spesa ammonta a CHF 170'000.

### **Centro di costo 411 Raccolta e smaltimento rifiuti**

Ricordiamo che con la circolare n. 20180409-2 del 9 aprile 2018, la Sezione degli enti locali richiamando la modifica dell'8 novembre 2016 della LALPAmb in merito all'obbligo di prelevare una tassa sul quantitativo di rifiuti, si sofferma sull'applicazione dell'art. 18 cpv. 3 secondo il quale il ricavato delle tasse deve di principio coprire le spese sostenute e le stesse vanno adeguate se a consuntivo risultasse un'eccedenza di spese o di ricavi sul centro di costo.

Con l'introduzione del MCA2 il Comune costituisce un apposito fondo del capitale proprio dove l'eccedenza dei costi o ricavi è attribuita annualmente. Tale servizio deve rispettare il principio dell'equilibrio finanziario ai sensi dell'art. 2 RGFC; il relativo fondo non può essere negativo per più di 4 anni.

### **411.3010.000 Stipendi per il personale nominato (CHF 210'000) e 411.3010.002 Stipendi per il personale con contratto orario (CHF 100'000)**

Nel centro di costo sono conteggiati i costi salariali di 3 collaboratori a tempo indeterminato al 100% e 3 collaboratori con contratto orario.

### **411.3130.013 Spese per servizio raccolta rifiuti domestici (- CHF 230'000)**

La spesa è stata rivista al ribasso sulla base dell'offerta del nuovo consorzio raccolta RSU. Il totale della spesa ammonta a CHF 400'000.

### **430.3143.002 Manutenzione campi ed impianti sportivi (+ CHF 45'000)**

Importo adeguato sulla base dei dati consolidati degli anni scorsi e tenendo conto della manutenzione di infrastrutture obsolete e del trattamento contro l'insetto popillia.

### **440.3141.000 Manutenzione strade**

Nel 2023 le spese per la manutenzione strade era divisa sul conto contabile n. 210.3141.000 (CHF 250'000) e 630.3141.000 (CHF 180'000). Con il nuovo modello organizzativo della Città s'è unificata la voce di spesa nel centro di costo 440 Servizi urbani.

### **440.3141.001 Servizi calla neve (+ CHF 50'000)**

Adeguamento ai dati di consuntivo ed alla nuova offerta di servizio per gli anni 2023/2025.

## SICUREZZA E PROSSIMITA'

### **500.3010.000 Stipendi per il personale nominato (+ CHF 300'000)**

Nel 2024 si prevede l'assunzione di 1 aspirante agente.

L'importo totale ammonta a CHF 5'300'000, con un aumento rispetto al 2023 del 5.6% che tiene conto dell'adeguamento al rincaro e degli scatti salariali del personale in carriera.

### **500.3090.000 Formazione del personale (- CHF 90'000)**

Nei conti preventivi 2023 era prevista la spesa di formazione per 3 aspiranti agenti.

### **500.3112.000 Abbigliamenti di servizio (- CHF 25'000)**

Nei conti preventivi 2023 era prevista la spesa per l'abbigliamento di 3 aspiranti agenti.

### **510.4472.007 Abbonamenti autosili (+ CHF 45'000)**

Importo adeguato ai dati consolidati del 2022 ed alle previsioni del 2023.

Si segnala un aumento dell'utilizzo dell'autosilo SUPSI.

### **Centro di costo 530 Commissioni di Quartiere – spese del personale**

Con l'introduzione del nuovo modello organizzativo della Città i costi del personale generati dalla gestione del Consiglio comunale, sono allocati nel centro di costo 101.

## FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO

Il fabbisogno netto di CHF 11.2 mio aumenta di circa 1 punto percentuale rispetto al 2023 e di 12 punti rispetto ai dati consolidati del 2022 (CHF 9.9 mio).

### **628.3636.027 Contributo AFDM per sezione orario prolungato (+ CHF 50'000)**

Nuova voce di spesa a seguito dell'introduzione della sezione di scuola infanzia orario prolungato e relativo contributo all'Associazione Famiglie Diurne Mendrisiotto.

### **Centro di costo n. 690 Università**

Nell'ambito del nuovo modello organizzativo della Città, s'è deciso di creare questo nuovo centro di costo, vista la presenza sul nostro territorio dell'Accademia di architettura e della SUPSI.

## SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'

### **700.3010.001 Stipendi per il personale incaricato (+ CHF 72'000)**

Nel corso del 2023 s'è proceduto all'assunzione di 1 assistente sociale a tempo determinato all'80%.

Il Dicastero prevede il prolungo del contratto per l'intero anno 2024.

### **730.3631.003 Contributo al Cantone per assistenza sociale (+ CHF 30'000)**

L'importo esposto di CHF 1.0 mio è allineato ai dati consolidati del 2022 (CHF 1'013'000) ed al Piano Finanziario.

### **730.3631.004 Contributo al Cantone per AM/PC/AVS/AI (+ CHF 530'000)**

Il calcolo del contributo potenziale di ogni singolo Comune è retto dall'articolo 50 cpv. 2 della Legge di applicazione della Legge federale sull'assicurazione malattia (LCAMal), che sancisce: "la partecipazione del singolo Comune è calcolata in base alla sua capacità finanziaria sull'importo che si ottiene dividendo l'onere complessivo, relativamente all'anno di computo, per il numero degli abitanti residenti nel Cantone al 31 dicembre e moltiplicando il quoziente per il numero degli abitanti del Comune".

La percentuale utilizzata per Mendrisio è pari al 9% del gettito d'imposta cantonale del Comune.

### **Contributi al Cantone per anziani**

I contributi per il finanziamento delle case anziani, dei servizi di assistenza e cura a domicilio, dei servizi d'appoggio e del contributo per il mantenimento a domicilio offrono un totale di spesa di CHF 10.8 mio, con un aumento di CHF 1.2 mio rispetto a quanto stimato nel 2023.

Il totale di spesa nel 2022 ammonta a CHF 10.8 mio.

L'aumento della popolazione anziana e dei loro bisogni, sommato alla pianificazione integrata degli anziani orizzonte 2030, voluta dal Cantone, non potranno che far lievitare ulteriormente queste voci di spesa.

### **760.3431.005 Onorario amministrazione alloggi sociali (+ CHF 38'000)**

Nuova voce di spesa indicata dal Dicastero per la gestione amministrativa degli stabili in Via Guisan 9/11 e Via Dunant 3 a Mendrisio.

**770.3010.000 Stipendi per il personale nominato (- CHF 50'000)**

Parte delle spese salariali sono state attribuite ai nuovi centri di costo 771 Progetto servizio di Prossimità giovani del Mendrisiotto e 772 Progetto Educativa territoriale comunale.

**Centro di costo 771 Progetto servizio di Prossimità giovani del Mendrisiotto**

Su richiesta del Dicastero s'è creato il nuovo centro di costo per questo progetto che ha avuto inizio il 1° giugno 2023 e avrà una durata minima di 2 anni.

La Città di Mendrisio funge da Comune sede per la regione dell'Alto Mendrisiotto che vede coinvolti i Comuni di Castel San Pietro, Coldrerio, Stabio e Riva San Vitale.

L'onere finanziario a carico dei Comuni è calcolato pro-capite per un massimo di CHF 4 annuo.

**Centro di costo 772 Progetto Educativa territoriale comunale**

Su richiesta del Dicastero s'è creato il nuovo centro di costo per questo progetto che si rivolge alle famiglie di Mendrisio con figli nella fascia 6-10 anni, in collaborazione con l'Associazione ConTatto e sostenuto dalla Fondazione Medacta For Life.

**DISPOSITIVO RISOLUZIONE MESSAGGIO**

Fatte queste considerazioni ci permettiamo pertanto proporvi, Signori Presidente e Consiglieri di voler risolvere:

I Bilanci preventivi del Comune e della Fondazione Don Giorgio Bernasconi per l'anno 2024 sono approvati.

Il Municipio è autorizzato a prelevare il proprio fabbisogno per mezzo dell'imposta comunale.

Il moltiplicatore d'imposta comunale della Città di Mendrisio per l'anno 2024 è fissato al 77%.

**PER LA MUNICIPALITÀ:**

Il Sindaco:  
Samuele Cavadini  
Economista aziendale SUP

Il Segretario:  
Massimo Demenga  
Lic. Rer. Pol.

**ALLEGATO 1**  
**RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2**  
**PER ANNO 2024**

<b>CONTO ECONOMICO</b> <i>(senza imputazioni interne)</i>	<b>PREVENTIVO</b> <b>2024</b>	<b>PREVENTIVO</b> <b>2023</b>	<b>CONSUNTIVO</b> <b>2022</b>
Spese operative	91'010'000.00	86'376'500.00	82'852'278.12
Ricavi operativi <i>(colonne preventivo senza imposte comunali)</i>	32'822'500.00	28'660'000.00	78'455'359.76
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>-58'187'500.00</b>	<b>-57'716'500.00</b>	<b>-4'396'918.36</b>
Spese finanziarie	3'959'000.00	2'471'500.00	1'581'635.17
Ricavi finanziari	7'477'500.00	6'984'500.00	6'842'259.85
<b>RISULTATO FINANZIARIO</b>	<b>3'518'500.00</b>	<b>4'513'000.00</b>	<b>5'260'624.68</b>
<b>RISULTATO ORDINARIO</b>	<b>-54'669'000.00</b>	<b>-53'203'500.00</b>	<b>863'706.32</b>
Spese straordinarie	0.00	0.00	0.00
Ricavi straordinari	0.00	0.00	0.00
<b>RISULTATO STRAORDINARIO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>FABBISOGNO D'IMPOSTA</b>	<b>54'669'000.00</b>	<b>53'203'500.00</b>	
<i>Gettito Imp. Comunale MP 77.00%</i>	<i>51'021'500.00</i>	<i>49'200'000.00</i>	
<b>Presunto risultato totale d'esercizio</b>	<b>-3'647'500.00</b>	<b>-4'003'500.00</b>	
<b><u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u></b>			
Uscite per investimenti BA	25'713'708.00	30'477'250.00	14'123'747.60
Entrate per investimenti BA	3'723'440.00	4'711'000.00	5'105'624.00
<b>ONERE NETTO PER INVESTIMENTI</b>	<b>21'990'268.00</b>	<b>25'766'250.00</b>	<b>9'018'123.60</b>
<b><u>COSTO DI FINANZIAMENTO</u></b>			
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	21'990'268.00	25'766'250.00	9'018'123.60
AUTOFINANZIAMENTO	4'753'500.00	4'655'500.00	8'956'519.95
<b>RISULTATO GLOBALE</b>	<b>-17'236'768.00</b>	<b>-21'110'750.00</b>	<b>-61'603.65</b>

**ALLEGATO 1  
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2  
PER ANNO 2024**

COMUNE di MENDRISIO

Ticino v2.5

**Calcolo Autofinanziamento Anno : 2024**

**-3'647'500.00 + Risultato totale d'esercizio**

6'914'000.00 + (33) Ammortamenti beni amministrativi

1'266'000.00 + (35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali

665'000.00 - (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

886'000.00 + (366) Ammortamenti contributi per investimenti

0.00 + (389) Versamenti al capitale proprio

0.00 - (489) Prelievi da capitale proprio

---

**4'753'500.00**

**AUTOFINANZIAMENTO**

**Risultato dei servizi autofinanziati**

Conti  
3511 / 4511

Servizio Raccolta e eliminazione rifiuti	.300	(+) versamento al fondo (avanzo)	171'000.00
--	------	----------------------------------	------------

Preventivi 2024  
(raffronto con 2023 e 2022)

CONTO	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVI 2024	△ P2024/P2023	△ % P2024/P2023	PREVENTIVI 2023	CONSUNTIVI 2022
<b>3</b>	<b>SPESE</b>	<b>98'778'000.00</b>	<b>5'225'500.00</b>	<b>5.6%</b>	<b>93'552'500.00</b>	<b>89'086'739.44</b>
30	Spese per il personale	36'472'500.00	1'711'500.00	4.9%	34'761'000.00	33'046'434.98
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	14'541'000.00	617'000.00	4.4%	13'924'000.00	12'144'203.18
33	Ammortamenti beni amministrativi	6'914'000.00	-121'000.00	-1.7%	7'035'000.00	6'063'803.75
34	Spese finanziarie	3'959'000.00	1'487'500.00	60.2%	2'471'500.00	1'581'635.17
35	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	1'266'000.00	132'000.00	11.6%	1'134'000.00	1'482'962.38
36	Spese di trasferimento	31'816'500.00	2'294'000.00	7.8%	29'522'500.00	30'114'873.83
39	Addebiti interni	3'809'000.00	-895'500.00	-19.0%	4'704'500.00	4'652'826.15
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>	<b>44'109'000.00</b>	<b>3'760'000.00</b>	<b>9.3%</b>	<b>40'349'000.00</b>	<b>89'950'445.76</b>
40	Ricavi fiscali	15'330'000.00	3'100'000.00	25.3%	12'230'000.00	61'222'891.52
41	Regalie e concessioni	747'000.00	-15'000.00	-2.0%	762'000.00	798'811.31
42	Tasse e retribuzioni	8'103'000.00	83'000.00	1.0%	8'020'000.00	8'336'746.09
43	Ricavi diversi	273'000.00	-23'000.00	-7.8%	296'000.00	242'201.76
44	Ricavi finanziari	7'477'500.00	493'000.00	7.1%	6'984'500.00	6'842'259.85
45	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	665'000.00	110'000.00	19.8%	555'000.00	265'995.40
46	Ricavi da trasferimento	7'704'500.00	907'500.00	13.4%	6'797'000.00	7'588'713.68
49	Accrediti interni	3'809'000.00	-895'500.00	-19.0%	4'704'500.00	4'652'826.15
	<b>FABBISOGNO</b>	<b>54'669'000.00</b>			<b>53'203'500.00</b>	<b>42'961'293.68</b>
	<b>VALUTAZIONE GETTITO</b>	<b>51'021'500.00</b>			<b>49'200'000.00</b>	<b>43'825'000.00</b>
	<b>RISULTATO D'ESERCIZIO (+ avanzo // - disavanzo)</b>	<b>-3'647'500.00</b>			<b>-4'003'500.00</b>	<b>863'706.32</b>

Preventivi 2024  
(raffronto con 2023 e 2022)

CONTO	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVI 2024	△ % P2024/P2023	PREVENTIVI 2023	CONSUNTIVI 2022
<b>3</b>	<b>SPESE</b>	<b>98'778'000.00</b>	<b>5.6%</b>	<b>93'552'500.00</b>	<b>89'086'739.44</b>
<b>30</b>	<b>Spese per il personale</b>	<b>36'472'500.00</b>	<b>4.9%</b>	<b>34'761'000.00</b>	<b>33'046'434.98</b>
300	Autorità e commissioni	314'000.00	5.7%	297'000.00	284'494.70
3000	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	314'000.00	5.7%	297'000.00	284'494.70
301	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	23'567'000.00	6.6%	22'111'000.00	21'119'513.22
3010	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	23'567'000.00	6.6%	22'111'000.00	21'119'513.22
302	Stipendi dei docenti	6'111'000.00	1.0%	6'051'000.00	5'730'842.15
3020	Stipendi dei docenti	6'111'000.00	1.0%	6'051'000.00	5'730'842.15
303	Personale temporaneo	55'000.00	0.0%	55'000.00	44'993.40
3030	Personale temporaneo	55'000.00	0.0%	55'000.00	44'993.40
304	Assegni e indennità	0.00		0.00	4'000.00
3049	Altri assegni e indennità	0.00		0.00	4'000.00
305	Contributi del datore di lavoro	6'086'000.00	4.5%	5'826'500.00	5'413'760.05
3050	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	2'058'000.00	5.6%	1'949'000.00	1'830'085.80
3052	Contributi alla cassa pensione	3'143'500.00	4.9%	2'998'000.00	2'838'514.95
3053	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	229'000.00	-8.2%	249'500.00	174'706.85
3054	Contributi alla cassa per assegni figli	627'500.00	3.1%	608'500.00	549'499.45
3056	Partecipazione ai premi di cassa malati	28'000.00	30.2%	21'500.00	20'953.00
306	Prestazioni di previdenza del datore di lavoro	68'000.00	0.0%	68'000.00	221'353.25
3060	Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincarì	68'000.00	0.0%	68'000.00	67'480.85
3064	Rendite ponte	0.00		0.00	153'872.40
309	Altre spese per il personale	271'500.00	-23.0%	352'500.00	227'478.21
3090	Formazione (- continua) del personale	270'000.00	-23.1%	351'000.00	224'247.21
3099	Altre spese per il personale	1'500.00	0.0%	1'500.00	3'231.00
<b>31</b>	<b>Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio</b>	<b>14'541'000.00</b>	<b>4.4%</b>	<b>13'924'000.00</b>	<b>12'144'203.18</b>
310	Spese per materiale e merci	1'415'500.00	-7.5%	1'529'500.00	1'472'371.80
3100	Materiale d'ufficio	219'000.00	-5.2%	231'000.00	164'391.80
3101	Acquisto di materiale d'esercizio e di consumo	733'000.00	-12.7%	840'000.00	718'848.03
3102	Stampati, pubblicazioni	15'000.00	0.0%	15'000.00	12'946.45
3103	Letteratura specializzata, riviste	20'000.00	0.0%	20'000.00	19'536.05
3104	Materiale scolastico	171'500.00	3.0%	166'500.00	170'173.42



Preventivi 2024  
(raffronto con 2023 e 2022)

CONTO	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVI 2024	Δ % P2024/P2023	PREVENTIVI 2023	CONSUNTIVI 2022
3105	Derrate alimentari	254'000.00	0.0%	254'000.00	382'432.45
3106	Materiale medico	3'000.00	0.0%	3'000.00	4'043.60
311	Investimenti non attivabili	629'000.00	-0.3%	631'000.00	512'010.12
3110	Mobili e apparecchi d'ufficio	136'500.00	0.0%	136'500.00	115'295.30
3111	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	333'000.00	7.4%	310'000.00	234'077.21
3112	Abiti, biancheria, tendaggi	139'500.00	-15.2%	164'500.00	108'800.56
3118	Investimenti immateriali	0.00		0.00	34'367.05
3119	Altri investimenti non attivabili	20'000.00	0.0%	20'000.00	19'470.00
312	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	1'774'500.00	10.2%	1'610'000.00	1'214'727.25
3120	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	1'774'500.00	10.2%	1'610'000.00	1'214'727.25
313	Prestazioni per servizi e onorari	5'158'500.00	2.4%	5'039'500.00	4'346'801.47
3130	Servizi di terzi	4'244'000.00	2.7%	4'130'500.00	3'503'278.13
3131	Pianificazione e progettazione di terzi	68'000.00	0.0%	68'000.00	47'120.85
3132	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	562'000.00	11.2%	505'500.00	490'986.38
3134	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni	205'500.00	-12.4%	234'500.00	214'850.21
3137	Imposte e tasse, IVA forfetaria	79'000.00	-21.8%	101'000.00	90'565.90
314	Manutenzioni immobili dei BA	2'863'500.00	8.1%	2'649'000.00	2'291'043.07
3141	Manutenzione strade	730'000.00	7.4%	680'000.00	526'813.80
3143	Manutenzione altre opere del genio civile	674'000.00	25.7%	536'000.00	524'932.37
3144	Manutenzione edifici	1'354'500.00	2.0%	1'328'000.00	1'157'187.25
3145	Manutenzione boschi	105'000.00	0.0%	105'000.00	82'109.65
315	Manutenzione beni mobili e immateriali	1'427'500.00	14.7%	1'244'500.00	1'101'036.99
3150	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	142'000.00	-3.4%	147'000.00	106'663.22
3151	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	770'500.00	0.4%	767'500.00	633'586.97
3153	Manutenzione apparecchi informatici	110'000.00	22.2%	90'000.00	99'747.85
3158	Manutenzione beni immateriali	390'000.00	73.3%	225'000.00	239'128.60
3159	Manutenzione altri beni mobili	15'000.00	0.0%	15'000.00	21'910.35
316	Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	356'000.00	4.7%	340'000.00	294'330.70
3160	Locazioni e affitti di immobili	51'000.00	2.0%	50'000.00	51'167.40
3161	Affitti e noleggi di beni mobili	300'000.00	5.3%	285'000.00	238'049.45
3162	Rate e leasing operativi	5'000.00	0.0%	5'000.00	5'113.85

Preventivi 2024  
(raffronto con 2023 e 2022)

CONTO	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVI 2024	Δ % P2024/P2023	PREVENTIVI 2023	CONSUNTIVI 2022
317	Rimborsi spese	274'000.00	2.2%	268'000.00	244'604.00
3170	Rimborsi spese di viaggio, ecc.	62'500.00	10.6%	56'500.00	41'777.32
3171	Rimborso spese escursioni, gite scolastiche, campi	211'500.00	0.0%	211'500.00	202'826.68
318	Rettifica di valore e perdite su crediti	500'000.00	11.1%	450'000.00	525'277.95
3181	Perdite effettive su crediti	500'000.00	11.1%	450'000.00	525'277.95
319	Spese d'esercizio diverse	142'500.00	-12.3%	162'500.00	141'999.83
3199	Altre spese d'esercizio	142'500.00	-12.3%	162'500.00	141'999.83
<b>33</b>	<b>Ammortamenti beni amministrativi</b>	<b>6'914'000.00</b>	<b>-1.7%</b>	<b>7'035'000.00</b>	<b>6'063'803.75</b>
330	Ammortamenti investimenti materiali	5'754'000.00	-5.3%	6'075'000.00	5'414'531.25
3300	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	5'754'000.00	-5.3%	6'075'000.00	5'414'531.25
332	Ammortamenti investimenti immateriali	1'160'000.00	20.8%	960'000.00	649'272.50
3320	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	1'160'000.00	20.8%	960'000.00	649'272.50
<b>34</b>	<b>Spese finanziarie</b>	<b>3'959'000.00</b>	<b>60.2%</b>	<b>2'471'500.00</b>	<b>1'581'635.17</b>
340	Spese per interessi	3'088'000.00	63.6%	1'888'000.00	1'108'556.68
3401	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	3'080'000.00	63.8%	1'880'000.00	1'101'467.08
3409	Altri interessi passivi	8'000.00	0.0%	8'000.00	7'089.60
343	Spese per immobili dei BP	548'000.00	27.9%	428'500.00	465'817.29
3430	Manutenzione edile di immobili dei BP	230'000.00	24.3%	185'000.00	238'943.39
3431	Gestione e manutenzione (non edile) di immobili dei BP	93'500.00	68.5%	55'500.00	69'712.89
3439	Altre spese per la gestione di immobili dei BP	224'500.00	19.4%	188'000.00	157'161.01
344	Rettifiche di valore su investimenti dei BP	293'000.00	134.4%	125'000.00	0.00
3441	Rettifiche di valore su invest. materiali dei BP	293'000.00	134.4%	125'000.00	0.00
349	Altre spese finanziarie	30'000.00	0.0%	30'000.00	7'261.20
3499	Altre spese finanziarie	30'000.00	0.0%	30'000.00	7'261.20
<b>35</b>	<b>Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali</b>	<b>1'266'000.00</b>	<b>11.6%</b>	<b>1'134'000.00</b>	<b>1'482'962.38</b>
350	Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)	1'095'000.00	0.0%	1'095'000.00	1'317'135.00
3500	Versamenti a FS del CT	1'095'000.00	0.0%	1'095'000.00	1'317'135.00
351	Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)	171'000.00	338.5%	39'000.00	165'827.38
3511	Versamenti a fondi del CP	171'000.00	338.5%	39'000.00	165'827.38
<b>36</b>	<b>Spese di trasferimento</b>	<b>31'816'500.00</b>	<b>7.8%</b>	<b>29'522'500.00</b>	<b>30'114'873.83</b>
360	Quote di ricavo destinate a terzi	326'000.00	0.0%	326'000.00	282'288.80

Preventivi 2024  
(raffronto con 2023 e 2022)

CONTO	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVI 2024	△ % P2024/P2023	PREVENTIVI 2023	CONSUNTIVI 2022
3601	Quote di ricavo a favore del Cantone	206'000.00	0.0%	206'000.00	193'623.80
3602	Quote di ricavo a favore di Comuni, Consorzi e altri enti locali	120'000.00	0.0%	120'000.00	88'665.00
361	Rimborsi a enti pubblici	5'219'500.00	-0.1%	5'222'500.00	4'785'566.70
3611	Rimborsi al Cantone	663'000.00	0.0%	663'000.00	623'010.75
3612	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	3'446'500.00	-1.2%	3'489'500.00	3'145'342.05
3614	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	1'110'000.00	3.7%	1'070'000.00	1'017'213.90
362	Perequazione finanziaria	1'355'000.00	35.5%	1'000'000.00	1'473'056.00
3622	Contributi perequativi ai comuni	1'355'000.00	35.5%	1'000'000.00	1'473'056.00
363	Contributi ad enti pubblici e a terzi	24'030'000.00	9.2%	22'004'000.00	22'761'919.43
3631	Contributi al Cantone	10'736'000.00	6.5%	10'082'000.00	9'891'596.41
3632	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	11'099'500.00	13.0%	9'826'500.00	11'048'129.72
3635	Contributi ad imprese private	37'000.00	0.0%	37'000.00	11'889.35
3636	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	832'500.00	13.5%	733'500.00	675'427.35
3637	Contributi ad economie private	1'325'000.00	0.0%	1'325'000.00	1'134'876.60
366	Ammortamenti su contributi per investimenti	886'000.00	-8.7%	970'000.00	812'042.90
3660	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	886'000.00	-8.7%	970'000.00	812'042.90
<b>39</b>	<b>Addebiti interni</b>	<b>3'809'000.00</b>	<b>-19.0%</b>	<b>4'704'500.00</b>	<b>4'652'826.15</b>
391	Prestazioni per servizi	781'000.00	-65.4%	2'256'500.00	2'077'211.85
3910	Prestazioni per servizi	781'000.00	-65.4%	2'256'500.00	2'077'211.85
392	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	5'000.00		0.00	0.00
3920	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	5'000.00		0.00	0.00
394	Interessi calcolatori e spese finanziarie	469'000.00	68.1%	279'000.00	286'114.30
3940	Interessi calcolatori e spese finanziarie	469'000.00	68.1%	279'000.00	286'114.30
395	Ammortamenti pianificati e non pianificati	1'554'000.00	-1.0%	1'569'000.00	1'539'500.00
3950	Ammortamenti pianificati e non pianificati	1'554'000.00	-1.0%	1'569'000.00	1'539'500.00
399	Altri addebiti interni	1'000'000.00	66.7%	600'000.00	750'000.00
3990	Altri addebiti interni	1'000'000.00	66.7%	600'000.00	750'000.00
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>	<b>44'109'000.00</b>	<b>9.3%</b>	<b>40'349'000.00</b>	<b>89'950'445.76</b>
<b>40</b>	<b>Ricavi fiscali</b>	<b>15'330'000.00</b>	<b>25.3%</b>	<b>12'230'000.00</b>	<b>61'222'891.52</b>
400	Imposte dirette delle persone fisiche (PF)	15'220'000.00	25.6%	12'120'000.00	49'290'334.77
4000	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	3'810'000.00	30.9%	2'910'000.00	37'343'212.94

Preventivi 2024  
(raffronto con 2023 e 2022)

CONTO	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVI 2024	Δ % P2024/P2023	PREVENTIVI 2023	CONSUNTIVI 2022
4002	Imposte alla fonte PF	11'000'000.00	22.2%	9'000'000.00	10'926'670.98
4008	Imposta personale	0.00		0.00	483'468.80
4009	Altre imposte dirette sulle PF	410'000.00	95.2%	210'000.00	536'982.05
401	Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)	0.00		0.00	9'234'518.50
4010	Imposta sull'utile e sul capitale delle PG	0.00		0.00	9'234'518.50
402	Altre imposte dirette	0.00		0.00	2'585'988.25
4021	Imposta immobiliare comunale	0.00		0.00	2'585'988.25
403	Imposte sul possesso e sulla spesa	110'000.00	0.0%	110'000.00	112'050.00
4033	Imposta sui cani	110'000.00	0.0%	110'000.00	112'050.00
<b>41</b>	<b>Regalie e concessioni</b>	<b>747'000.00</b>	<b>-2.0%</b>	<b>762'000.00</b>	<b>798'811.31</b>
412	Concessioni	747'000.00	-2.0%	762'000.00	798'811.31
4120	Concessioni	747'000.00	-2.0%	762'000.00	798'811.31
<b>42</b>	<b>Tasse e retribuzioni</b>	<b>8'103'000.00</b>	<b>1.0%</b>	<b>8'020'000.00</b>	<b>8'336'746.09</b>
420	Tasse d'esenzione	0.00		0.00	20'000.00
4200	Tasse d'esenzione	0.00		0.00	20'000.00
421	Tasse per servizi amministrativi	730'000.00	6.6%	685'000.00	686'420.00
4210	Tasse per servizi amministrativi	730'000.00	6.6%	685'000.00	686'420.00
422	Tasse e rette di ospedali e ospizi	50'000.00	0.0%	50'000.00	45'497.25
4220	Tasse e rette di ospedali e ospizi	50'000.00	0.0%	50'000.00	45'497.25
423	Tasse scolastiche e per corsi	63'000.00	0.0%	63'000.00	59'339.35
4231	Tasse per corsi	63'000.00	0.0%	63'000.00	59'339.35
424	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	5'184'500.00	0.4%	5'166'000.00	5'272'415.64
4240	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	5'184'500.00	0.4%	5'166'000.00	5'272'415.64
425	Ricavi da vendite	231'000.00	0.0%	231'000.00	238'019.87
4250	Vendite	231'000.00	0.0%	231'000.00	238'019.87
426	Rimborsi	1'316'500.00	1.5%	1'297'000.00	1'504'592.81
4260	Rimborsi e partecipazioni di terzi	1'316'500.00	1.5%	1'297'000.00	1'504'592.81
427	Multe	528'000.00	0.0%	528'000.00	510'461.17
4270	Multe	528'000.00	0.0%	528'000.00	510'461.17
<b>43</b>	<b>Ricavi diversi</b>	<b>273'000.00</b>	<b>-7.8%</b>	<b>296'000.00</b>	<b>242'201.76</b>
430	Ricavi d'esercizio diversi	68'500.00	50.5%	45'500.00	35'581.15

Preventivi 2024  
(raffronto con 2023 e 2022)

CONTO	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVI 2024	△ % P2024/P2023	PREVENTIVI 2023	CONSUNTIVI 2022
4309	Altri ricavi d'esercizio	68'500.00	50.5%	45'500.00	35'581.15
431	Attivazione di prestazioni proprie	50'000.00		0.00	0.00
4311	Attivazione di prestazioni proprie per investimenti beni immateriali	50'000.00		0.00	0.00
439	Altri ricavi	154'500.00	-38.3%	250'500.00	206'620.61
4390	Altri ricavi	154'500.00	-38.3%	250'500.00	206'620.61
<b>44</b>	<b>Ricavi finanziari</b>	<b>7'477'500.00</b>	<b>7.1%</b>	<b>6'984'500.00</b>	<b>6'842'259.85</b>
440	Interessi attivi	1'088'000.00	58.8%	685'000.00	387'196.30
4400	Interessi da mezzi liquidi	5'500.00	450.0%	1'000.00	41.62
4401	Interessi di mora crediti-interessi da conti correnti	958'500.00	71.2%	560'000.00	362'403.68
4402	Interessi da investimenti finanziari a breve e lungo termine	100'000.00	0.0%	100'000.00	0.00
4409	Altri interessi dai beni patrimoniali	24'000.00	0.0%	24'000.00	24'751.00
441	Utili realizzati su BP	0.00		0.00	123'120.00
4411	Utili dalla vendita di investimenti materiali dei BP	0.00		0.00	123'120.00
443	Redditi immobiliari dei BP	1'629'500.00	3.5%	1'574'500.00	1'520'273.66
4430	Affitti e pigioni da immobili	1'375'000.00	1.9%	1'350'000.00	1'321'453.65
4439	Altri redditi immobiliari dei BP	254'500.00	13.4%	224'500.00	198'820.01
446	Ricavi finanziari da imprese pubbliche	1'500'000.00	0.0%	1'500'000.00	1'500'000.00
4462	Comuni, Consorzi e altri enti pubblici locali	1'500'000.00	0.0%	1'500'000.00	1'500'000.00
447	Redditi immobiliari dei BA	3'146'000.00	1.1%	3'111'000.00	3'197'609.89
4470	Affitti e pigioni da immobili dei BA	1'027'000.00	1.0%	1'017'000.00	1'025'812.35
4472	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA	2'119'000.00	1.2%	2'094'000.00	2'171'797.54
449	Altri ricavi finanziari	114'000.00	0.0%	114'000.00	114'060.00
4499	Altri ricavi finanziari	114'000.00	0.0%	114'000.00	114'060.00
<b>45</b>	<b>Prelievi da fondi e finanziamenti speciali</b>	<b>665'000.00</b>	<b>19.8%</b>	<b>555'000.00</b>	<b>265'995.40</b>
450	Prelievi da FS del capitale di terzi	665'000.00	19.8%	555'000.00	265'995.40
4500	Prelievi da FS del CT	665'000.00	19.8%	555'000.00	265'995.40
451	Prelievi da fondi del capitale proprio	0.00			
4511	Prelievo da fondi del CP	0.00			
<b>46</b>	<b>Ricavi da trasferimento</b>	<b>7'704'500.00</b>	<b>13.4%</b>	<b>6'797'000.00</b>	<b>7'588'713.68</b>
460	Quote di ricavo	776'000.00	47.5%	526'000.00	780'769.98
4601	Quote di ricavo dal Cantone	776'000.00	47.5%	526'000.00	780'769.98

Preventivi 2024  
(raffronto con 2023 e 2022)

CONTO	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVI 2024	△ % P2024/P2023	PREVENTIVI 2023	CONSUNTIVI 2022
461	Rimborsi da enti pubblici	2'384'500.00	3.0%	2'316'000.00	2'385'409.90
4611	Rimborsi dal Cantone	417'500.00	2.5%	407'500.00	438'412.45
4612	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	1'955'000.00	3.1%	1'896'500.00	1'934'945.55
4614	Rimborsi da imprese pubbliche	12'000.00	0.0%	12'000.00	12'051.90
463	Contributi da enti pubblici e da terzi	4'522'000.00	15.0%	3'933'000.00	4'400'214.45
4630	Contributi dalla Confederazione	15'000.00	0.0%	15'000.00	0.00
4631	Contributi dal Cantone	3'233'000.00	4.2%	3'103'000.00	3'401'876.70
4632	Contributi da Comuni, Consorzi e altri enti locali	1'000.00	0.0%	1'000.00	2'468.00
4634	Contributi da imprese di diritto pubblico	21'000.00	0.0%	21'000.00	21'000.00
4635	Contributi da imprese private	1'000'000.00	66.7%	600'000.00	750'000.00
4636	Contributi da organizzazioni private senza scopo di lucro	252'000.00	30.6%	193'000.00	224'869.75
469	Altri ricavi da trasferimento	22'000.00	0.0%	22'000.00	22'319.35
4699	Ridistribuzioni	22'000.00	0.0%	22'000.00	22'319.35
<b>49</b>	<b>Accrediti interni</b>	<b>3'809'000.00</b>	<b>-19.0%</b>	<b>4'704'500.00</b>	<b>4'652'826.15</b>
491	Servizi	781'000.00	-65.4%	2'256'500.00	2'077'211.85
4910	Servizi	781'000.00	-65.4%	2'256'500.00	2'077'211.85
492	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	5'000.00		0.00	0.00
4920	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	5'000.00		0.00	0.00
494	Interessi calcolatori e spese finanziarie	469'000.00	68.1%	279'000.00	286'114.30
4940	Interessi calcolatori e spese finanziarie	469'000.00	68.1%	279'000.00	286'114.30
495	Ammortamenti pianificati e non pianificati	1'554'000.00	-1.0%	1'569'000.00	1'539'500.00
4950	Ammortamenti pianificati e non pianificati	1'554'000.00	-1.0%	1'569'000.00	1'539'500.00
499	Altri accrediti interni	1'000'000.00	66.7%	600'000.00	750'000.00
4990	Altri accrediti interni	1'000'000.00	66.7%	600'000.00	750'000.00
	<b>FABBISOGNO</b>	<b>54'669'000.00</b>		<b>53'203'500.00</b>	<b>42'961'293.68</b>
	<b>VALUTAZIONE GETTITO</b>	<b>51'021'500.00</b>		<b>49'200'000.00</b>	<b>43'825'000.00</b>
	<b>RISULTATO D'ESERCIZIO (+ avanzo // - disavanzo)</b>	<b>-3'647'500.00</b>		<b>-4'003'500.00</b>	<b>863'706.32</b>

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
	SPESE	PREVENTIVO	2024	RICAVI
1 ISTITUZIONI E RISORSE	23'008'500.00	23.29 %	23'232'000.00	52.67 %
2 CULTURA, EVENTI E SPORT	4'976'500.00	5.04 %	932'000.00	2.11 %
3 PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI	7'139'000.00	7.23 %	3'339'000.00	7.57 %
4 AMBIENTE E SERVIZI URBANI	15'850'500.00	16.05 %	6'381'000.00	14.47 %
5 SICUREZZA E PROSSIMITA'	11'273'000.00	11.41 %	4'841'000.00	10.98 %
6 FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	14'132'000.00	14.31 %	2'950'500.00	6.69 %
7 SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	22'398'500.00	22.68 %	2'433'500.00	5.52 %
<b>TOTALI</b>	<b>98'778'000.00</b>	<b>100.00 %</b>	<b>44'109'000.00</b>	<b>100.00 %</b>
<b>FABBISOGNO D'IMPOSTA</b>				
<b>FABBISOGNO D'IMPOSTA</b>			<b>54'669'000.00</b>	
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>98'778'000.00</b>		<b>98'778'000.00</b>	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE		RICAVI	%
			%		
<b>1</b>	<b>ISTITUZIONI E RISORSE</b>				
100	Votazioni	114'000.00	0.12	0.00	0.00
101	Consiglio comunale	215'500.00	0.22	0.00	0.00
102	Municipio	400'000.00	0.40	0.00	0.00
110	Cancelleria, legislazione, progetti strategici	926'500.00	0.94	48'000.00	0.11
111	Servizio giuridico	358'000.00	0.36	50'000.00	0.11
112	Centro elaborazione dati	1'555'000.00	1.57	200'000.00	0.45
113	Team scientifico	253'000.00	0.26	73'000.00	0.17
114	Informazione e comunicazione	208'500.00	0.21	0.00	0.00
116	Ufficio del personale	653'500.00	0.66	72'500.00	0.16
120	Archivio storico comunale	109'500.00	0.11	0.00	0.00
130	Uffici e servizi pubblici	773'000.00	0.78	2'392'000.00	5.42
131	Ufficio conciliazione	49'500.00	0.05	37'000.00	0.08
140	Servizi finanziari	1'098'500.00	1.11	85'000.00	0.19
150	Interessi su debiti	3'091'000.00	3.13	1'436'500.00	3.26
151	Ammortamenti generali	9'804'500.00	9.93	1'668'000.00	3.78
160	Imposte	1'885'000.00	1.91	16'090'000.00	36.48
170	Contributo Casinò	1'000'000.00	1.01	1'000'000.00	2.27
180	Ufficio sviluppo economico	379'500.00	0.38	20'000.00	0.05
190	Qualità e processi	134'000.00	0.14	60'000.00	0.14
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>23'008'500.00</b>		<b>23'232'000.00</b>	
	<i>Maggior ricavo</i>	<i>223'500.00</i>			
<b>2</b>	<b>CULTURA, EVENTI E SPORT</b>				
200	Museo d'arte	649'000.00	0.66	28'000.00	0.06
201	Esposizioni	478'000.00	0.48	148'000.00	0.34
210	Attività culturali	337'500.00	0.34	40'000.00	0.09
220	Casa Maggi	20'500.00	0.02	6'000.00	0.01



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
221	Casa Croci	29'000.00	0.03	1'000.00	0.00
222	Casa Pessina	37'500.00	0.04	6'000.00	0.01
230	Processioni storiche	147'000.00	0.15	43'000.00	0.10
240	LaFilanda	881'500.00	0.89	249'500.00	0.57
250	Ufficio sport e tempo libero	851'500.00	0.86	0.00	0.00
260	Centro manifestazioni mercato coperto	166'500.00	0.17	51'000.00	0.12
261	Sala multiuso Genestrerio	87'500.00	0.09	10'000.00	0.02
270	Manifestazioni cittadine	813'500.00	0.82	163'000.00	0.37
280	Infrastrutture balneari	477'500.00	0.48	186'500.00	0.42
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>4'976'500.00</b>		<b>932'000.00</b>	
<i>Maggior spese</i>				<b>4'044'500.00</b>	
<b>3</b>	<b>PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI</b>				
300	Pianificazione del territorio e catasto	460'500.00	0.47	155'500.00	0.35
301	Edilizia privata	1'239'500.00	1.25	378'500.00	0.86
310	Strade e genio civile	20'000.00	0.02	0.00	0.00
320	Edilizia pubblica	796'500.00	0.81	272'000.00	0.62
321	Piazzale alla Valle	244'500.00	0.25	977'000.00	2.21
322	Centro di Pronto Intervento	1'061'500.00	1.07	731'000.00	1.66
323	Villa Argentina	500.00	0.00	175'000.00	0.40
330	Mobilità e trasporto pubblico	3'316'000.00	3.36	650'000.00	1.47
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>7'139'000.00</b>		<b>3'339'000.00</b>	
<i>Maggior spese</i>				<b>3'800'000.00</b>	
<b>4</b>	<b>AMBIENTE E SERVIZI URBANI</b>				
400	Ambiente e clima	3'208'500.00	3.25	1'330'000.00	3.02
410	Smaltimento acque	2'225'000.00	2.25	2'225'000.00	5.04
411	Raccolta e smaltimento rifiuti	2'516'000.00	2.55	2'516'000.00	5.70

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

		<b>RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO</b>			
		<b>PRIMA</b>	<b>RICAPITOLAZIONE</b>		
		<b>SPESE</b>	<b>%</b>	<b>RICAVI</b>	<b>%</b>
412	Centro raccolta carcasse	15'000.00	0.02	12'000.00	0.03
420	Cimiteri	80'000.00	0.08	120'000.00	0.27
430	Campi e infrastrutture sportive	562'500.00	0.57	10'500.00	0.02
431	Poligono di tiro	51'500.00	0.05	0.00	0.00
440	Servizi urbani	4'655'500.00	4.71	135'500.00	0.31
441	Verde pubblico	1'645'500.00	1.67	21'000.00	0.05
442	Autorimessa e parco veicoli	718'500.00	0.73	6'000.00	0.01
443	Segnaletica stradale	172'500.00	0.17	5'000.00	0.01
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>15'850'500.00</b>		<b>6'381'000.00</b>	
<i>Maggior spesa</i>				<b>9'469'500.00</b>	
<b>5</b>	<b>SICUREZZA E PROSSIMITA'</b>				
500	Polizia comunale	7'438'500.00	7.53	2'772'000.00	6.28
510	Parchimetri, posteggi, ormeggi, autosili	1'270'000.00	1.29	1'735'000.00	3.93
520	Controllo abitanti	926'500.00	0.94	316'000.00	0.72
530	Commissioni di Quartiere	202'500.00	0.21	12'000.00	0.03
540	Pompieri	500'000.00	0.51	0.00	0.00
550	Protezione civile	375'500.00	0.38	6'000.00	0.01
560	Servizio Ambulanza Mendrisiotto	560'000.00	0.57	0.00	0.00
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>11'273'000.00</b>		<b>4'841'000.00</b>	
<i>Maggior spesa</i>				<b>6'432'000.00</b>	
<b>6</b>	<b>FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO</b>				
600	Direzione e segreteria istituto scolastico	502'500.00	0.51	0.00	0.00
610	Asilo nido	1'212'500.00	1.23	854'000.00	1.94
620	Scuola infanzia Arzo	490'000.00	0.50	70'500.00	0.16
621	Scuola infanzia Capolago	237'000.00	0.24	34'000.00	0.08
622	Scuola infanzia Genestrerio	271'000.00	0.27	35'500.00	0.08

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

		<b>RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO</b>			
		<b>PRIMA</b>	<b>RICAPITOLAZIONE</b>		
		<b>SPESE</b>	<b>%</b>	<b>RICAVI</b>	<b>%</b>
623	Scuola Infanzia Ligornetto	598'000.00	0.61	68'500.00	0.16
624	Scuola infanzia Mendrisio nord	741'000.00	0.75	202'000.00	0.46
625	Scuola infanzia Mendrisio sud	622'000.00	0.63	101'000.00	0.23
626	Scuola infanzia Meride	276'000.00	0.28	33'000.00	0.07
627	Scuola infanzia Rancate	511'500.00	0.52	68'500.00	0.16
628	Scuola infanzia Salorino	290'000.00	0.29	54'000.00	0.12
640	Scuole elementari Arzo	1'337'000.00	1.35	209'000.00	0.47
641	Scuole elementari Ligornetto	1'100'500.00	1.11	151'500.00	0.34
642	Scuole elementari Mendrisio	3'974'500.00	4.02	618'500.00	1.40
643	Scuole elementari Rancate	1'047'000.00	1.06	152'000.00	0.34
650	Biblioteca scolastica	87'000.00	0.09	0.00	0.00
660	Casa al Mulino	315'000.00	0.32	237'500.00	0.54
670	Altre attività e servizi scolastici	411'500.00	0.42	61'000.00	0.14
680	Altre scuole pubbliche	106'000.00	0.11	0.00	0.00
690	Università	2'000.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>14'132'000.00</b>		<b>2'950'500.00</b>	
<i>Maggior spesa</i>				<b>11'181'500.00</b>	
<b>7</b>	<b>SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'</b>				
700	Servizi e attività sociali comunali	1'299'500.00	1.32	116'500.00	0.26
710	Autorità regionale di protezione	530'500.00	0.54	366'000.00	0.83
720	Prestazioni sociali comunali	1'172'000.00	1.19	964'000.00	2.19
730	Rimborsi e contributi di legge	18'160'000.00	18.38	0.00	0.00
740	Rete Case Anziani	355'500.00	0.36	105'000.00	0.24
750	Servizi sanitari	5'000.00	0.01	0.00	0.00
760	Alloggi sociali	372'000.00	0.38	698'000.00	1.58
770	Ufficio famiglie e giovani e Centro giovani	294'500.00	0.30	72'000.00	0.16
771	Progetto servizio di Prossimità giovani del Mendrisiotto	132'500.00	0.13	62'000.00	0.14

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
772	Progetto Educativa territoriale comunale	77'000.00	0.08	50'000.00	0.11
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>22'398'500.00</b>		<b>2'433'500.00</b>	
<i>Maggior spesa</i>				<i>19'965'000.00</i>	
<b>TOTALI</b>		<b>98'778'000.00</b>	<b>100.00 %</b>	<b>44'109'000.00</b>	<b>100.00 %</b>
<b>FABBISOGNO D'IMPOSTA</b>				<b>54'669'000.00</b>	
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>		<b>98'778'000.00</b>		<b>98'778'000.00</b>	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

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

	<b>PREVENTIVO 2024</b>	<b>PREVENTIVO 2023</b>	<b>CONSUNTIVO 2022</b>
<b>3 SPESE</b>	<b>98'778'000.00</b>		
30 Spese per il personale	36'472'500.00		
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	14'541'000.00		
33 Ammortamenti beni amministrativi	6'914'000.00		
34 Spese finanziarie	3'959'000.00		
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	1'266'000.00		
36 Spese di trasferimento	31'816'500.00		
39 Addebiti interni	3'809'000.00		
<b>4 RICAVI</b>	<b>44'109'000.00</b>		
40 Ricavi fiscali	15'330'000.00		
41 Regalie e concessioni	747'000.00		
42 Tasse e retribuzioni	8'103'000.00		
43 Ricavi diversi	273'000.00		
44 Ricavi finanziari	7'477'500.00		
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	665'000.00		
46 Ricavi da trasferimento	7'704'500.00		
49 Accrediti interni	3'809'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

<b>CONTO</b>	<b>%</b>	<b>DESCRIZIONE DEL CONTO</b>	<b>PREVENTIVO 2024</b>	<b>PREVENTIVO 2023</b>	<b>CONSUNTIVO 2022</b>
<b>3</b>	<b>100.00</b>	<b>SPESE</b>	<b>98'778'000.00</b>		
<b>30</b>	<b>36.92</b>	<b>Spese per il personale</b>	<b>36'472'500.00</b>		
<b>300</b>	<b>0.32</b>	<b>Autorità e commissioni</b>	<b>314'000.00</b>		
3000	0.32	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	314'000.00		
<b>301</b>	<b>23.86</b>	<b>Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio</b>	<b>23'567'000.00</b>		
3010	23.86	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	23'567'000.00		
<b>302</b>	<b>6.19</b>	<b>Stipendi dei docenti</b>	<b>6'111'000.00</b>		
3020	6.19	Stipendi dei docenti	6'111'000.00		
<b>303</b>	<b>0.06</b>	<b>Personale temporaneo</b>	<b>55'000.00</b>		
3030	0.06	Personale temporaneo	55'000.00		
<b>305</b>	<b>6.16</b>	<b>Contributi del datore di lavoro</b>	<b>6'086'000.00</b>		
3050	2.08	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	2'058'000.00		
3052	3.18	Contributi alla cassa pensione	3'143'500.00		
3053	0.23	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	229'000.00		
3054	0.64	Contributi alla cassa per assegni figli	627'500.00		
3056	0.03	Partecipazione ai premi di cassa malati	28'000.00		
<b>306</b>	<b>0.07</b>	<b>Prestazioni di previdenza del datore di lavoro</b>	<b>68'000.00</b>		
3060	0.07	Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincarì	68'000.00		
<b>309</b>	<b>0.27</b>	<b>Altre spese per il personale</b>	<b>271'500.00</b>		
3090	0.27	Formazione (- continua) del personale	270'000.00		
3099	0.00	Altre spese per il personale	1'500.00		
<b>31</b>	<b>14.72</b>	<b>Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio</b>	<b>14'541'000.00</b>		
<b>310</b>	<b>1.43</b>	<b>Spese per materiale e merci</b>	<b>1'415'500.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
3100	0.22	Materiale d'ufficio	219'000.00		
3101	0.74	Acquisto di materiale d'esercizio e di consumo	733'000.00		
3102	0.02	Stampati, pubblicazioni	15'000.00		
3103	0.02	Letteratura specializzata, riviste	20'000.00		
3104	0.17	Materiale scolastico	171'500.00		
3105	0.26	Derrate alimentari	254'000.00		
3106	0.00	Materiale medico	3'000.00		
<b>311</b>	<b>0.64</b>	<b>Investimenti non attivabili</b>	<b>629'000.00</b>		
3110	0.14	Mobili e apparecchi d'ufficio	136'500.00		
3111	0.34	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	333'000.00		
3112	0.14	Abiti, biancheria, tendaggi	139'500.00		
3119	0.02	Altri investimenti non attivabili	20'000.00		
<b>312</b>	<b>1.80</b>	<b>Approvvigionamento e smaltimento (BA)</b>	<b>1'774'500.00</b>		
3120	1.80	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	1'774'500.00		
<b>313</b>	<b>5.22</b>	<b>Prestazioni per servizi e onorari</b>	<b>5'158'500.00</b>		
3130	4.30	Servizi di terzi	4'244'000.00		
3131	0.07	Pianificazione e progettazione di terzi	68'000.00		
3132	0.57	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	562'000.00		
3134	0.21	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	205'500.00		
3137	0.08	Imposte e tasse, IVA forfetaria	79'000.00		
<b>314</b>	<b>2.90</b>	<b>Manutenzioni immobili dei BA</b>	<b>2'863'500.00</b>		
3141	0.74	Manutenzione strade	730'000.00		
3143	0.68	Manutenzione altre opere del genio civile	674'000.00		
3144	1.37	Manutenzione edifici	1'354'500.00		
3145	0.11	Manutenzione boschi	105'000.00		
<b>315</b>	<b>1.45</b>	<b>Manutenzione beni mobili e immateriali</b>	<b>1'427'500.00</b>		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

<b>CONTO</b>	<b>%</b>	<b>DESCRIZIONE DEL CONTO</b>	<b>PREVENTIVO 2024</b>	<b>PREVENTIVO 2023</b>	<b>CONSUNTIVO 2022</b>
3150	0.14	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	142'000.00		
3151	0.78	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	770'500.00		
3153	0.11	Manutenzione apparecchi informatici	110'000.00		
3158	0.39	Manutenzione beni immateriali	390'000.00		
3159	0.02	Manutenzione altri beni mobili	15'000.00		
<b>316</b>	<b>0.36</b>	<b>Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo</b>	<b>356'000.00</b>		
3160	0.05	Locazioni e affitti di immobili	51'000.00		
3161	0.30	Affitti e noleggi di beni mobili	300'000.00		
3162	0.01	Rate di leasing operativi	5'000.00		
<b>317</b>	<b>0.28</b>	<b>Rimborsi spese</b>	<b>274'000.00</b>		
3170	0.06	Rimborsi spese di viaggio, ecc.	62'500.00		
3171	0.21	Rimborso spese escursioni, gite scolastiche, campi	211'500.00		
<b>318</b>	<b>0.51</b>	<b>Rettifica di valore e perdite su crediti</b>	<b>500'000.00</b>		
3181	0.51	Perdite effettive su crediti	500'000.00		
<b>319</b>	<b>0.14</b>	<b>Spese d'esercizio diverse</b>	<b>142'500.00</b>		
3199	0.14	Altre spese d'esercizio	142'500.00		
<b>33</b>	<b>7.00</b>	<b>Ammortamenti beni amministrativi</b>	<b>6'914'000.00</b>		
<b>330</b>	<b>5.83</b>	<b>Ammortamenti investimenti materiali</b>	<b>5'754'000.00</b>		
3300	5.83	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	5'754'000.00		
<b>332</b>	<b>1.17</b>	<b>Ammortamenti investimenti immateriali</b>	<b>1'160'000.00</b>		
3320	1.17	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	1'160'000.00		
<b>34</b>	<b>4.01</b>	<b>Spese finanziarie</b>	<b>3'959'000.00</b>		
<b>340</b>	<b>3.13</b>	<b>Spese per interessi</b>	<b>3'088'000.00</b>		
3401	3.12	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	3'080'000.00		
3409	0.01	Altri interessi passivi	8'000.00		



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

<b>RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO</b>					
<b>CONTO</b>	<b>%</b>	<b>DESCRIZIONE DEL CONTO</b>	<b>PREVENTIVO 2024</b>	<b>PREVENTIVO 2023</b>	<b>CONSUNTIVO 2022</b>
<b>343</b>	<b>0.55</b>	<b>Spese per immobili dei BP</b>	<b>548'000.00</b>		
3430	0.23	Manutenzione edile di immobili dei BP	230'000.00		
3431	0.09	Gestione e manutenzione (non edile) di immobili dei BP	93'500.00		
3439	0.23	Altre spese per la gestione di immobili dei BP	224'500.00		
<b>344</b>	<b>0.30</b>	<b>Rettifiche di valore su investimenti dei BP</b>	<b>293'000.00</b>		
3441	0.30	Rettifiche di valore su invest. materiali dei BP	293'000.00		
<b>349</b>	<b>0.03</b>	<b>Altre spese finanziarie</b>	<b>30'000.00</b>		
3499	0.03	Altre spese finanziarie	30'000.00		
<b>35</b>	<b>1.28</b>	<b>Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali</b>	<b>1'266'000.00</b>		
<b>350</b>	<b>1.11</b>	<b>Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)</b>	<b>1'095'000.00</b>		
3500	1.11	Versamenti a FS del CT	1'095'000.00		
<b>351</b>	<b>0.17</b>	<b>Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)</b>	<b>171'000.00</b>		
3511	0.17	Versamenti a fondi del CP	171'000.00		
<b>36</b>	<b>32.21</b>	<b>Spese di trasferimento</b>	<b>31'816'500.00</b>		
<b>360</b>	<b>0.33</b>	<b>Quote di ricavo destinate a terzi</b>	<b>326'000.00</b>		
3601	0.21	Quote di ricavo a favore del Cantone	206'000.00		
3602	0.12	Quote di ricavo a favore di Comuni, Consorzi e altri enti locali	120'000.00		
<b>361</b>	<b>5.28</b>	<b>Rimborsi a enti pubblici</b>	<b>5'219'500.00</b>		
3611	0.67	Rimborsi al Cantone	663'000.00		
3612	3.49	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	3'446'500.00		
3614	1.12	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	1'110'000.00		
<b>362</b>	<b>1.37</b>	<b>Perequazione finanziaria</b>	<b>1'355'000.00</b>		
3622	1.37	Contributi perequativi ai comuni	1'355'000.00		
<b>363</b>	<b>24.33</b>	<b>Contributi ad enti pubblici e a terzi</b>	<b>24'030'000.00</b>		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

<b>CONTO</b>	<b>%</b>	<b>DESCRIZIONE DEL CONTO</b>	<b>PREVENTIVO 2024</b>	<b>PREVENTIVO 2023</b>	<b>CONSUNTIVO 2022</b>
3631	10.87	Contributi al Cantone	10'736'000.00		
3632	11.24	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	11'099'500.00		
3635	0.04	Contributi ad imprese private	37'000.00		
3636	0.84	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	832'500.00		
3637	1.34	Contributi ad economie private	1'325'000.00		
<b>366</b>	<b>0.90</b>	<b>Ammortamenti su contributi per investimenti</b>	<b>886'000.00</b>		
3660	0.90	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	886'000.00		
<b>39</b>	<b>3.86</b>	<b>Addebiti interni</b>	<b>3'809'000.00</b>		
<b>391</b>	<b>0.79</b>	<b>Prestazioni per servizi</b>	<b>781'000.00</b>		
3910	0.79	Prestazioni per servizi	781'000.00		
<b>392</b>	<b>0.01</b>	<b>Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione</b>	<b>5'000.00</b>		
3920	0.01	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	5'000.00		
<b>394</b>	<b>0.47</b>	<b>Interessi calcolatori e spese finanziarie</b>	<b>469'000.00</b>		
3940	0.47	Interessi calcolatori e spese finanziarie	469'000.00		
<b>395</b>	<b>1.57</b>	<b>Ammortamenti pianificati e non pianificati</b>	<b>1'554'000.00</b>		
3950	1.57	Ammortamenti pianificati e non pianificati	1'554'000.00		
<b>399</b>	<b>1.01</b>	<b>Altri addebiti interni</b>	<b>1'000'000.00</b>		
3990	1.01	Altri addebiti interni	1'000'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

<b>RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO</b>					
<b>CONTO</b>	<b>%</b>	<b>DESCRIZIONE DEL CONTO</b>	<b>PREVENTIVO 2024</b>	<b>PREVENTIVO 2023</b>	<b>CONSUNTIVO 2022</b>
<b>4</b>	<b>100.00</b>	<b>RICAVI</b>	<b>44'109'000.00</b>		
<b>40</b>	<b>34.75</b>	<b>Ricavi fiscali</b>	<b>15'330'000.00</b>		
<b>400</b>	<b>34.51</b>	<b>Imposte dirette delle persone fisiche (PF)</b>	<b>15'220'000.00</b>		
4000	8.64	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	3'810'000.00		
4002	24.94	Imposte alla fonte PF	11'000'000.00		
4009	0.93	Altre imposte dirette sulle PF	410'000.00		
<b>403</b>	<b>0.25</b>	<b>Imposte sul possesso e sulla spesa</b>	<b>110'000.00</b>		
4033	0.25	Imposta sui cani	110'000.00		
<b>41</b>	<b>1.69</b>	<b>Regalie e concessioni</b>	<b>747'000.00</b>		
<b>412</b>	<b>1.69</b>	<b>Concessioni</b>	<b>747'000.00</b>		
4120	1.69	Concessioni	747'000.00		
<b>42</b>	<b>18.37</b>	<b>Tasse e retribuzioni</b>	<b>8'103'000.00</b>		
<b>421</b>	<b>1.65</b>	<b>Tasse per servizi amministrativi</b>	<b>730'000.00</b>		
4210	1.65	Tasse per servizi amministrativi	730'000.00		
<b>422</b>	<b>0.11</b>	<b>Tasse e rette di ospedali e ospizi</b>	<b>50'000.00</b>		
4220	0.11	Tasse e rette di ospedali e ospizi	50'000.00		
<b>423</b>	<b>0.14</b>	<b>Tasse scolastiche e per corsi</b>	<b>63'000.00</b>		
4231	0.14	Tasse per corsi	63'000.00		
<b>424</b>	<b>11.75</b>	<b>Tasse d'uso e per prestazioni di servizio</b>	<b>5'184'500.00</b>		
4240	11.75	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	5'184'500.00		
<b>425</b>	<b>0.52</b>	<b>Ricavi da vendite</b>	<b>231'000.00</b>		
4250	0.52	Vendite	231'000.00		
<b>426</b>	<b>2.98</b>	<b>Rimborsi</b>	<b>1'316'500.00</b>		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

<b>RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO</b>					
<b>CONTO</b>	<b>%</b>	<b>DESCRIZIONE DEL CONTO</b>	<b>PREVENTIVO 2024</b>	<b>PREVENTIVO 2023</b>	<b>CONSUNTIVO 2022</b>
4260	2.98	Rimborsi e partecipazioni di terzi	1'316'500.00		
<b>427</b>	<b>1.20</b>	<b>Multe</b>	<b>528'000.00</b>		
4270	1.20	Multe	528'000.00		
<b>43</b>	<b>0.62</b>	<b>Ricavi diversi</b>	<b>273'000.00</b>		
<b>430</b>	<b>0.16</b>	<b>Ricavi d'esercizio diversi</b>	<b>68'500.00</b>		
4309	0.16	Altri ricavi d'esercizio	68'500.00		
<b>431</b>	<b>0.11</b>	<b>Attivazione di prestazioni proprie</b>	<b>50'000.00</b>		
4311	0.11	Attivazione di prestazioni proprie per investimenti in beni immateriali	50'000.00		
<b>439</b>	<b>0.35</b>	<b>Altri ricavi</b>	<b>154'500.00</b>		
4390	0.35	Altri ricavi	154'500.00		
<b>44</b>	<b>16.95</b>	<b>Ricavi finanziari</b>	<b>7'477'500.00</b>		
<b>440</b>	<b>2.47</b>	<b>Interessi attivi</b>	<b>1'088'000.00</b>		
4400	0.01	Interessi da mezzi liquidi	5'500.00		
4401	2.17	Interessi di mora crediti-interessi da conti correnti (p.e. da aziende municipalizzate) e averi in deposito	958'500.00		
4402	0.23	Interessi da investimenti finanziari a breve e lungo termine	100'000.00		
4409	0.05	Altri interessi dai beni patrimoniali	24'000.00		
<b>443</b>	<b>3.69</b>	<b>Redditi immobiliari dei BP</b>	<b>1'629'500.00</b>		
4430	3.12	Affitti e pigioni da immobili	1'375'000.00		
4439	0.58	Altri redditi immobiliari dei BP	254'500.00		
<b>446</b>	<b>3.40</b>	<b>Ricavi finanziari da imprese pubbliche (quando il capitale azionario in mani pubbliche è &gt; al 50%)</b>	<b>1'500'000.00</b>		
4462	3.40	Comuni, Consorzi e altri enti pubblici locali	1'500'000.00		
<b>447</b>	<b>7.13</b>	<b>Redditi immobiliari dei BA</b>	<b>3'146'000.00</b>		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

<b>RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO</b>					
<b>CONTO</b>	<b>%</b>	<b>DESCRIZIONE DEL CONTO</b>	<b>PREVENTIVO 2024</b>	<b>PREVENTIVO 2023</b>	<b>CONSUNTIVO 2022</b>
4470	2.33	Affitti e pigioni da immobili dei BA	1'027'000.00		
4472	4.80	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA	2'119'000.00		
<b>449</b>	<b>0.26</b>	<b>Altri ricavi finanziari</b>	<b>114'000.00</b>		
4499	0.26	Altri ricavi finanziari	114'000.00		
<b>45</b>	<b>1.51</b>	<b>Prelievi da fondi e finanziamenti speciali</b>	<b>665'000.00</b>		
<b>450</b>	<b>1.51</b>	<b>Prelievi da FS del capitale di terzi</b>	<b>665'000.00</b>		
4500	1.51	Prelievi da FS del CT	665'000.00		
<b>46</b>	<b>17.47</b>	<b>Ricavi da trasferimento</b>	<b>7'704'500.00</b>		
<b>460</b>	<b>1.76</b>	<b>Quote di ricavo</b>	<b>776'000.00</b>		
4601	1.76	Quote di ricavo dal Cantone	776'000.00		
<b>461</b>	<b>5.41</b>	<b>Rimborsi da enti pubblici</b>	<b>2'384'500.00</b>		
4611	0.95	Rimborsi dal Cantone	417'500.00		
4612	4.43	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	1'955'000.00		
4614	0.03	Rimborsi da imprese pubbliche	12'000.00		
<b>463</b>	<b>10.25</b>	<b>Contributi da enti pubblici e da terzi</b>	<b>4'522'000.00</b>		
4630	0.03	Contributi dalla Confederazione	15'000.00		
4631	7.33	Contributi dal Cantone	3'233'000.00		
4632	0.00	Contributi da Comuni, Consorzi e altri enti locali	1'000.00		
4634	0.05	Contributi da imprese di diritto pubblico	21'000.00		
4635	2.27	Contributi da imprese private	1'000'000.00		
4636	0.57	Contributi da organizzazioni private senza scopo di lucro	252'000.00		
<b>469</b>	<b>0.05</b>	<b>Altri ricavi da trasferimento</b>	<b>22'000.00</b>		
4699	0.05	Ridistribuzioni	22'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
<b>49</b>	<b>8.64</b>	<b>Accrediti interni</b>	<b>3'809'000.00</b>		
<b>491</b>	<b>1.77</b>	<b>Servizi</b>	<b>781'000.00</b>		
4910	1.77	Servizi	781'000.00		
<b>492</b>	<b>0.01</b>	<b>Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione</b>	<b>5'000.00</b>		
4920	0.01	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	5'000.00		
<b>494</b>	<b>1.06</b>	<b>Interessi calcolatori e spese finanziarie</b>	<b>469'000.00</b>		
4940	1.06	Interessi calcolatori e spese finanziarie	469'000.00		
<b>495</b>	<b>3.52</b>	<b>Ammortamenti pianificati e non pianificati</b>	<b>1'554'000.00</b>		
4950	3.52	Ammortamenti pianificati e non pianificati	1'554'000.00		
<b>499</b>	<b>2.27</b>	<b>Altri accrediti interni</b>	<b>1'000'000.00</b>		
4990	2.27	Altri accrediti interni	1'000'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
100	<b>Votazioni</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	15'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	1'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	500.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	30'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3130.001	Spese postali	60'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	5'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00			
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>114'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>114'000.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
101	Consiglio comunale				
3	SPESE				
3000.001	Indennità ai membri del Consiglio comunale	12'000.00			
3000.002	Indennità ai membri delle Commissioni del Consiglio comunale	18'000.00			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	97'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	7'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	7'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	1'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	12'000.00			
3636.003	Contributi ai partiti politici	60'000.00			
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>215'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>215'500.00</b>		



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
102	<b>Municipio</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3000.003	Onorari municipali	220'000.00			
3000.004	Indennità ai membri delle Commissioni municipali	5'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	15'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	23'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	5'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	5'000.00			
3130.003	Spese per ricevimenti	40'000.00			
3132.000	Spese legali e giudiziarie	40'000.00			
3170.001	Rimborsi spese di viaggio e rappresentanza Municipio	8'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	8'000.00			
3636.000	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	30'000.00			
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>400'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>400'000.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>110</b>	<b>Cancelleria, legislazione, progetti strategici</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	660'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	10'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	6'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	47'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	65'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	2'500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	14'000.00			
3090.000	Formazione del personale	4'500.00			
3099.000	Altre spese per il personale	1'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	23'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	6'000.00			
3130.001	Spese postali	29'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	24'000.00			
3132.002	Spese per consulenze e mandati	10'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	5'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	4'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	4'500.00			
3631.009	Partecipazione alle spese del progetto Ticino 2020	10'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4210.000	Tasse di cancelleria		10'000.00		
4260.000	Rimborsi per spese varie		5'000.00		
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		1'000.00		
4260.018	Rimborsi da AIM per prestazioni ufficio personale		0.00		
4612.109	Rimborso da CSCPM per prestazioni ufficio personale		0.00		
4612.111	Rimborso da FDGB per prestazioni amministrazione		2'000.00		
4910.001	Accredito interno da team scientifico		20'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
110	Cancelleria, legislazione, progetti strategici				
4	RICAVI				
4910.008	Accredito interno da ufficio di conciliazione		10'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>48'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>926'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>878'500.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
111	<b>Servizio giuridico</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	260'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	31'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	2'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	22'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	20'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	2'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	8'000.00			
3090.000	Formazione del personale	2'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	6'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3130.001	Spese postali	1'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4260.003	Rimborsi indennità IPG-AI		0.00		
4260.021	Rimborsi da AIM per prestazioni servizio giuridico		50'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>50'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>358'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>308'000.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>112</b>	<b>Centro elaborazione dati</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	645'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	75'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	8'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	50'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	45'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	3'500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	15'000.00			
3090.000	Formazione del personale	6'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	3'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	55'000.00			
3112.000	Abbigliamenti di servizio	3'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	7'500.00			
3132.003	Spese per consulenze informatiche	30'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	1'500.00			
3137.004	IVA forfetaria	0.00			
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici	110'000.00			
3158.000	Aggiornamenti, manutenzione e contratti software	390'000.00			
3161.001	Noleggio fibra ottica	65'000.00			
3161.002	Noleggio linee ADSL	40'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	2'500.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4260.003	Rimborsi indennità IPG-AI		0.00		
4260.014	Rimborsi da AIM, CSCPM e ECAM per prestazioni CED		150'000.00		
4311.002	Prestazioni project manager per progetto SMARTxME		50'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
112	Centro elaborazione dati				
	<i>Totale RICAVI</i>		200'000.00		
	<i>Totale SPESE</i>	1'555'000.00			
	<i>SALDO</i>		1'355'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
113	<b>Team scientifico</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	185'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	12'500.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	21'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	4'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3130.001	Spese postali	1'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00			
3132.002	Spese per consulenze e mandati	4'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00			
3910.004	Addebito interno prestazioni personale segreteria comunale	20'000.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4260.013	Rimborsi da CRTM per prestazioni team scientifico		73'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>73'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>253'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>180'000.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
114	<b>Informazione e comunicazione</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	75'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	5'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	5'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	1'500.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	2'000.00			
3130.001	Spese postali	500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00			
3132.002	Spese per consulenze e mandati	7'000.00			
3910.009	Addebito interno prestazioni personale LaFilanda	110'000.00			
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>208'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>208'500.00</b>		



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>116</b>	<b>Ufficio del personale</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	435'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	3'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	30'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	43'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	10'000.00			
3060.000	Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincarì	68'000.00			
3090.000	Formazione del personale	8'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	3'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00			
3130.001	Spese postali	4'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	4'000.00			
3132.002	Spese per consulenze e mandati	37'000.00			
3132.007	Consulenze esterne per sicurezza sul lavoro	1'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	1'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4260.018	Rimborsi da AIM per prestazioni ufficio personale		70'000.00		
4612.109	Rimborso da CSCPM per prestazioni ufficio personale		2'500.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>72'500.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>653'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>581'000.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
120	<b>Archivio storico comunale</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	76'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	6'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	6'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	3'500.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	1'500.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00			
3130.016	Spese per archivio storico	14'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4260.000	Rimborsi per spese varie		0.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>109'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>109'500.00</b>		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>130</b>	<b>Uffici e servizi pubblici</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	130'000.00			
3010.003	Stipendi parroci	85'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	13'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	1'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	4'000.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	4'000.00			
3101.002	Materiale di pulizia	15'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	80'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	130'000.00			
3120.002	Consumi acqua	500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00			
3130.004	Spese per censimenti agricoli-campicoltura	1'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	11'000.00			
3134.001	Assicurazioni parco veicoli	500.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	85'000.00			
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	3'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00			
3632.101	Contributi a Parrocchie	190'000.00			
3632.103	Contributo alla Cassa pensioni del Clero	6'500.00			
3636.018	Contributi altre Chiese	7'500.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	0.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4120.000	Concessione uso speciale strade comunali		530'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
130	<b>Uffici e servizi pubblici</b>				
4	<b>RICAVI</b>				
4120.001	Concessione Azienda elettrica ticinese		12'000.00		
4260.000	Rimborsi per spese varie		15'000.00		
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		1'000.00		
4260.017	Rimborsi da AIM per prestazioni servizi comunali		200'000.00		
4462.000	Ricavi finanziari da AIM		1'500'000.00		
4470.005	Affitto spazi ufficio regionale stato civile		22'000.00		
4470.006	Affitto spazi uffici AIM		110'000.00		
4472.001	Locazione sala Consiglio comunale		2'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>2'392'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>773'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>	<b>1'619'000.00</b>			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>131</b>	<b>Ufficio conciliazione</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	32'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	2'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	2'500.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	500.00			
3090.000	Formazione del personale	500.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	500.00			
3910.004	Addebito interno prestazioni personale segreteria comunale	10'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4611.004	Rimborsi dal Cantone per Ufficio conciliazione		37'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>37'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>49'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>12'500.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>140</b>	<b>Servizi finanziari</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	670'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	40'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	3'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	48'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	70'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	3'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	14'000.00			
3090.000	Formazione del personale	3'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	14'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00			
3130.001	Spese postali	38'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	3'000.00			
3130.017	Spese esecutive	115'000.00			
3130.018	Spese Ufficio dei Registri	1'000.00			
3130.019	Spese per tenuta conti correnti postali	50'000.00			
3132.003	Spese per consulenze informatiche	1'000.00			
3132.004	Spese per revisione esterna	15'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	3'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4260.000	Rimborsi per spese varie		10'000.00		
4260.008	Rimborsi spese esecutive		55'000.00		
4612.107	Rimborso da ARM per prestazioni servizi contabili		5'000.00		
4612.108	Rimborso da CSCPM per prestazioni servizi contabili		12'500.00		
4612.110	Rimborso da FDGB per prestazioni servizi contabili		2'500.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
140	Servizi finanziari				
	<i>Totale RICAVI</i>		85'000.00		
	<i>Totale SPESE</i>	1'098'500.00			
	<i>SALDO</i>		1'013'500.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>150</b>	<b>Interessi su debiti</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3130.000	Spese bancarie	3'000.00			
3401.000	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	3'000'000.00			
3401.001	Interessi prestito remunerazione capitale uscita IPCT	80'000.00			
3409.000	Interessi passivi su conti speciali (Legati)	8'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4400.000	Interessi da mezzi liquidi		5'000.00		
4401.000	Interessi su credito AIM sezione acqua potabile		380'000.00		
4401.004	Interessi su credito AIM sezione elettricità		445'000.00		
4401.005	Interessi su credito AIM sezione gas		13'500.00		
4402.000	Interessi su contributi di costruzione e miglioria		100'000.00		
4409.000	Interessi su credito uscita IPCT da AIM e Casa Anziani S. Lucia		24'000.00		
4940.000	Accredito interessi calcolatori e spese finanziarie		469'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>1'436'500.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>3'091'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>1'654'500.00</b>		



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>151</b>	<b>Ammortamenti generali</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3052.002	Quota uscita IPCT	356'500.00			
3052.003	Quota garanzia rendite IPCT over 50	180'000.00			
3300.000	Ammort. pian. di terreni	32'000.00			
3300.100	Ammort. pian. di strade e vie di com.	930'000.00			
3300.200	Ammort. pian. sistemazioni corsi d'acqua e laghi	24'000.00			
3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	200'000.00			
3300.400	Ammort. pian. di immobili dei BA	3'045'000.00			
3300.500	Ammort. pian. di boschi	21'000.00			
3300.600	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	1'482'000.00			
3300.900	Ammort. pian. di altri investimenti materiali	20'000.00			
3320.000	Ammort. pian. su Software	185'000.00			
3320.900	Ammort. pian. su altri investimenti immateriali	975'000.00			
3441.000	Rettifiche di valore su invest. materiali dei BP	293'000.00			
3631.008	Partecipazione finanziaria ai compiti cantonali	1'175'000.00			
3660.100	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti al Cantone	488'000.00			
3660.200	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali	215'000.00			
3660.400	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese pubbliche	5'000.00			
3660.500	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese private	110'000.00			
3660.600	Ammortamenti pianificati su contributi investimenti a organizzazioni private senza scopo di lucro	68'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4499.000	Ricupero quota uscita IPCT da AIM e Casa Anziani S. Lucia		114'000.00		
4950.000	Accredito ammortamenti pianificati e non pianificati		1'554'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
151	Ammortamenti generali				
	<i>Totale RICAVI</i>		1'668'000.00		
	<i>Totale SPESE</i>	9'804'500.00			
	<i>SALDO</i>		8'136'500.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>160</b>	<b>Imposte</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3181.000	Perdite effettive su crediti (abbandoni e condoni)	500'000.00			
3499.000	Interessi remuneratori	30'000.00			
3622.700	Contributo al fondo di livellamento della potenzialità fiscale	1'240'000.00			
3622.800	Contributo al fondo di perequazione	115'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4000.100	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF di anni precedenti (sopravvenienze)		3'000'000.00		
4000.200	Imposte suppletorie sul reddito e la sostanza delle PF		800'000.00		
4000.201	Ricupero imposte partite-liquidate PF (abbandoni e carenze)		10'000.00		
4002.000	Imposte alla fonte PF		11'000'000.00		
4009.001	Imposte su vincite		10'000.00		
4009.002	Imposte su liquidazioni in capitale e fine assoggettamento		400'000.00		
4210.006	Tasse di diffida		50'000.00		
4401.001	Interessi di mora su crediti		70'000.00		
4401.002	Interessi di mora su esecuzioni		50'000.00		
4601.900	Contributo dal Cantone per oneri riforma fiscale		700'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>16'090'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>1'885'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>	<b>14'205'000.00</b>			

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
170	<b>Contributo Casinò</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3990.000	Addebito interno contributo Casinò per attività espositiva museale	23'000.00			
3990.001	Addebito interno contributo Casinò per assegno educativo comunale	155'000.00			
3990.002	Addebito interno contributo Casinò per aiuto complementare comunale	650'000.00			
3990.003	Addebito interno contributo Casinò per soggiorni, colonie, campi e corsi estivi	22'000.00			
3990.004	Addebito interno contributo Casinò per sussidio comunale per l'alloggio	100'000.00			
3990.005	Addebito interno contributo Casinò per acquisti opere d'arte	20'000.00			
3990.006	Addebito interno contributo Casinò per processioni storiche	30'000.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4635.000	Contributo da Casinò Admiral SA		1'000'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>1'000'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>1'000'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>			<b>0.00</b>	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>180</b>	<b>Ufficio sviluppo economico</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	100'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	1'500.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	15'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	8'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	13'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	2'500.00			
3090.000	Formazione del personale	500.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	2'500.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3130.001	Spese postali	1'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00			
3130.041	Spese per relazioni pubbliche	5'000.00			
3130.042	Tasse sociali a enti e associazioni	500.00			
3130.049	Spese per attività di promozione e sviluppo economico	65'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	2'000.00			
3632.102	Contributo OTRMBC	23'000.00			
3635.004	Contributi per progetti di sviluppo economico	15'000.00			
3635.006	Contributi insediamento attività economiche nei nuclei	15'000.00			
3635.007	Contributo Cooperativa di Consumo Tremona	5'000.00			
3636.009	Contributo Enti regionali di sviluppo (ERS)	70'000.00			
3636.022	Contributo Fondazione Ticino Film Commission per Mendrisio Film Fund	30'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4390.003	Ricavi sponsor AIM per manifestazioni ed eventi		20'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
180	Ufficio sviluppo economico				
	<i>Totale RICAVI</i>		20'000.00		
	<i>Totale SPESE</i>	379'500.00			
	<i>SALDO</i>		359'500.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>190</b>	<b>Qualità e processi</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	105'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	8'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	10'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	2'000.00			
3090.000	Formazione del personale	500.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	2'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3130.001	Spese postali	1'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4260.020	Rimborsi da AIM per prestazioni progetto qualità		60'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>60'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>134'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>74'000.00</b>		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>200</b>	<b>Museo d'arte</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	370'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	6'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	10'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	4'000.00			
3030.000	Tributo per impiego nel servizio civile	8'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	27'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	33'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	8'000.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00			
3090.000	Formazione del personale	1'500.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	4'000.00			
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	4'500.00			
3102.001	Spese per promozione museale	15'000.00			
3103.000	Acquisti letteratura specializzata, abbonamenti	4'500.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'500.00			
3119.000	Acquisti opere d'arte	20'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	20'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	35'000.00			
3130.001	Spese postali	2'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	3'500.00			
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	9'500.00			
3132.003	Spese per consulenze informatiche	500.00			
3134.000	Assicurazioni cose	12'000.00			
3134.001	Assicurazioni parco veicoli	500.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	28'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	1'000.00			



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
200	Museo d'arte				
3	<b>SPESE</b>				
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'500.00			
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	3'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	2'500.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	6'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	3'000.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4250.000	Vendite cataloghi		5'000.00		
4260.003	Rimborsi indennità IPG-AI		0.00		
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		3'000.00		
4990.005	Accredito interno contributo Casinò per acquisti opere d'arte		20'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>28'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>649'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>621'000.00</b>		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>201</b>	<b>Esposizioni</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	50'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	4'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	1'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	1'500.00			
3130.023	Spese per affissioni pubblicitarie	140'000.00			
3130.045	Spese per attività espositiva museale	280'000.00			
3636.012	Contributo Fondazione Pietro Chiesa Pittore	1'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4240.007	Biglietti entrata Musei		45'000.00		
4250.000	Vendite cataloghi		10'000.00		
4390.001	Ricavi sponsor-introiti manifestazioni culturali		10'000.00		
4631.004	Contributo dal Cantone per attività ed eventi culturali		60'000.00		
4990.000	Accredito interno contributo Casinò per attività espositiva museale		23'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>148'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>478'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>330'000.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>210</b>	<b>Attività culturali</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00			
3130.001	Spese postali	3'000.00			
3130.024	Onorari e prestazioni per manifestazioni culturali	95'000.00			
3130.043	Spese per gestione Infopoint Parco archeologico di Tremona	85'000.00			
3160.000	Locazioni e affitti di immobili	8'500.00			
3636.001	Contributo gestione Museo del Monte San Giorgio	30'000.00			
3636.006	Contributi a società culturali	95'000.00			
3636.014	Contributo a Fondazione del Monte San Giorgio	20'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4240.015	Ricavi gestione Infopoint Parco archeologico Tremona		20'000.00		
4631.009	Contributo dal Cantone per scuole di musica		20'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>40'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>337'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>297'500.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
220	<b>Casa Maggi</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3120.000	Consumi energia elettrica	16'000.00			
3120.002	Consumi acqua	500.00			
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	1'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	1'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	2'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	0.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4470.000	Affitti e pigioni da immobili dei BA		6'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>6'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>20'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>14'500.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
221	<b>Casa Croci</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	12'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	1'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	500.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	2'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	7'000.00			
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	500.00			
3130.045	Spese per attività espositiva museale	1'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	500.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	3'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	1'000.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4240.007	Biglietti entrata Musei		500.00		
4250.000	Vendite cataloghi		500.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>1'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>29'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>28'000.00</b>		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>222</b>	<b>Casa Pessina</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	6'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	500.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	500.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00			
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	500.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	500.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	2'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	2'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00			
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	2'000.00			
3130.045	Spese per attività espositiva museale	16'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	1'500.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	4'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4250.000	Vendite cataloghi		500.00		
4472.011	Affitto spazi Casa Pessina		3'500.00		
4631.004	Contributo dal Cantone per attività ed eventi culturali		2'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>6'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>37'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>31'500.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
230	<b>Processioni storiche</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	23'500.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	2'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	2'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	1'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	2'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	2'000.00			
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	25'000.00			
3130.021	Spese per esposizione portali e trasparenti	57'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	2'000.00			
3159.000	Restauri e riparazioni trasparenti	15'000.00			
3636.010	Contributo Fondazione Processioni Storiche	15'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	0.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4636.002	Contributo da Fondazione Processioni Storiche per restauro Trasparenti		13'000.00		
4990.006	Accredito interno contributo Casinò per processioni storiche		30'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>43'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>147'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>104'000.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>240</b>	<b>LaFilanda</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	330'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	20'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	15'000.00			
3010.006	Gratifiche per volontariato	135'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	25'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	38'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	7'000.00			
3090.000	Formazione del personale	500.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	5'000.00			
3101.002	Materiale di pulizia	5'000.00			
3112.000	Abbigliamenti di servizio	1'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	100'000.00			
3130.001	Spese postali	1'500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	6'000.00			
3130.025	Spese per animazione	40'000.00			
3130.041	Spese per relazioni pubbliche	1'500.00			
3132.002	Spese per consulenze e mandati	500.00			
3134.000	Assicurazioni cose	5'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	40'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	80'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	15'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	1'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	6'500.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		5'000.00		



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
240	LaFilanda				
4	RICAVI				
4309.001	Ricavi buvette		17'000.00		
4470.004	Affitto spazi Cantone		15'000.00		
4472.012	Locazione sale		12'500.00		
4636.001	Contributo da Associazione LaFilanda		90'000.00		
4910.007	Accredito interno da centro costo informazione e comunicazione		110'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>249'500.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>881'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>632'000.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
250	Ufficio sport e tempo libero				
3	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	520'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	10'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	4'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	37'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	40'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	2'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	10'000.00			
3090.000	Formazione del personale	1'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	3'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00			
3130.001	Spese postali	3'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	3'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00			
3612.108	Rimborso a Comune di Chiasso per gestione della pista del ghiaccio	75'000.00			
3636.004	Contributi a società sportive-ricreative	115'000.00			
3636.024	Contributo Ente regionale per lo Sport del Mendrisiotto e Basso Ceresio	24'000.00			
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>851'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>851'500.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
260	Centro manifestazioni mercato coperto				
3	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	70'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	5'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	5'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	4'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	2'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	1'500.00			
3090.000	Formazione del personale	500.00			
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	5'000.00			
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	5'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	12'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	10'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00			
3134.000	Assicurazioni cose	1'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	20'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	20'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00			
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	2'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	1'000.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4260.000	Rimborsi per spese varie		1'000.00		
4260.015	Rimborsi prestazioni di servizio Mercato coperto		35'000.00		
4430.000	Affitti e pigioni da immobili dei BP		15'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>51'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>166'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>115'500.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
261	<b>Sala multiuso Genestrerio</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	15'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	1'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	500.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00			
3101.002	Materiale di pulizia	1'500.00			
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	3'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	27'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	18'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00			
3134.000	Assicurazioni cose	1'500.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	15'000.00			
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	2'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	1'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4472.000	Utilizzo o affitti di corta durata di immobili dei BA		10'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>10'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>87'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>77'500.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>270</b>	<b>Manifestazioni cittadine</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	175'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	12'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	2'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	5'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	5'000.00			
3101.009	Materiale di consumo per manifestazioni cittadine	6'000.00			
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	10'000.00			
3112.000	Abbigliamenti di servizio	3'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	500.00			
3130.006	Spese per manifestazioni ed eventi	410'000.00			
3132.002	Spese per consulenze e mandati	1'000.00			
3144.005	Manutenzione pista del ghiaccio	3'000.00			
3161.003	Noleggio attrezzature pista ghiaccio e manifestazioni	35'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'000.00			
3636.019	Contributi corsi, nuoto per tutti, piscina coperta	20'000.00			
3910.003	Addebito interno prestazioni Corpo Polizia per manifestazioni cittadine	125'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4210.011	Tasse per organizzazione per manifestazioni ed eventi		28'000.00		
4231.001	Rimborsi per corsi e nuoto per tutti		3'000.00		
4260.011	Rimborsi per partecipazione spese manifestazioni		12'000.00		
4390.000	Ricavi sponsor-introiti per manifestazioni ed eventi		40'000.00		
4390.003	Ricavi sponsor AIM per manifestazioni ed eventi		80'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
270	Manifestazioni cittadine				
	<i>Totale RICAVI</i>		163'000.00		
	<i>Totale SPESE</i>	813'500.00			
	<i>SALDO</i>		650'500.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>280</b>	<b>Infrastrutture balneari</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	160'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	11'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	5'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	3'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	4'000.00			
3090.000	Formazione del personale	1'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	5'000.00			
3101.001	Materie prime ed ausiliarie piscina	50'000.00			
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	20'000.00			
3112.000	Abbigliamenti di servizio	3'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	45'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	22'000.00			
3120.002	Consumi acqua	15'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	2'000.00			
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	5'000.00			
3130.025	Spese per animazione	11'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	1'500.00			
3137.002	Riduzione del diritto di recupero IVA precedente	1'000.00			
3143.003	Manutenzione piscina San Martino e lido Capolago	100'000.00			
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	10'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00			
3635.001	Contributo per manutenzione lido Capolago	2'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4240.005	Abbonamenti piscina comunale		15'000.00		
4240.006	Biglietti entrata piscina comunale		160'000.00		
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		500.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
280	Infrastrutture balneari				
4	RICAVI				
4470.001	Locazione buvette piscina comunale		11'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>186'500.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>477'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>291'000.00</b>		



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

3	PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>300</b>	<b>Pianificazione del territorio e catasto</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	118'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	8'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	12'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	2'500.00			
3090.000	Formazione del personale	500.00			
3131.000	Spese pianificatorie e progettazione di terzi	68'000.00			
3132.001	Onorari per aggiornamento misurazione catastale	180'000.00			
3132.002	Spese per consulenze e mandati	10'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00			
3910.008	Addebito interno prestazioni personale amministrazione ufficio tecnico	60'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4210.001	Tasse per aggiornamento catastale		130'000.00		
4260.007	Rimborsi spese per Segretariato PUC		500.00		
4631.003	Contributo dal Cantone per aggiornamento misurazione catastale		25'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>155'500.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>460'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>305'000.00</b>		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

3	PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>301</b>	<b>Edilizia privata</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	820'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	5'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	3'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	60'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	100'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	2'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	20'000.00			
3090.000	Formazione del personale	4'000.00			
3099.000	Altre spese per il personale	500.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	20'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	7'000.00			
3130.001	Spese postali	18'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	5'000.00			
3132.002	Spese per consulenze e mandati	40'000.00			
3132.003	Spese per consulenze informatiche	1'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	22'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	5'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	4'000.00			
3601.000	Quota parte al Cantone delle tasse domande di costruzione	100'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4210.000	Tasse di cancelleria		8'000.00		
4210.003	Tasse per abitabilità		45'000.00		
4210.004	Tasse per licenze edilizie		240'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

3	PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
301	Edilizia privata				
4	<b>RICAVI</b>				
4260.000	Rimborsi per spese varie		5'000.00		
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		5'000.00		
4270.002	Multe edilizie		15'000.00		
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		500.00		
4910.006	Accredito interno da centro costo Pianificazione del territorio e catasto		60'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>378'500.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>1'239'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>861'000.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

3	PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>310</b>	<b>Strade e genio civile</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	0.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	0.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	0.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	0.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	0.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	0.00			
3090.000	Formazione del personale	0.00			
3132.002	Spese per consulenze e mandati	20'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4260.000	Rimborsi per spese varie		0.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>20'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>20'000.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

3	PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>320</b>	<b>Edilizia pubblica</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	500'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	5'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	35'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	50'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	10'000.00			
3090.000	Formazione del personale	2'000.00			
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	5'000.00			
3101.002	Materiale di pulizia	2'000.00			
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	3'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	46'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	7'000.00			
3120.002	Consumi acqua	1'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	5'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	6'500.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	100'000.00			
3160.000	Locazioni e affitti di immobili	4'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	0.00			
3910.011	Addebito interno oneri proprietà comunali per raccolta e smaltimento rifiuti	13'500.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4260.000	Rimborsi per spese varie		2'000.00		
4430.001	Diritti di superficie campus universitario SUPSI		190'000.00		
4470.000	Affitti e pigioni da immobili dei BA		80'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

3	PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
320	Edilizia pubblica				
	<i>Totale RICAVI</i>		272'000.00		
	<i>Totale SPESE</i>	796'500.00			
	<i>SALDO</i>		524'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

3	PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>321</b>	<b>Piazzale alla Valle</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3120.003	Illuminazione pubblica	10'000.00			
3144.002	Manutenzione autosili	8'000.00			
3151.005	Manutenzione impianti autosili	25'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	2'500.00			
3430.000	Manutenzione edifici	70'000.00			
3431.000	Costi accessori Piazzale alla Valle a carico Comune	15'000.00			
3431.001	Manutenzione aree esterne Piazzale alla Valle	20'000.00			
3431.002	Onorario amministrazione Piazzale alla Valle	15'000.00			
3431.003	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	500.00			
3439.000	Assicurazione immobili	12'000.00			
3439.001	Tasse e spese per eliminazione acque-rifiuti propri	5'000.00			
3439.002	Altre spese d'esercizio Piazzale alla Valle	1'000.00			
3439.003	Spese bancarie Piazzale alla Valle	500.00			
3439.005	Consumi energia elettrica	35'000.00			
3439.006	Consumi riscaldamento	20'000.00			
3439.007	Consumi acqua	5'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4120.003	Tasse affissioni		5'000.00		
4400.000	Interessi da mezzi liquidi		500.00		
4430.002	Affitto spazi Piazzale alla Valle		640'000.00		
4439.000	Rimborsi spese accessorie immobili		85'000.00		
4439.001	Altri ricavi d'esercizio		1'500.00		
4472.005	Locazione posteggi		3'000.00		
4472.007	Abbonamenti autosili		22'000.00		
4472.008	Proventi giornalieri autosili		220'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

3	PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
321	Piazzale alla Valle				
	<i>Totale RICAVI</i>		977'000.00		
	<i>Totale SPESE</i>	244'500.00			
	<i>SALDO</i>	732'500.00			



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

3	PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>322</b>	<b>Centro di Pronto Intervento</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	81'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	14'500.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	6'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	7'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	2'500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	1'500.00			
3090.000	Formazione del personale	1'000.00			
3101.003	Carburanti	2'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	77'000.00			
3120.002	Consumi acqua	5'000.00			
3120.004	Tassa e spese per eliminazione acque e rifiuti propri	4'000.00			
3130.000	Spese bancarie	500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	4'500.00			
3132.006	Onorario per gestione amministrativa edifici	17'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	25'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	140'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	7'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	10'000.00			
3940.000	Addebito interno interessi calcolatori e spese finanziarie	190'000.00			
3950.000	Addebito interno ammortamenti pianificati e non pianificati	466'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4260.000	Rimborsi per spese varie		3'000.00		
4260.016	Rimborsi spese accessorie immobili dei BA		100'000.00		
4260.019	Rimborsi per prestazioni custode-operatore immobili		20'000.00		
4470.000	Affitti e pigioni da immobili dei BA		608'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

3	PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
322	Centro di Pronto Intervento				
	<i>Totale RICAVI</i>		731'000.00		
	<i>Totale SPESE</i>	1'061'500.00			
	<i>SALDO</i>		330'500.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

3	PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
323	Villa Argentina				
3	<b>SPESE</b>				
3134.000	Assicurazioni cose	500.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4470.003	Diritto di superficie Villa Argentina		175'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>175'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>500.00</b>			
	<b>SALDO</b>	<b>174'500.00</b>			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

3	PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>330</b>	<b>Mobilità e trasporto pubblico</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3130.048	Spese per sistema bike sharing nel Mendrisiotto	290'000.00			
3130.051	Acquisti carte giornaliere FFS	123'500.00			
3143.007	Manutenzione fermate bus AMSA	20'000.00			
3161.004	Noleggio per utilizzo veicoli Mobility	23'500.00			
3614.000	Rimborso ad Autolinea mendrisiense SA	550'000.00			
3631.000	Rimborso a Commissione regionale dei trasporti del Mendrisiotto	45'000.00			
3631.001	Contributo al Cantone per comunità tariffale Arcobaleno	260'000.00			
3631.007	Contributo al Cantone per trasporti pubblici	1'770'000.00			
3631.010	Quota Meride per realizzazione opere PTM	4'000.00			
3637.011	Incentivi per mobilità sostenibile	230'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4250.001	Vendita carte giornaliere FFS		130'000.00		
4500.500	Prelievi dal fondo FER		520'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>650'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>3'316'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>2'666'000.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>400</b>	<b>Ambiente e clima</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	800'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	2'500.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	11'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	5'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	60'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	85'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	2'500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	18'000.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00			
3090.000	Formazione del personale	7'500.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	6'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3130.001	Spese postali	5'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	3'000.00			
3130.011	Misure sensibilizzazione e protezione ambiente	170'000.00			
3130.022	Spese per misure di sensibilizzazione in campo energetico	10'000.00			
3132.002	Spese per consulenze e mandati	20'000.00			
3132.003	Spese per consulenze informatiche	15'000.00			
3132.005	Spese per controlli obbligatori riscaldamenti ad olio	103'000.00			
3143.008	Manutenzione Acquedotto Monte Generoso	50'000.00			
3144.008	Manutenzione e gestione stabili e siti protetti	155'000.00			
3145.000	Manutenzione boschi e zone di pericolo	105'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	2'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	3'000.00			

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
400	<b>Ambiente e clima</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3500.500	Versamenti al fondo FER	1'000'000.00			
3601.003	Quota parte al Cantone controllo impianti a combustione	11'000.00			
3612.101	Rimborso a Consorzio manutenzione arginature (CMAMM)	350'000.00			
3612.102	Rimborso a Consorzio pulizia lago Ceresio	35'000.00			
3636.002	Contributo alla Fondazione Monte Generoso	15'000.00			
3636.005	Contributi a società protezione ambiente	11'000.00			
3637.013	Incentivi per protezione ambiente	25'000.00			
3637.014	Incentivi per efficienza energetica	120'000.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4240.014	Tassa controllo impianti di combustione		125'000.00		
4260.000	Rimborsi per spese varie		10'000.00		
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		1'000.00		
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		27'000.00		
4500.500	Prelievi dal fondo FER		145'000.00		
4631.000	Contributo dal Cantone per fondo FER		1'000'000.00		
4699.000	Ridistribuzione tassa sul CO2		22'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>1'330'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>3'208'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>1'878'500.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
410	<b>Smaltimento acque</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3143.001	Manutenzione canalizzazioni	130'000.00			
3500.200	Versamenti al fondo accantonamento per manutenzione straordinaria canalizzazioni	95'000.00			
3612.103	Rimborso a Consorzio depurazione acque (CDAM)	2'000'000.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4240.011	Tasse allacciamento canalizzazioni		10'000.00		
4240.012	Tassa d'uso canalizzazioni		2'215'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>2'225'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>2'225'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>0.00</b>		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>411</b>	<b>Raccolta e smaltimento rifiuti</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	210'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	100'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	5'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	22'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	25'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	4'500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	7'000.00			
3090.000	Formazione del personale	3'000.00			
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	135'000.00			
3111.006	Acquisti contenitori rifiuti	20'000.00			
3112.000	Abbigliamenti di servizio	4'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	2'500.00			
3120.002	Consumi acqua	500.00			
3130.013	Spese per servizio raccolta rifiuti domestici	400'000.00			
3130.028	Misure di sensibilizzazione e informazione nell'ambito rifiuti	15'000.00			
3130.031	Servizio raccolta carta e cartone	44'000.00			
3130.033	Servizio raccolta altri rifiuti	4'000.00			
3130.034	Servizio smaltimento rifiuti ingombranti	200'000.00			
3130.035	Servizio smaltimento vegetali e biomassa	290'000.00			
3130.037	Servizio smaltimento vetro	4'000.00			
3130.038	Servizio smaltimento e riciclaggio altri rifiuti	90'000.00			
3130.047	Spese servizio sgomberi sociali e smaltimenti abusivi	10'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	500.00			
3137.002	Riduzione del diritto di recupero IVA precedente	15'000.00			
3144.003	Manutenzione ecocentro	10'000.00			
3151.006	Manutenzione contenitori rifiuti	70'000.00			



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
411	<b>Raccolta e smaltimento rifiuti</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3511.300	Versamenti al fondo Eliminazione dei rifiuti	171'000.00			
3611.002	Rimborso all'ACR per smaltimento rifiuti	475'000.00			
3940.000	Addebito interno interessi calcolatori e spese finanziarie	14'000.00			
3950.000	Addebito interno ammortamenti pianificati e non pianificati	165'000.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4240.009	Tassa raccolta e smaltimento rifiuti		1'245'000.00		
4240.010	Tassa sul sacco		770'000.00		
4250.002	Vendite rifiuti riciclabili		85'000.00		
4260.000	Rimborsi per spese varie		2'000.00		
4260.009	Rimborsi per smaltimento vetro (Vetrosuisse)		42'000.00		
4631.010	Contributo da ACR per scarica		8'500.00		
4910.012	Accredito interno oneri esenzione tassa e sussidi sociali per raccolta e smaltimento rifiuti		100'000.00		
4910.013	Accredito interno oneri stabili comunali per raccolta e smaltimento rifiuti		13'500.00		
4910.014	Accredito interno oneri servizi urbani comunali per raccolta e smaltimento rifiuti		250'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>2'516'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>2'516'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>0.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
412	<b>Centro raccolta carcasse</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3130.014	Spese per eliminazione carcasse animali	15'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	0.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4612.102	Rimborsi da Comuni per centro raccolta carcasse		12'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>12'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>15'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>3'000.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

4 AMBIENTE E SERVIZI URBANI		PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>420</b>	<b>Cimiteri</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	4'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	500.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	500.00			
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	1'000.00			
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	2'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	12'000.00			
3120.002	Consumi acqua	500.00			
3134.000	Assicurazioni cose	2'000.00			
3143.004	Manutenzione cimiteri	40'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	17'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	0.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4240.013	Tasse cimiteri		120'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>120'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>80'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>	<b>40'000.00</b>			

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>430</b>	<b>Campi e infrastrutture sportive</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	86'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	80'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	12'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	7'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	4'500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	4'000.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	1'500.00			
3090.000	Formazione del personale	1'000.00			
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	10'000.00			
3111.007	Acquisti giochi	4'000.00			
3112.000	Abbigliamenti di servizio	1'500.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	55'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	30'000.00			
3120.002	Consumi acqua	500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	2'000.00			
3143.002	Manutenzione campi ed impianti sportivi	185'000.00			
3143.009	Manutenzione parchi giochi	3'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	50'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	8'000.00			
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	10'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	5'500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	0.00			

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
430	Campi e infrastrutture sportive				
4	<b>RICAVI</b>				
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00		
4472.013	Affitto infrastrutture stadio comunale		10'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>10'500.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>562'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>552'000.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
431	<b>Poligono di tiro</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3120.000	Consumi energia elettrica	8'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	500.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	1'000.00			
3160.000	Locazioni e affitti di immobili	4'000.00			
3636.016	Contributo per spese infrastrutture di tiro	38'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	0.00			
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>51'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>51'500.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>440</b>	<b>Servizi urbani</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	2'475'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	2'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	50'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	90'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	178'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	190'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	65'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	55'000.00			
3090.000	Formazione del personale	20'000.00			
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	8'500.00			
3101.005	Materie prime per manutenzione strade	15'000.00			
3101.007	Materiale per denominazione strade	4'000.00			
3101.008	Carburanti scopatrici	15'000.00			
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	50'000.00			
3111.008	Acquisti materiale di sicurezza	30'000.00			
3112.000	Abbigliamenti di servizio	20'000.00			
3120.003	Illuminazione pubblica	160'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	12'000.00			
3130.039	Servizio smaltimento rifiuti scopatrici	8'000.00			
3134.002	Assicurazioni RC Comune	12'000.00			
3141.000	Manutenzione strade	430'000.00			
3141.001	Servizio calla neve	300'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	75'000.00			
3151.004	Manutenzione scopatrici	45'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	25'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00			

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
440	<b>Servizi urbani</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00			
3611.003	Rimborso al Cantone per manutenzione strade	60'000.00			
3612.105	Rimborso a Consorzio strade forestali	10'000.00			
3910.012	Addebito interno oneri servizi urbani comunali per raccolta e smaltimento rifiuti	250'000.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4260.000	Rimborsi per spese varie		6'000.00		
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		50'000.00		
4260.003	Rimborsi indennità IPG-AI		3'000.00		
4260.006	Rimborsi prestazioni per terzi		20'000.00		
4611.001	Rimborsi dal Cantone per manutenzione strade		33'000.00		
4611.002	Rimborsi dal Cantone per manutenzione strada Monte Generoso		16'500.00		
4611.007	Rimborso dal Cantone per manutenzione piste ciclabili		7'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>135'500.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>4'655'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>4'520'000.00</b>		



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>441</b>	<b>Verde pubblico</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	905'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	25'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	75'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	13'000.00			
3030.000	Tributo per impiego nel servizio civile	45'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	70'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	60'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	30'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	20'000.00			
3090.000	Formazione del personale	10'000.00			
3101.006	Materie prime verde pubblico	115'000.00			
3101.010	Nuove alberature verde pubblico	33'000.00			
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	30'000.00			
3111.001	Acquisti per arredo urbano	20'000.00			
3112.000	Abbigliamenti di servizio	11'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	25'000.00			
3120.002	Consumi acqua	1'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	3'000.00			
3143.000	Manutenzione verde pubblico	120'000.00			
3144.004	Manutenzione serre	10'000.00			
3151.001	Manutenzione panchine, giochi, arredo urbano	20'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	4'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4260.000	Rimborsi per spese varie		10'000.00		
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		10'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
441	Verde pubblico				
4	<b>RICAVI</b>				
4260.003	Rimborsi indennità IPG-AI		1'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>21'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>1'645'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>1'624'500.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
442	<b>Autorimessa e parco veicoli</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	235'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	3'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	16'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	20'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	7'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	4'000.00			
3090.000	Formazione del personale	2'000.00			
3101.003	Carburanti	145'000.00			
3101.004	Accessori di ricambio	70'000.00			
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	10'000.00			
3112.000	Abbigliamenti di servizio	3'000.00			
3134.001	Assicurazioni parco veicoli	35'000.00			
3137.003	Imposta circolazione veicoli e TTPCP	63'000.00			
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	100'000.00			
3162.000	Rate di leasing operativi	5'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00		
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		5'000.00		
4260.006	Rimborsi prestazioni per terzi		500.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>6'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>718'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>712'500.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
443	<b>Segnaletica stradale</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3111.003	Acquisti segnaletica stradale	40'000.00			
3111.004	Acquisti barriere	6'500.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	5'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	1'000.00			
3151.002	Manutenzione segnaletica e impianti semaforici	120'000.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4260.000	Rimborsi per spese varie		5'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>5'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>172'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>167'500.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

5	SICUREZZA E PROSSIMITA'	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>500</b>	<b>Polizia comunale</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	5'300'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	20'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	25'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	150'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	370'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	370'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	30'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	105'000.00			
3090.000	Formazione del personale	150'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	30'000.00			
3101.003	Carburanti	40'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	15'000.00			
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	20'000.00			
3112.000	Abbigliamenti di servizio	90'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	27'000.00			
3130.001	Spese postali	20'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	20'000.00			
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	25'000.00			
3132.003	Spese per consulenze informatiche	1'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	500.00			
3134.001	Assicurazioni parco veicoli	15'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	30'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	52'000.00			
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	100'000.00			
3151.007	Manutenzione impianti videosorveglianza e dissuasori	115'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	28'000.00			

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

5	SICUREZZA E PROSSIMITA'	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>500</b>	<b>Polizia comunale</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3161.001	Noleggio fibra ottica	35'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	15'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	25'000.00			
3601.001	Quota parte al Cantone tasse caccia	30'000.00			
3601.002	Quota parte al Cantone tassa sui cani	35'000.00			
3601.004	Quota parte al Cantone tasse pesca	30'000.00			
3602.000	Quote ricavi multe ai Comuni convenzionati	120'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4033.000	Imposta sui cani		110'000.00		
4120.002	Tassa occupazione area pubblica		70'000.00		
4210.005	Tasse per rilascio permesso mescita provvisoria		10'000.00		
4210.007	Tasse per prolungo orario		500.00		
4210.008	Tasse per concessione posa insegne		7'000.00		
4210.010	Tasse di giudizio		1'500.00		
4260.000	Rimborsi per spese varie		2'000.00		
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		30'000.00		
4260.003	Rimborsi indennità IPG-AI		2'000.00		
4260.006	Rimborsi prestazioni per terzi		150'000.00		
4270.000	Ricavi per multe Polizia		500'000.00		
4270.001	Ricavi per sequestro targhe		13'000.00		
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		10'000.00		
4601.100	Quota parte tasse su commercio ambulante		14'000.00		
4601.200	Quota parte tasse caccia		31'000.00		
4601.201	Quota parte tasse pesca		31'000.00		
4612.103	Rimborsi da Comuni per servizio di Polizia		1'600'000.00		
4910.004	Accredito interno prestazioni Polizia per gestione parchimetri		45'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

5	SICUREZZA E PROSSIMITA'	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
500	Polizia comunale				
4	<b>RICAVI</b>				
4910.010	Accredito interno prestazioni Polizia per Servizio Anziani soli (SAS)		20'000.00		
4910.011	Accredito interno prestazioni Polizia per manifestazioni		125'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>2'772'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>7'438'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>4'666'500.00</b>		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

5	SICUREZZA E PROSSIMITA'	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>510</b>	<b>Parchimetri, posteggi, ormeggi, autosili</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3111.005	Acquisti parchimetri	40'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	65'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	2'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	15'000.00			
3143.005	Manutenzione ormeggio natanti	8'000.00			
3144.002	Manutenzione autosili	35'000.00			
3151.003	Manutenzione parchimetri	60'000.00			
3151.005	Manutenzione impianti autosili	60'000.00			
3160.001	Diritti di superficie mappale n. 2385 Fondazione Torriani	18'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	5'000.00			
3631.006	Contributo al Cantone per tasse demaniali	37'000.00			
3910.007	Addebito interno prestazioni personale Polizia per gestione parchimetri	45'000.00			
3940.000	Addebito interno interessi calcolatori e spese finanziarie	210'000.00			
3950.000	Addebito interno ammortamenti pianificati e non pianificati	670'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4120.003	Tasse affissioni		130'000.00		
4472.005	Locazione posteggi		250'000.00		
4472.006	Proventi da parchimetri e agevolazioni posteggi		500'000.00		
4472.007	Abbonamenti autosili		450'000.00		
4472.008	Proventi giornalieri autosili		350'000.00		
4472.009	Tasse ormeggio natanti porti comunali		55'000.00		



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

5	SICUREZZA E PROSSIMITA'	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
510	Parchimetri, posteggi, ormeggi, autosili				
	<i>Totale RICAVI</i>		1'735'000.00		
	<i>Totale SPESE</i>	1'270'000.00			
	<i>SALDO</i>	465'000.00			

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

5	SICUREZZA E PROSSIMITA'	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>520</b>	<b>Controllo abitanti</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	725'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	15'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	50'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	70'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	2'500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	15'000.00			
3090.000	Formazione del personale	3'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	9'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00			
3130.001	Spese postali	15'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	9'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	2'500.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	4'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4210.000	Tasse di cancelleria		50'000.00		
4210.002	Tasse per naturalizzazioni		25'000.00		
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		1'000.00		
4611.000	Tasse per rilascio documenti d'identità		240'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>316'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>926'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>610'500.00</b>		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

5	SICUREZZA E PROSSIMITA'	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>530</b>	<b>Commissioni di Quartiere</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3000.006	Indennità ai membri delle Commissioni di Quartiere	9'000.00			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	115'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	5'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	3'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	10'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	13'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	4'000.00			
3090.000	Formazione del personale	500.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	2'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3130.001	Spese postali	1'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00			
3130.010	Spese per attività terza età	25'000.00			
3130.044	Spese di gestione Agenzia postale Capolago	1'500.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	2'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	5'000.00			
3637.010	Omaggio per festeggiamenti novantenni domiciliati	2'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4614.001	Rimborso dalla Posta CH SA per agenzie postali		12'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>12'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>202'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>190'500.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

5	SICUREZZA E PROSSIMITA'	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
540	Pompieri				
3	SPESE				
3612.106	Rimborso a Consorzio Pompieri (CSCPM)	500'000.00			
	<b>Totale RICAVI</b>		0.00		
	<b>Totale SPESE</b>	500'000.00			
	<b>SALDO</b>		500'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

5	SICUREZZA E PROSSIMITA'	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>550</b>	<b>Protezione civile</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3120.000	Consumi energia elettrica	20'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	10'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	2'500.00			
3134.000	Assicurazioni cose	5'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	7'000.00			
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	1'000.00			
3612.104	Rimborso a Consorzio protezione civile	330'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	0.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4260.016	Rimborsi spese accessorie immobili dei BA		5'000.00		
4472.010	Affitto spazi locali Protezione civile		1'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>6'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>375'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>369'500.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

5	SICUREZZA E PROSSIMITA'	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
560	Servizio Ambulanza Mendrisiotto				
3	SPESE				
3614.001	Contributo Servizio Autoambulanza Mendrisiotto (SAM)	560'000.00			
	<b>Totale RICAVI</b>		0.00		
	<b>Totale SPESE</b>	560'000.00			
	<b>SALDO</b>		560'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
600	<b>Direzione e segreteria istituto scolastico</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	400'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	27'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	35'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	9'000.00			
3090.000	Formazione del personale	2'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	2'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00			
3130.001	Spese postali	2'500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	6'000.00			
3134.001	Assicurazioni parco veicoli	1'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	5'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	3'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	5'000.00			
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>502'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>502'500.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>610</b>	<b>Asilo nido</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	835'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	30'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	60'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	65'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	60'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	3'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	20'000.00			
3090.000	Formazione del personale	7'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00			
3101.002	Materiale di pulizia	1'000.00			
3104.000	Materiale scolastico	3'000.00			
3105.000	Derrate alimentari	28'000.00			
3106.000	Materiale medico e igienico	3'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	6'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	14'000.00			
3130.001	Spese postali	1'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	2'000.00			
3132.002	Spese per consulenze e mandati	7'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	1'000.00			
3143.009	Manutenzione parchi giochi	2'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	8'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	40'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	4'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	7'000.00			



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
610	<b>Asilo nido</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	0.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4240.004	Rette utenti		240'000.00		
4260.000	Rimborsi per spese varie		1'000.00		
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		1'000.00		
4631.006	Contributo dal Cantone per posti protetti asilo nido		200'000.00		
4631.007	Contributo dal Cantone per asilo nido		390'000.00		
4632.100	Contributi da Comuni, Consorzi e altri enti locali		1'000.00		
4634.000	Contributo da USI per riservazione posti asilo nido		21'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>854'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>1'212'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>358'500.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>620</b>	<b>Scuola infanzia Arzo</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	92'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	10'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00			
3020.000	Stipendi docenti	200'000.00			
3020.001	Supplenze docenti	10'000.00			
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	1'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	21'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	5'000.00			
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	35'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	7'000.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00			
3090.001	Formazione docenti	500.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	500.00			
3101.002	Materiale di pulizia	1'000.00			
3104.000	Materiale scolastico	5'000.00			
3105.000	Derrate alimentari	40'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	7'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	8'000.00			
3130.001	Spese postali	500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00			
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	25'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	2'000.00			
3143.009	Manutenzione parchi giochi	2'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	8'000.00			

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>620</b>	<b>Scuola infanzia Arzo</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3144.001	Spese di pulizia edifici	2'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	1'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	0.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		15'000.00		
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00		
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		55'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>70'500.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>490'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>419'500.00</b>		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>621</b>	<b>Scuola infanzia Capolago</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	12'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	25'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	5'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00			
3020.000	Stipendi docenti	105'000.00			
3020.001	Supplenze docenti	5'000.00			
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	500.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	10'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	2'000.00			
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	13'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	3'000.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00			
3090.001	Formazione docenti	500.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	500.00			
3101.002	Materiale di pulizia	1'500.00			
3104.000	Materiale scolastico	2'000.00			
3105.000	Derrate alimentari	6'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	2'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	6'000.00			
3130.001	Spese postali	500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00			
3134.000	Assicurazioni cose	500.00			
3143.009	Manutenzione parchi giochi	2'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	6'000.00			

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>621</b>	<b>Scuola infanzia Capolago</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3144.001	Spese di pulizia edifici	2'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00			
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	1'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00			
3910.013	Addebito interno prestazioni da SI Salorino per servizio mensa	20'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		5'000.00		
4612.100	Rimborsi da Comuni e altri enti locali		1'000.00		
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		28'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>34'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>237'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>203'000.00</b>		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>622</b>	<b>Scuola infanzia Genestrerio</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	45'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	4'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	13'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00			
3020.000	Stipendi docenti	120'000.00			
3020.001	Supplenze docenti	5'000.00			
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	500.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	15'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	4'500.00			
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	20'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	4'500.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00			
3090.001	Formazione docenti	500.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	500.00			
3101.002	Materiale di pulizia	1'000.00			
3104.000	Materiale scolastico	2'500.00			
3105.000	Derrate alimentari	10'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	1'500.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	7'000.00			
3130.001	Spese postali	500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00			
3134.000	Assicurazioni cose	1'000.00			
3143.009	Manutenzione parchi giochi	2'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	6'000.00			

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
622	<b>Scuola infanzia Genestrerio</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	1'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		7'000.00		
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00		
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		28'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>35'500.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>271'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>235'500.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>623</b>	<b>Scuola Infanzia Ligornetto</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	85'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	20'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00			
3020.000	Stipendi docenti	315'000.00			
3020.001	Supplenze docenti	10'000.00			
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	500.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	25'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	7'500.00			
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	33'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	8'000.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	1'000.00			
3090.001	Formazione docenti	500.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	2'000.00			
3101.002	Materiale di pulizia	3'000.00			
3104.000	Materiale scolastico	5'000.00			
3105.000	Derrate alimentari	30'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	4'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	23'000.00			
3130.001	Spese postali	500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00			
3134.000	Assicurazioni cose	1'000.00			
3143.009	Manutenzione parchi giochi	2'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	10'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	3'000.00			



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
623	<b>Scuola Infanzia Ligornetto</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00			
3160.000	Locazioni e affitti di immobili	2'000.00			
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	1'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		13'000.00		
4612.100	Rimborsi da Comuni e altri enti locali		500.00		
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		55'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>68'500.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>598'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>529'500.00</b>		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>624</b>	<b>Scuola infanzia Mendrisio nord</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	120'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	4'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	55'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00			
3020.000	Stipendi docenti	310'000.00			
3020.001	Supplenze docenti	15'000.00			
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	1'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	45'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	8'000.00			
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	60'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	1'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	15'000.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	1'000.00			
3090.001	Formazione docenti	1'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00			
3101.002	Materiale di pulizia	3'000.00			
3104.000	Materiale scolastico	7'500.00			
3105.000	Derrate alimentari	25'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	20'000.00			
3120.002	Consumi acqua	500.00			
3130.001	Spese postali	500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00			
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	22'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	1'500.00			
3143.009	Manutenzione parchi giochi	2'000.00			

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>624</b>	<b>Scuola infanzia Mendrisio nord</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3144.000	Manutenzione edifici BA	10'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	5'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	1'500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		20'000.00		
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		83'000.00		
4636.000	Contributo da Fondazione Don Giorgio Bernasconi per scuola infanzia nord		99'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>202'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>741'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>539'000.00</b>		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>625</b>	<b>Scuola infanzia Mendrisio sud</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	85'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	8'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	40'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00			
3020.000	Stipendi docenti	290'000.00			
3020.001	Supplenze docenti	15'000.00			
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	1'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	30'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	10'000.00			
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	40'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	1'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	10'000.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	1'000.00			
3090.001	Formazione docenti	1'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00			
3101.002	Materiale di pulizia	3'000.00			
3104.000	Materiale scolastico	7'500.00			
3105.000	Derrate alimentari	25'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	4'500.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	23'000.00			
3120.002	Consumi acqua	500.00			
3130.001	Spese postali	500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00			
3134.000	Assicurazioni cose	2'000.00			
3143.009	Manutenzione parchi giochi	2'000.00			

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
625	<b>Scuola infanzia Mendrisio sud</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3144.000	Manutenzione edifici BA	9'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	5'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	1'500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		18'000.00		
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		83'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>101'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>622'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>521'000.00</b>		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>626</b>	<b>Scuola infanzia Meride</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	50'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	5'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	12'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00			
3020.000	Stipendi docenti	110'000.00			
3020.001	Supplenze docenti	5'000.00			
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	500.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	12'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	3'000.00			
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	14'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	4'000.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00			
3090.001	Formazione docenti	500.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	500.00			
3101.002	Materiale di pulizia	500.00			
3104.000	Materiale scolastico	2'000.00			
3105.000	Derrate alimentari	10'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	500.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	3'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	2'000.00			
3130.001	Spese postali	500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00			
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	27'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	500.00			
3143.009	Manutenzione parchi giochi	1'000.00			

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
626	<b>Scuola infanzia Meride</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3144.000	Manutenzione edifici BA	6'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	1'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		5'000.00		
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		28'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>33'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>276'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>243'000.00</b>		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>627</b>	<b>Scuola infanzia Rancate</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	50'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	10'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	45'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00			
3020.000	Stipendi docenti	260'000.00			
3020.001	Supplenze docenti	10'000.00			
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	500.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	30'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	3'000.00			
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	35'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	8'000.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	1'500.00			
3090.001	Formazione docenti	1'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00			
3101.002	Materiale di pulizia	1'000.00			
3104.000	Materiale scolastico	5'000.00			
3105.000	Derrate alimentari	20'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	12'500.00			
3130.001	Spese postali	500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	1'000.00			
3143.009	Manutenzione parchi giochi	1'500.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	6'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	1'000.00			



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
627	<b>Scuola infanzia Rancate</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	1'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		13'000.00		
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00		
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		55'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>68'500.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>511'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>443'000.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>628</b>	<b>Scuola infanzia Salorino</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	35'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	4'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	15'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00			
3020.000	Stipendi docenti	110'000.00			
3020.001	Supplenze docenti	5'000.00			
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	500.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	13'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	1'500.00			
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	15'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	4'000.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00			
3090.001	Formazione docenti	500.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	500.00			
3101.002	Materiale di pulizia	1'000.00			
3104.000	Materiale scolastico	2'000.00			
3105.000	Derrate alimentari	10'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	500.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	2'500.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	3'500.00			
3130.001	Spese postali	500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00			
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	2'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	500.00			
3143.009	Manutenzione parchi giochi	1'500.00			

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
628	<b>Scuola infanzia Salorino</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3144.000	Manutenzione edifici BA	6'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	1'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00			
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00			
3636.027	Contributo AFDM per sezione orario prolungato	50'000.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		6'000.00		
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		28'000.00		
4910.015	Accredito interno da SI Capolago per servizio mensa		20'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>54'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>290'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>236'000.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>640</b>	<b>Scuole elementari Arzo</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	17'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	55'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00			
3020.000	Stipendi docenti	780'000.00			
3020.001	Supplenze docenti	20'000.00			
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	1'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	70'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	1'500.00			
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	110'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	2'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	20'000.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	1'000.00			
3090.001	Formazione docenti	2'000.00			
3101.002	Materiale di pulizia	3'500.00			
3103.001	Acquisti libri per biblioteca	3'500.00			
3104.000	Materiale scolastico	25'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00			
3111.002	Acquisti attrezzature palestre	1'500.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	40'000.00			
3130.001	Spese postali	1'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00			
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	80'000.00			
3130.027	Servizio mensa	25'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	4'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	22'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	2'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>640</b>	<b>Scuole elementari Arzo</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00			
3151.008	Manutenzione attrezzi palestre	5'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	3'000.00			
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	8'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	5'000.00			
3612.100	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	2'000.00			
3612.107	Rimborsi a Comuni per stipendi docenti	20'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4240.003	Tasse servizio mensa scuole elementari		27'000.00		
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		2'000.00		
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		180'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>209'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>1'337'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>1'128'000.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>641</b>	<b>Scuole elementari Ligornetto</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	125'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	10'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00			
3020.000	Stipendi docenti	600'000.00			
3020.001	Supplenze docenti	15'000.00			
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	1'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	50'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	10'000.00			
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	75'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'000.00			
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	1'500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	15'000.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00			
3090.001	Formazione docenti	1'000.00			
3101.002	Materiale di pulizia	5'000.00			
3103.001	Acquisti libri per biblioteca	1'000.00			
3104.000	Materiale scolastico	15'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00			
3111.002	Acquisti attrezzature palestre	3'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	15'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	24'000.00			
3130.001	Spese postali	500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00			
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	2'000.00			
3130.027	Servizio mensa	12'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	3'500.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	18'000.00			

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>641</b>	<b>Scuole elementari Ligornetto</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3144.001	Spese di pulizia edifici	2'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00			
3151.008	Manutenzione attrezzi palestre	5'000.00			
3160.002	Locazioni spazi per mensa scolastica	7'500.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	3'000.00			
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	8'500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	5'000.00			
3612.100	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	2'000.00			
3612.107	Rimborsi a Comuni per stipendi docenti	57'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00		
4612.100	Rimborsi da Comuni e altri enti locali		1'000.00		
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		150'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>151'500.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>1'100'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>949'000.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>642</b>	<b>Scuole elementari Mendrisio</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	120'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	200'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00			
3020.000	Stipendi docenti	2'140'000.00			
3020.001	Supplenze docenti	70'000.00			
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	2'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	160'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	18'000.00			
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	280'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'500.00			
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	5'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	50'000.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	8'000.00			
3090.001	Formazione docenti	3'000.00			
3101.001	Materie prime ed ausiliarie piscina	10'000.00			
3101.002	Materiale di pulizia	14'000.00			
3103.001	Acquisti libri per biblioteca	500.00			
3104.000	Materiale scolastico	75'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	4'000.00			
3111.002	Acquisti attrezzature palestre	4'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	70'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	255'000.00			
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	300'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	10'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	90'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	25'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00			



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>642</b>	<b>Scuole elementari Mendrisio</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3151.008	Manutenzione attrezzi palestre	5'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	1'000.00			
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	10'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	15'000.00			
3612.100	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	5'000.00			
3612.107	Rimborsi a Comuni per stipendi docenti	20'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00		
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		5'000.00		
4260.016	Rimborsi spese accessorie immobili dei BA		45'000.00		
4472.000	Utilizzo o affitti di corta durata di immobili dei BA		1'000.00		
4472.002	Locazione aule scolastiche		60'000.00		
4472.003	Locazione palestre scolastiche		14'000.00		
4472.004	Locazione piscina scolastica		10'000.00		
4612.100	Rimborsi da Comuni e altri enti locali		1'000.00		
4612.104	Rimborsi da Comuni per stipendi docenti		7'000.00		
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		475'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>618'500.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>3'974'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>3'356'000.00</b>		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>643</b>	<b>Scuole elementari Rancate</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	85'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	45'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00			
3020.000	Stipendi docenti	560'000.00			
3020.001	Supplenze docenti	15'000.00			
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	1'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	50'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	15'000.00			
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	70'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	1'500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	15'000.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	1'500.00			
3090.001	Formazione docenti	1'000.00			
3101.002	Materiale di pulizia	4'000.00			
3103.001	Acquisti libri per biblioteca	1'500.00			
3104.000	Materiale scolastico	15'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00			
3111.002	Acquisti attrezzature palestre	1'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	28'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	23'000.00			
3130.001	Spese postali	500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00			
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	5'000.00			
3130.027	Servizio mensa	10'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	6'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	23'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>643</b>	<b>Scuole elementari Rancate</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3144.001	Spese di pulizia edifici	2'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00			
3151.008	Manutenzione attrezzi palestre	2'500.00			
3160.002	Locazioni spazi per mensa scolastica	7'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	3'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'000.00			
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	4'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	4'000.00			
3612.100	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	500.00			
3612.107	Rimborsi a Comuni per stipendi docenti	40'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		2'000.00		
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		150'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>152'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>1'047'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>895'000.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
650	<b>Biblioteca scolastica</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	51'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	15'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	5'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	5'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	1'500.00			
3103.001	Acquisti libri per biblioteca	9'000.00			
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>87'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>87'000.00</b>		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>660</b>	<b>Casa al Mulino</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	95'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	15'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	7'500.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	8'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	2'500.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	1'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00			
3101.002	Materiale di pulizia	2'000.00			
3105.000	Derrate alimentari	50'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	5'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	9'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	23'000.00			
3120.002	Consumi acqua	3'500.00			
3130.001	Spese postali	500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	2'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	2'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	25'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	1'500.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	5'500.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'500.00			
3940.000	Addebito interno interessi calcolatori e spese finanziarie	10'000.00			
3950.000	Addebito interno ammortamenti pianificati e non pianificati	43'500.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
660	<b>Casa al Mulino</b>				
4	<b>RICAVI</b>				
4240.002	Partecipazione spese di gestione Casa al Mulino Airolo		90'000.00		
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00		
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		1'000.00		
4260.004	Rimborsi tasse telefoniche		500.00		
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		500.00		
4472.000	Utilizzo o affitti di corta durata di immobili dei BA		145'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>237'500.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>315'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>77'500.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>670</b>	<b>Altre attività e servizi scolastici</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	62'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	10'000.00			
3030.000	Tributo per impiego nel servizio civile	2'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	5'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	1'000.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00			
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	2'000.00			
3171.001	Attività d'Istituto	20'000.00			
3171.002	Attività autunnali-scuola montana	130'000.00			
3171.003	Attività estive-colonia diurna	20'000.00			
3611.000	Rimborso al Cantone per servizio dentario	120'000.00			
3611.001	Rimborso al Cantone per servizio medico	8'000.00			
3636.026	Contributi settore extrascolastico	30'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4231.000	Tasse per corsi e attività scolastiche facoltative		60'000.00		
4260.000	Rimborsi per spese varie		1'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>61'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>411'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>350'500.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
680	<b>Altre scuole pubbliche</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3631.011	Contributi per allievi scuola media	75'000.00			
3636.015	Contributo Associazione La Casa sull'Albero	31'000.00			
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>106'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>106'000.00</b>		



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
690	Università				
3	SPESE				
3636.025	Contributo Associazione Amici dell'Accademia di architettura	1'000.00			
3637.016	Premio Città di Mendrisio miglior studente/ssa dell'Accademia di architettura	1'000.00			
	<b>Totale RICAVI</b>		0.00		
	<b>Totale SPESE</b>	2'000.00			
	<b>SALDO</b>		2'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>700</b>	<b>Servizi e attività sociali comunali</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	780'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	137'000.00			
3010.004	Stipendi tutori	100'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	4'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	70'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	90'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	5'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	25'000.00			
3090.000	Formazione del personale	7'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	8'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00			
3130.001	Spese postali	12'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	4'500.00			
3130.005	Spese per misure di protezione ARP	35'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	2'500.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	2'500.00			
3170.002	Rimborsi spese di viaggio e trasferte tutori	9'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	5'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4260.000	Rimborsi per spese varie		5'000.00		
4260.003	Rimborsi indennità IPG-AI		0.00		
4260.012	Rimborsi per prestazioni curatore comunale		20'000.00		
4611.003	Rimborsi dal Cantone per agenzie AVS		29'000.00		
4611.005	Rimborsi dal Cantone per sportelli regionali LAPS		50'000.00		
4611.006	Rimborsi dal Cantone per accertamento assicurati morosi		5'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
700	<b>Servizi e attività sociali comunali</b>				
4	<b>RICAVI</b>				
4910.019	Accredito interno prestazioni per progetto Educativa territoriale comunale		7'500.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>116'500.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>1'299'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>1'183'000.00</b>		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>710</b>	<b>Autorità regionale di protezione</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3000.005	Onorari membri ARP	50'000.00			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	280'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	65'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	27'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	37'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	9'000.00			
3090.000	Formazione del personale	2'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	5'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3130.001	Spese postali	4'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	4'000.00			
3130.005	Spese per misure di protezione ARP	40'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	500.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	1'500.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4210.009	Tasse decisioni ARP		125'000.00		
4612.101	Rimborsi da Comuni per ARP		138'000.00		
4612.105	Rimborso da Comune di Chiasso per gestione ARP n. 1		65'000.00		
4631.001	Contributo dal Cantone per ARP		38'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
710	Autorità regionale di protezione				
	<i>Totale RICAVI</i>		366'000.00		
	<i>Totale SPESE</i>	530'500.00			
	<i>SALDO</i>		164'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>720</b>	<b>Prestazioni sociali comunali</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3130.008	Spese per promozione della salute	20'000.00			
3130.009	Spese per programmi inserimento professionale	5'000.00			
3130.012	Spese per promozione integrazione sociale	12'000.00			
3636.007	Contributi settore infanzia, giovani, scopi umanitari e terza età	25'000.00			
3636.013	Contributo Associazione dei Comuni in ambito socio-sanitario	3'000.00			
3636.020	Contributo alla Fondazione Casa Anziani Girotondo	20'000.00			
3636.023	Contributi per progetti politiche di genere	20'000.00			
3637.002	Contributo per aiuto complementare comunale	650'000.00			
3637.004	Contributi soggiorni, colonie, campi e corsi estivi	22'000.00			
3637.005	Sussidio comunale per l'alloggio	100'000.00			
3637.006	Aiuto puntuale per sostegno sociale	20'000.00			
3637.007	Assegno educativo comunale	155'000.00			
3910.001	Addebito interno prestazioni per Servizio Anziani soli	20'000.00			
3910.010	Addebito interno oneri esenzione tassa e sussidi sociali raccolta e smaltimento dei rifiuti	100'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		3'000.00		
4390.004	Contributi da economie private per promozione salute		2'500.00		
4390.011	Contributi da economie private per politiche di genere		2'000.00		
4630.000	Contributo dalla Confederazione per promozione salute		15'000.00		
4631.008	Contributo dal Cantone per programmi di integrazione		12'000.00		
4631.011	Contributo dal Cantone per promozione della salute		2'500.00		
4990.001	Accredito interno contributo Casinò per assegno educativo comunale		155'000.00		
4990.002	Accredito interno contributo Casinò per aiuto complementare comunale		650'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
720	<b>Prestazioni sociali comunali</b>				
4	<b>RICAVI</b>				
4990.003	Accredito interno contributo Casinò per soggiorni, colonie, campi e corsi estivi		22'000.00		
4990.004	Accredito interno contributo Casinò per sussidio comunale per l'alloggio		100'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>964'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>1'172'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>208'000.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
730	<b>Rimborsi e contributi di legge</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3631.003	Contributo al Cantone per assistenza sociale	1'000'000.00			
3631.004	Contributo al Cantone per AM/PC/AVS/AI	6'110'000.00			
3631.005	Contributo al Cantone per provvedimenti protezione Lfam	250'000.00			
3632.100	Contributo per anziani ospiti di istituti	7'300'000.00			
3632.106	Contributo al SACD	1'900'000.00			
3632.107	Contributo per i servizi di appoggio	1'200'000.00			
3632.109	Contributo per mantenimento anziani a domicilio	400'000.00			
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>18'160'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>18'160'000.00</b>		



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
740	<b>Rete Case Anziani</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3134.000	Assicurazioni cose	5'500.00			
3144.006	Manutenzione stabile Casa Anziani S. Lucia	15'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00			
3632.104	Contributi per progetti Ente Case Anziani Mendrisiotto	30'000.00			
3632.108	Contributi per ospiti in case anziani di altri Comuni	50'000.00			
3940.000	Addebito interno interessi calcolatori e spese finanziarie	45'000.00			
3950.000	Addebito interno ammortamenti pianificati e non pianificati	209'500.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4220.000	Rette ospiti domiciliati case anziani		50'000.00		
4612.106	Rette ospiti non domiciliati case anziani		55'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>105'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>355'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>250'500.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
750	Servizi sanitari				
3	SPESE				
3636.011	Contributo servizio medico dentario regionale	5'000.00			
	<b>Totale RICAVI</b>		0.00		
	<b>Totale SPESE</b>	5'000.00			
	<b>SALDO</b>		5'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>760</b>	<b>Alloggi sociali</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	20'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	1'500.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	500.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00			
3430.000	Manutenzione edifici	160'000.00			
3431.003	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	3'000.00			
3431.004	Manutenzione macchine, apparecchiature, attrezzi, veicoli	2'000.00			
3431.005	Onorario amministrazione alloggi sociali	38'000.00			
3439.000	Assicurazione immobili	6'000.00			
3439.001	Tasse e spese per eliminazione acque-rifiuti propri	10'000.00			
3439.005	Consumi energia elettrica	17'000.00			
3439.006	Consumi riscaldamento	100'000.00			
3439.007	Consumi acqua	10'000.00			
3439.008	Spese postali	1'000.00			
3439.009	Spese per telecomunicazioni	1'000.00			
3439.010	Altre spese d'esercizio	1'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				
4430.000	Affitti e pigioni da immobili dei BP		530'000.00		
4439.000	Rimborsi spese accessorie immobili		150'000.00		
4439.001	Altri ricavi d'esercizio		10'000.00		
4439.002	Proventi lavatrici		8'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
760	Alloggi sociali				
	<i>Totale RICAVI</i>		698'000.00		
	<i>Totale SPESE</i>	372'000.00			
	<i>SALDO</i>	326'000.00			

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
<b>770</b>	<b>Ufficio famiglie e giovani e Centro giovani</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	120'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	20'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	10'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	8'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	3'000.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00			
3090.000	Formazione del personale	2'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00			
3101.002	Materiale di pulizia	500.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	6'000.00			
3130.001	Spese postali	1'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	3'000.00			
3130.026	Spese per attività giovanili	25'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	1'500.00			
3134.001	Assicurazioni parco veicoli	500.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	15'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	2'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00			
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	2'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	1'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00			
3636.021	Spese per partecipazione progetti Midnight e Minimize	66'000.00			
<b>4</b>	<b>RICAVI</b>				

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
770	Ufficio famiglie e giovani e Centro giovani				
4	<b>RICAVI</b>				
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		2'000.00		
4631.005	Contributo dal Cantone per attività Legge giovani		65'000.00		
4920.004	Accredito interno utilizzo veicolo Centro Giovani per servizio di Prossimità giovani del Mendrisiotto		5'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>72'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>294'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>222'500.00</b>		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
771	<b>Progetto servizio di Prossimità giovani del Mendrisiotto</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	10'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	90'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	2'500.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	7'500.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	7'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	2'000.00			
3090.000	Formazione del personale	2'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	2'000.00			
3130.025	Spese per animazione	3'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00			
3920.004	Addebito interno utilizzo veicolo Centro Giovani	5'000.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4612.113	Rimborsi da Comuni per progetto servizio di Prossimità		50'000.00		
4631.016	Contributo dal Cantone per progetto servizio di Prossimità		12'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>62'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>132'500.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>70'500.00</b>		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2024			
		SPESE	RICAVI		
772	<b>Progetto Educativa territoriale comunale</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	10'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	38'500.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	4'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	5'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	1'000.00			
3090.000	Formazione del personale	1'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	2'000.00			
3130.050	Spese per attività per le famiglie	5'000.00			
3132.002	Spese per consulenze e mandati	1'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00			
3910.017	Addebito interno prestazioni personale ARP per ECAM	7'500.00			
4	<b>RICAVI</b>				
4636.003	Contributo da Associazione ConTatto per progetto educativa territoriale comunale		50'000.00		
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>50'000.00</b>		
	<b>Totale SPESE</b>	<b>77'000.00</b>			
	<b>SALDO</b>		<b>27'000.00</b>		



AMMORTAMENTI  
PREVENTIVI 2024

Conto	Voce a Bilancio	Saldo 01.01.2023	Ammortamenti preventivi 2023	Movimenti 1° semestre 2023	Movimenti previsti 2° semestre 2023	Saldo previsto 01.01.2024	durata di utilizzo a nuovo (anni)	Ammortamenti preventivi 2024
<b>14</b>	<b>BENI AMMINISTRATIVI</b>	<b>128'124'620.58</b>	<b>8'005'000.00</b>	<b>3'463'333.00</b>	<b>7'307'366.00</b>	<b>130'890'319.58</b>		<b>7'800'000.00</b>
<b>140</b>	<b>Investimenti materiali</b>	<b>111'320'304.64</b>	<b>6'075'000.00</b>	<b>3'212'805.00</b>	<b>5'638'302.00</b>	<b>114'096'411.64</b>		<b>5'754'000.00</b>
1400	Terreni	9'514'460.05	32'000.00	0.00	0.00	9'482'460.05	50	32'000.00
1401	Strade, piazze e vie di comunicazione	18'864'627.62	890'000.00	705'352.00	2'237'606.00	20'917'585.62	33-40	930'000.00
1402	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	246'204.45	9'000.00	84'868.00	240'132.00	562'204.45	40-50	24'000.00
1403	Altre opere del genio civile	14'404'007.24	210'000.00	1'549'275.00	1'633'555.00	17'376'837.24	20-50	200'000.00
1404	Immobili	62'637'320.39	3'350'000.00	338'491.00	527'742.00	60'153'553.39	33-40	3'045'000.00
1405	Boschi	775'733.95	22'000.00	0.00	1'901.00	755'634.95	40	21'000.00
1406	Beni mobili	4'622'082.92	1'525'000.00	520'064.00	1'011'341.00	4'628'487.92	5-10	1'482'000.00
1409	Altri investimenti materiali	255'868.02	37'000.00	14'755.00	-13'975.00	219'648.02	*	20'000.00
<b>142</b>	<b>Investimenti immateriali</b>	<b>3'643'988.17</b>	<b>960'000.00</b>	<b>204'028.00</b>	<b>992'439.00</b>	<b>3'880'455.17</b>		<b>1'160'000.00</b>
1420	Software	221'137.95	125'000.00	0.00	79'316.00	175'453.95	4-5	185'000.00
1429	Altri investimenti in beni immateriali	3'422'850.22	835'000.00	204'028.00	913'123.00	3'705'001.22	*	975'000.00
<b>144</b>	<b>Prestiti</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
1441	Prestiti al Cantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
<b>146</b>	<b>Contributi per investimenti</b>	<b>13'160'327.77</b>	<b>970'000.00</b>	<b>46'500.00</b>	<b>676'625.00</b>	<b>12'913'452.77</b>		<b>886'000.00</b>
1461	Contributi al Cantone	9'735'407.30	495'000.00	0.00	347'048.00	9'587'455.30	*	488'000.00
1462	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	1'933'452.39	295'000.00	0.00	257'577.00	1'896'029.39	*	215'000.00
1464	Contributi a imprese pubbliche	55'462.50	5'000.00	0.00	72'000.00	122'462.50	*	5'000.00
1465	Contributi a imprese private	530'128.13	110'000.00	0.00	0.00	420'128.13	*	110'000.00
1466	Contributi ad organizzazioni senza scopo di lucro	905'877.45	65'000.00	46'500.00	0.00	887'377.45	*	68'000.00

\* secondo la durata di utilizzo dell'investimento finanziato

<b>INVESTIMENTI PREVISTI PER L'ANNO 2024</b>	<b>Uscite 2024</b>	<b>Entrate 2024</b>
<b>INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b>	<b>25'713'708</b>	<b>3'723'440</b>
<b>Dicastero Amministrazione</b>	<b>1'676'000</b>	<b>0</b>
Strategia SMARTxMe E-Gov servizi al cittadino	300'000	
Progettazione punti SMARTxMe	30'000	
CED - credito quadro sostituzione personal computer 2021-2024	180'000	
Studio fattibilità collaborazione servizi ICT	11'000	
CED - adeguamento piattaforma informatica-rete IT (2022-2026)	235'000	
Implementazione ed installazione sistema controllo accessi	80'000	
Analisi futuro case comunali e concetto prossimità	75'000	
Palazzo comunale Mendrisio - serramenti, lucernari, rilevazione incendio	150'000	
Casa comunale Besazio - vettore energetico e sicurezza	150'000	
Casa comunale Salorino - trasformazione spazi co-working	225'000	
Casa comunale Ligonetto - manutenzione (tetto-entrata)	150'000	
Risanamenti edifici ecclesiastici	90'000	
<b>Dicastero Costruzioni</b>	<b>10'801'388</b>	<b>1'020'000</b>
Palazzina ex disegno - ristrutturazione progetto di massima	80'000	
Palazzina ex disegno - ristrutturazione	20'000	
Villa Argentina - lavori a villa	300'000	
Parco Villa Argentina - finanziamento procedura partecipativa	75'000	
Piazza del Ponte - sistemazione piazza	100'000	
Bagno pubblico Linée - Arzo	100'000	
Autosilo - Rancate	75'000	
Autosilo Via Zorzi - risanamento	400'000	
Autosilo Ospedale Regionale Beata Vergine - costruzione nuova rampa di accesso	499'500	
Strada industriale intercomunale Mendrisio-Rancate	513'368	
Anello stradale San Martino	458'799	
Via Laveggio superiore e allacciamento rotonda stand di tiro (sistemazione stradale)	400'000	
Via Laveggio superiore e allacciamento rotonda stand di tiro - contributi miglora		330'000
Via Turconi-Largo Bernasconi Mendrisio - sistemazione stradale + arredo	50'000	
Credito quadro manutenzione strade 2022-2025	300'000	
Credito quadro risanamento fonico strade 2024-2028	800'000	
Piazzale Municipio - Mendrisio	250'000	
Via Campo sportivo Mendrisio - marciapiede	489'291	
CPI - area di svago e posteggio di servizio	2'000'000	
CPI - area di svago e posteggio di servizio - contributo aggregativo		220'000
CPI - area di svago e posteggio di servizio - contributo Casinò		400'000
Zona San Giuseppe Salorino - sistemazione accesso stradale	8'010	
Monte Generoso - manutenzione straord. strada bivio Cragno-Valle della Ghiacciaia	150'000	
Moderazione traffico Via Colombera - Genestrerio	86'929	
Sistemazione strada PR - marciapiede Via Colombera - contributi LCM		50'000
Percorso pendonale Linée e collegamento con sentiero per Meride	130'000	
Via alla Campagna Tremona - sistemazione stradale	20'000	
Zona San Grato Arzo - elaborazione progetto e pubblicazione	72'000	

<b>INVESTIMENTI PREVISTI PER L'ANNO 2024</b>	<b>Uscite 2024</b>	<b>Entrate 2024</b>
Via Chiesa-Asilo Capolago - rifacimento manto stradale	43'040	
Serpiano Meride - manutenzione straordinaria strada	150'000	
EcoCentro - posteggio CarPooling - progettazione	24'147	
mappale n. 579 Via C. Maderno Mendrisio - posteggio e piazza raccolta rifiuti	113'751	
Autosilo Tremona	1'500'000	
Autosilo Tremona (contributi sostitutivi posteggi)		20'000
Posteggio mappale n. 1948 - Ligornetto	742'564	
Partecipazione opere PPI	20'000	
Stazione FFS - riordino comparto zona incontro	250'000	
PAM3 partecipazione Mendrisio - progettazione	65'000	
PAM3 partecipazione Mendrisio - attuazione	300'000	
Chiesa Parrocchiale Mendrisio - sistemazione esterna-riordino fondiario	70'000	
Risanamento ponte Via Vela Mendrisio	34'989	
Manufatti - progetto, verifica e DL 5 manufatti	45'000	
Manufatti - verifiche e perizie	65'000	
<b>Dicastero Sport e tempo libero</b>	<b>340'000</b>	<b>0</b>
Progetto pilota strutture sportive del Mendrisiotto	20'000	
Centro sportivo Adorna - interventi diverse attrezzature	50'000	
Palestra Sala multiuso Genestrerio - risanamento e manutenzione	100'000	
Palestra Sala multiuso Genestrerio - pensilina protezione solare	150'000	
Lido di Capolago - sostituzione zattera	20'000	
<b>Dicastero Istruzione</b>	<b>1'675'000</b>	<b>0</b>
Centro scolastico Canavée - risanamento/manutenzione impiantistica progettazione	100'000	
Centro scolastico Canavée - serramenti e luci d'emergenza	700'000	
Analisi bisogni scolastici futuri e politiche lavoro-famiglie	75'000	
Asilo Nido Mendrisio - risanamento e manutenzione	230'000	
Scuola infanzia Mendrisio sud - manutenzione facciate e illuminazione	150'000	
Asilo Nido Rancate - manutenzione straordinaria stabile	150'000	
Scuola infanzia Arzo - sicurezza incendio, cucina e pompe di calore	150'000	
Centro scolastico Ligornetto - sostituzione vettore energetico	50'000	
Scuola infanzia Ligornetto - progettazione risanamento involucro-vettore energetico	50'000	
Casa al Mulino Airola - risanamento energetico	20'000	
<b>Dicastero Politiche Sociali</b>	<b>512'500</b>	<b>0</b>
Casa Anziani S. Lucia Arzo - consulente indipendente	12'500	
Casa Anziani S. Lucia Arzo - ristrutturazione parziale camere	300'000	
Realizzazione centro socio-assistenziale anziani	200'000	
<b>Dicastero Ambiente e territorio</b>	<b>8'680'000</b>	<b>2'534'000</b>
PGS generale - opere prioritarie 2016-2020 - sussidi Cantone		400'000
PGS generale - opere prioritarie 2021-2024	2'000'000	
PGS generale - opere prioritarie 2021-2024 - sussidi Cantone		1'000'000
PGS generale - opere priorità 2	2'000'000	
PGS generale - opere priorità 2 - sussidi Cantone		400'000
PGS generale - contributi di costruzioni canalizzazioni		400'000
Centro regionale raccolta carcasse presso EcoCentro	200'000	
EcoCentro - riorganizzazione viaria, ampliamento, deposito sale e carcasse	250'000	
Riqualfica spazi quartiere di Meride	75'000	

<b>INVESTIMENTI PREVISTI PER L'ANNO 2024</b>	<b>Uscite 2024</b>	<b>Entrate 2024</b>
Allestimento del Piano Direttore comunale (PDC) - prestazioni eseguite da terzi	50'000	
Allestimento del Piano Direttore comunale (PDC) - prestazioni eseguite internamente	50'000	
Salorino - revisione PR	100'000	
Fermate TP - LDis	200'000	
Adeguamento MU e intavolazione RFD Città di Mendrisio	300'000	
Adeguamento MU e intavolazione RFD Città di Mendrisio - contributi proprietari		152'000
Villa Argentina parco - mantenimento, percorsi pedonali, arredi, nuove piantumazioni	500'000	
Villa Argenitna - manutenzione parco (ex proprietà Sassi)	150'000	
Rinnovo e manutenzione parchi giochi - credito quadro 2020-2024	75'000	
Parco Sanc - Besazio	1'300'000	
Contributo Società cooperativa proprietari di bosco del Mendrisiotto	30'000	
Riqualifica strada storica di San Silvestro - Meride	200'000	
Riqualifica strada storica di San Silvestro - Meride (contributo)		82'000
Laveggio - adeguamento dell'alveo del fiume	200'000	
Laveggio - riqualifica foce	300'000	
Rinnovo parco veicoli UTC - credito quadro 2022/2025	450'000	
Rinnovo parco veicoli UTC - credito quadro 2022/2025 - utilizzo fondo FER		100'000
Serre verde pubblico - sistemazione iniziale accessi	100'000	
Manutenzione straordinaria infrastrutture logistiche ufficio tecnico comunale	100'000	
Adeguamento formale ed architettonico degli ecopunti della Città	50'000	
<b>Dicastero Sicurezza pubblica</b>	<b>1'642'194</b>	<b>100'000</b>
Ammodernamento impianti di gestione parcheggi (autosili)	370'000	
Zone 30 - credito quadro 2018/2022	447'194	
Realizzazione concetto di segnaletica avanzata per i parcheggi	100'000	
Stand di tiro Penate - risanamento e messa in sicurezza 300m	215'000	
Stand di tiro Penate - risanamento e messa in sicurezza 300m - sussidi		100'000
Credito quadro veicoli Polizia 2024/2025	300'000	
Postazioni di ricarica per veicoli elettrici	150'000	
Nuovi passaggi pedonali e continuità di marciapiede	60'000	
<b>Dicastero Museo e cultura</b>	<b>386'626</b>	<b>69'440</b>
Trasparenti Settimana Santa - nuove esecuzioni	10'000	
Parco archeologico Tremona	119'347	
Parco archeologico Tremona - sussidio cantonale		47'440
Antiquarium progettazione e ristrutturazione Casa comunale Tremona	182'279	
Casa Maggi-Casa Testa - comparto San Giovanni - studio fattibilità	75'000	
Casa Croci manutenzione straordinaria - sussidio cantonale		22'000
<b>INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI</b>	<b>1'025'000</b>	<b>0</b>
Centro di Pronto Intervento - 2° fase	500'000	
Alloggi sociali - analisi e bisogni	75'000	
Alloggi sociali Via Dunant Mendrisio - risanamenti facciate	150'000	
Alloggi sociali Via Guisan Mendrisio - risanamenti facciate	300'000	
<b>Investimenti lordi</b>	<b>26'738'708</b>	
<b>Entrate per investimenti</b>		<b>3'723'440</b>
<b>Investimenti netti</b>		<b>23'015'268</b>

Fondazione Don Giorgio Bernasconi

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

<b>RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO</b>					
<b>CONTO</b>	<b>%</b>	<b>DESCRIZIONE DEL CONTO</b>	<b>PREVENTIVO 2024</b>	<b>PREVENTIVO 2023</b>	<b>CONSUNTIVO 2022</b>
<b>3</b>	<b>100.00</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>247'500.00</b>	<b>243'500.00</b>	<b>233'177.04</b>
<b>30</b>	<b>3.64</b>	<b>SPESE PER IL PERSONALE</b>	<b>9'000.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>8'300.00</b>
301	3.64	STIPENDI E INDENNITA' AL PERSONALE AMM. E D'ESERCIZIO	9'000.00	9'000.00	8'300.00
<b>31</b>	<b>49.09</b>	<b>SPESE PER BENI E SERVIZI</b>	<b>121'500.00</b>	<b>116'500.00</b>	<b>128'682.75</b>
310	0.40	MATERIALE D'UFFICIO, SCOLASTICO E STAMPATI	1'000.00	1'000.00	1'047.70
311	0.81	ACQUISTO MOBILI,MACCHINE,VEICOLI E ATTREZZATURE	2'000.00	2'000.00	0.00
312	16.16	ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI	40'000.00	35'000.00	23'565.70
314	24.24	MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE	60'000.00	60'000.00	84'773.00
315	0.61	MANUTENZIONE MOBILI, MACCHINE, VEICOLI E ATTREZZATURE	1'500.00	1'500.00	849.30
318	6.26	SERVIZI E ONORARI	15'500.00	15'500.00	14'668.00
319	0.61	ALTRE SPESE PER BENI E SERVIZI	1'500.00	1'500.00	3'779.05
<b>32</b>	<b>0.81</b>	<b>INTERESSI PASSIVI</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>1'171.54</b>
321	0.20	DEBITI A BREVE SCADENZA	500.00	500.00	122.10
322	0.61	DEBITI A MEDIA E A LUNGA SCADENZA	1'500.00	1'500.00	1'049.44
<b>33</b>	<b>6.46</b>	<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>16'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>15'965.25</b>
331	6.46	SU BENI AMMINISTRATIVI AMMORTAMENTI ORDINARI	16'000.00	16'000.00	15'965.25
<b>36</b>	<b>40.00</b>	<b>CONTRIBUTI PROPRI</b>	<b>99'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>79'057.50</b>
362	40.00	COMUNI E CONSORZI COMUNALI	99'000.00	100'000.00	79'057.50

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

<b>RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO</b>					
<b>CONTO</b>	<b>%</b>	<b>DESCRIZIONE DEL CONTO</b>	<b>PREVENTIVO 2024</b>	<b>PREVENTIVO 2023</b>	<b>CONSUNTIVO 2022</b>
<b>4</b>	<b>100.00</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>247'500.00</b>	<b>243'500.00</b>	<b>233'177.04</b>
<b>42</b>	<b>78.38</b>	<b>REDDITI DELLA SOSTANZA</b>	<b>194'000.00</b>	<b>194'000.00</b>	<b>189'929.70</b>
427	78.38	REDDITO IMMOBILIARE DEI BENI AMMINISTRATIVI	194'000.00	194'000.00	189'929.70
<b>43</b>	<b>21.62</b>	<b>RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE</b>	<b>53'500.00</b>	<b>49'500.00</b>	<b>43'247.34</b>
434	0.40	ALTRE TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI	1'000.00	2'000.00	1'000.00
436	21.01	RIMBORSI	52'000.00	47'000.00	42'170.25
439	0.20	ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	500.00	500.00	77.09

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

1	GESTIONE IMMOBILIARE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
<b>100</b>	<b>Gestione immobiliare</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>				
301.18	Portineria	9'000.00		9'000.00	8'300.00
310.01	Materiale cancelleria e stampati	1'000.00		1'000.00	1'047.70
311.01	Acquisto macchinari e attrezzi	2'000.00		2'000.00	0.00
312.10	Riscaldamento, luce, acqua	40'000.00		35'000.00	23'565.70
314.01	Manutenzione ordinaria	60'000.00		60'000.00	84'773.00
315.02	Manutenzione mobilio e macchine	1'500.00		1'500.00	849.30
318.04	Assicurazione stabile	5'000.00		5'000.00	4'583.60
318.07	Spese telefoniche	500.00		500.00	500.00
318.08	Spese postali e tasse ccp	1'000.00		1'000.00	842.75
318.10	Prestazioni da Comune	5'000.00		5'000.00	5'000.00
318.12	Revisione contabile	1'000.00		1'000.00	861.60
318.48	Tassa canalizzazione	3'000.00		3'000.00	2'880.05
319.01	Altre spese per beni e servizi	1'000.00		1'000.00	3'578.00
319.02	Spese portineria	500.00		500.00	201.05
321.01	Interessi e spese bancarie	500.00		500.00	122.10
322.01	Interessi passivi mutuo Banca Stato	1'500.00		1'500.00	1'049.44
331.01	Ammortamenti	16'000.00		16'000.00	15'965.25
362.01	Contributo a Scuola Infanzia Nord	99'000.00		100'000.00	79'057.50
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
427.01	Affitto appartamenti		190'000.00	190'000.00	185'825.70
427.02	Affitto autorimesse		4'000.00	4'000.00	4'104.00
434.01	Proventi lavatrici		1'000.00	2'000.00	1'000.00
436.01	Rimborso consumi		47'000.00	42'000.00	37'810.25
436.02	Rimborsi diversi		5'000.00	5'000.00	4'360.00
439.01	Altri ricavi		500.00	500.00	77.09



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2024**

1	GESTIONE IMMOBILIARE	PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
100	Gestione immobiliare				
	<i>Totale RICAVI</i>		247'500.00	243'500.00	233'177.04
	<i>Totale SPESE</i>	247'500.00		243'500.00	233'177.04
	<i>SALDO</i>		0.00	0.00	0.00