



**Città di
Mendrisio**

BILANCI PREVENTIVI 2020

Approvati dal Lod. Municipio il 22.10.2019
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. 104/2019

BILANCI PREVENTIVI 2020 AMMINISTRAZIONE COMUNALE E FONDAZIONE DON G. BERNASCONI

All'On.do Consiglio
comunale di
Mendrisio

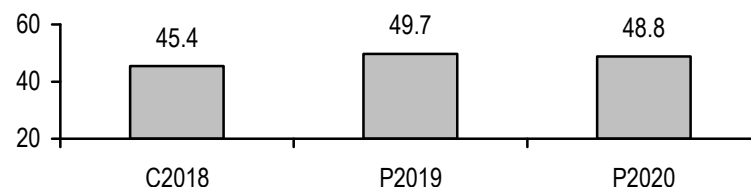
Signori Presidente e
Consiglieri,
a tenore dell'art. 169
LOC, con il presente
messaggio
sottoponiamo alla
vostra attenzione ed
approvazione i conti
preventivi 2020.
In allegato
trasmettiamo inoltre
i conti della
Fondazione Don G.
Bernasconi.

DATI RIASSUNTIVI

I dati di maggior rilievo sono così riassunti:

Spese correnti	CHF	86'282'000
Ricavi correnti	CHF	37'425'500
Fabbisogno	CHF	48'856'500
Valutazione gettito	CHF	45'990'500
Moltiplicatore aritmetico		79.98 %
disavanzo previsto	CHF	2'866'000

Evoluzione fabbisogno (in mio CHF)



Ricapitolazione spese per genere di conto

30 Spese per il personale	32'305'500
31 Beni e servizi e altre spese d'esercizio	12'304'000
33 Ammortamenti beni amministrativi	6'392'000
34 Spese finanziarie	1'686'000
35 Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	1'040'000
36 Spese di trasferimento	28'357'000
39 Addebiti interni	4'197'500
Totale	86'282'000

Principali oneri gestione corrente:

Contr.Case Anziani/SACD/S.App. e domicilio	7'420'000
Contr.CM-aiuto compl.AVS	5'300'000
Compensazione intercomunale/fondo livello	2'665'000
Servizi raccolta rifiuti	2'470'000
Eliminazione acque luride	2'220'000
Trasporti pubblici	1'687'000
Partecipazione finanziaria ai compiti del Cantone	1'670'000
Spese per interessi	1'340'000
Contributo Cantone inserimento sociale	900'000
Aiuto complementare comunale	700'000

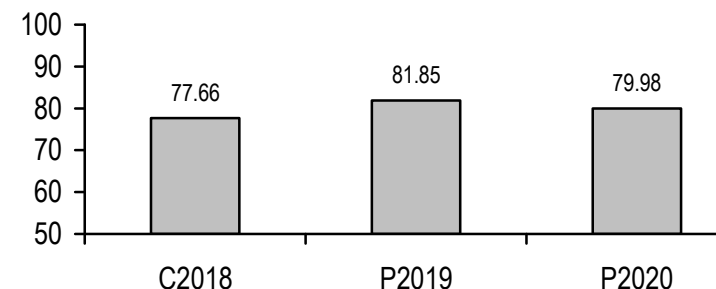
Principali introiti extra-fiscali

Imposte alla fonte	7'600'000
Reddito immobiliare beni amministrativi	2'808'000
Tasse canalizzazione	2'300'000
Tasse raccolta rifiuti	1'770'000
Convenzione Comuni Polizia Regionale	1'550'000
Ricavi finanziari da Aziende Industriali Mendrisio	1'500'000
Imposte suppletorie e multe tributarie	1'200'000

Principali investimenti

Parco Villa Argentina	10'000'000
Centro Pronto Intervento – 2° fase	7'950'000
PGS generale – opere prioritarie 2016/2020	2'700'000
Casa Anziani S. Lucia – Arzo	2'500'000
Park & Ride Via Catenazzi – autosilo SUPSI	2'214'000
Strada industriale intercomunale	1'900'000
Centro scolastico e palestra Arzo	1'160'000

Evoluzione moltiplicatore aritmetico



Il preventivo 2020 mostra un disavanzo di gestione corrente di CHF 2.86 mio.

Il fabbisogno di gestione corrente 2020 ammonta a CHF 48.85 mio.

Spese di gestione corrente ammontano a CHF 86.2 mio.

La nascita del CSCPM ha come effetto una riclassificazione dei gruppi di spesa e ricavi, rispetto al 2019.

CONSIDERAZIONI GENERALI

Il preventivo 2020 si presenta in una nuova veste. Il Municipio ha deciso di adottare, a decorrere dal prossimo anno, il modello contabile armonizzato di seconda generazione. Le novità legate a questa nuova impostazione contabile sono illustrate in un prossimo capitolo.

Purtroppo, il preventivo 2020 presenta ancora un rilevante disavanzo. Esso si attesta a CHF 2.86 mio, un importo inferiore rispetto all'anno scorso ma giudicato ancora preoccupante da parte del Municipio.

Valutazione congiunturale

L'indebolimento della congiuntura economica internazionale ha frenato, praticamente sul nascere, la fase di crescita iniziata tra la fine del 2017 e l'inizio del 2018.

I ritmi di crescita sono subito tornati modesti a partire dal secondo semestre del 2018 e continuano ad esserlo ad inizio 2019. Il periodo di crescita è stato troppo breve, non è quindi riuscito ad innescare nessun cambiamento di rilievo nell'economia reale: l'occupazione è aumentata, ma poco e in modo simile ai periodi precedenti, così come i consumi privati e l'indice di produzione industriale.

Secondo gli esperti dei maggiori istituti internazionali la crescita economica potrebbe riprendere vigore, seppur in modo lieve, nel corso del 2019. Il 2020 potrebbe essere caratterizzato da una

crescita economica meno contenuta anche se fragile.

L'economia svizzera ha subito risentito di questa frenata a livello internazionale, infatti i tassi di crescita trimestrali del Prodotto interno lordo (PIL) si sono ridotti e scesi dal +3.8% del secondo trimestre del 2018 allo +0.2% dello stesso trimestre del 2019.

(fonte Messaggio n. 7720 Cantone Ticino)

Il preventivo 2020 in breve

Il preventivo 2020 mostra una perdita di CHF 2.86 mio, il risultato migliora di CHF 1 mio rispetto al preventivo dell'anno scorso.

Il fabbisogno di gestione corrente 2020 ammonta a CHF 48'856'500. Tale importo è inferiore di CHF 0.9 mio rispetto al preventivo 2019.

Le spese di gestione corrente ammontano a CHF 86.2 mio, con una diminuzione rispetto all'anno precedente di CHF 1.9 mio.

Facciamo presente che nell'analisi delle variazioni rispetto ai conti preventivi 2019, bisogna tenere in debita considerazione la costituzione del Consorzio Centro Soccorso Cantonale Pompieri del Mendrisiotto (CSCPM), che è avvenuta nel corso del corrente anno. Per un commento più dettagliato rimandiamo al capitolo "Gestione corrente".

Le illustrazioni di dettaglio circa l'evoluzione del fabbisogno di gestione

corrente sono illustrate nei prossimi capitoli.

Il preventivo 2020 prevede, applicando un moltiplicatore d'imposta al 75%, un disavanzo di gestione corrente che si attesta a CHF 2.8 mio.

Il risultato previsto è in linea con quanto pronosticato nel Piano finanziario 2016-2023, illustrato con il messaggio 10/2017. Esso prevedeva infatti un disavanzo per il prossimo anno di CHF 3.6 mio, al quale occorre però dedurre il maggior risultato previsto per le imposte suppletorie 2020 (CHF 1 mio).

In raffronto al sopraccitato Piano finanziario, il Municipio rileva pure che la previsione dei ricavi fiscali, in particolar modo quello relativo alle persone giuridiche, sono inferiori alla stima pronosticata ad inizio legislatura.

La contrazione del gettito fiscale riscontrata in questi anni si riflette anche nella determinazione dell'indice di forza finanziaria.

Per il biennio 2019/2020 il Comune di Mendrisio è inserito nella specifica graduatoria cantonale, nella categoria dei Comuni finanziariamente forti/zona superiore, con un indice di forza finanziaria (IFF) di 109.75, che dà un coefficiente di partecipazione comunale del 63% e un coefficiente di distribuzione cantonale del 37%.

Nel biennio 2017/2018 l'IFF era 120.13, con un peggioramento di 10.38 punti.

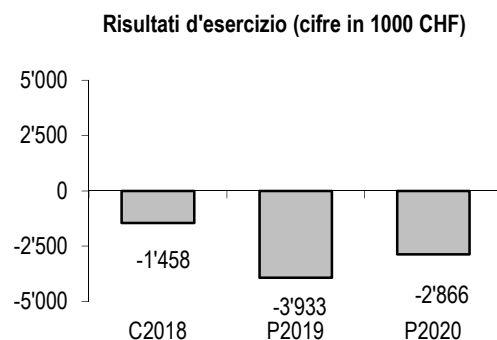
Con il preventivo 2020 Mendrisio introduce il modello contabile armonizzato di seconda generazione (MCA2).

Introduzione del nuovo piano contabile con il passaggio da 3 a 4 cifre.

Beni amministrativi deprezzati con il sistema di ammortamento lineare.

Beni patrimoniali rivalutati periodicamente al valore venale.

L'Esecutivo non propone un adeguamento della pressione fiscale, poiché il capitale proprio della Città, che ammonta a CHF 22.4 mio al 31.12.2018, permette di compensare la perdita prevista.



Il Municipio informa infine che per il corrente anno è prevista una perdita leggermente inferiore rispetto a quanto pronosticato con il preventivo di riferimento. Eventuali introiti legati alle auto dichiarazioni fiscali, nel corso del 4° trimestre dell'anno, potrebbero diminuire la perdita d'esercizio.

L'Esecutivo spera di migliorare il risultato di gestione corrente 2020 con la presentazione del consuntivo, garantendo un rigoroso controllo della spesa pubblica e confidando in un ulteriore aumento dei ricavi straordinari legati alle auto dichiarazioni in atto grazie all'amnistia fiscale federale.

Introduzione MCA2

Con i conti preventivi 2020 la Città di Mendrisio è tra i primi Comuni ticinesi ad

introdurre il modello contabile armonizzato di seconda generazione (MCA2).

Il Consiglio di Stato ha previsto l'introduzione del nuovo modello contabile in 3 fasi temporali (2020/2021/2022), dando libera scelta ai singoli Comuni.

Cosa è MCA2

MCA2 è un insieme di 21 raccomandazioni che riguardano il piano dei conti, con una numerazione per genere e funzionale armonizzata per tutti gli enti pubblici svizzeri, e una serie di regole contabili e finanziarie che toccano vari ambiti: ammortamenti, valutazione degli attivi, presentazione del risultato d'esercizio, presentazione dello stato del capitale proprio, contabilità dei cespiti, delimitazioni contabili, prefinanziamenti, e indicatori finanziari.

Nuovo piano contabile

E' la modifica più visibile già adottata negli scorsi anni per i conti cantonali. L'aumento da 3 a 4 cifre, secondo la suddivisione per genere di conto, porta da una parte ad un'assegnazione più precisa delle fattispecie contabili, ma causa ovviamente una più difficile "leggibilità" e una maggior complessità d'uso.

Valutazione-Rivalutazione e Ammortamenti dei beni comunali

I beni amministrativi (BA) sono valutati al costo netto di acquisizione ed in seguito ammortizzati con il sistema di ammortamento lineare; ciò permette di deprezzare l'investimento in modo costante, sicuramente più consono alla reale perdita di valore e quindi più coerente al principio del "True and fair view".

I beni patrimoniali (BP) sono valutati al costo netto di acquisizione ed in seguito non saranno ammortizzati annualmente, ma rivalutati periodicamente al valore venale, con incidenza di volta in volta nel conto economico.

Con il passaggio a MCA2 i BA non vengono rivalutati, i BP danno luogo invece a rivalutazioni il cui risultato è portato direttamente a capitale proprio alla fine dell'anno di introduzione.

L'ammortamento dei BA si suddivide in "pianificato" e "non pianificato", quest'ultimo è in pratica una correzione straordinaria al verificarsi di eventi che portano ad una repentina perdita di valore del bene.

Gli ammortamenti pianificati dei BA sono basati sul sistema lineare (a quote costanti) con dei tassi stabiliti (forchetta minimi-massimi) che fanno riferimento alla durata di utilizzo delle singole categorie di investimento.

Per coerenza con quanto sopra si prevede di non più ammettere gli ammortamenti supplementari, oggi molto

Con MCA2 è introdotto il principio dell'obbligo di redigere una contabilità dei cespiti.

Il Capitale proprio si compone dai seguenti mezzi propri: fondi del capitale proprio, riserve per budget globali, riserve da valutazioni, risultati di esercizio accumulati negli anni.

Con l'introduzione di MCA2 è pure prevista la presentazione del conto consolidato.

Con l'introduzione di MCA2 non è possibile un raffronto diretto con il piano finanziario 2016-2023.

utilizzati quale mezzo per abbattere i BA (e quindi risparmiare sulla spesa di ammortamento), rispettivamente per "aggiustare" risultati d'esercizio troppo positivi. Questa pratica si scontra con il principio della trasparenza dei conti.

Contabilità dei cespiti

Legato al tema degli investimenti, vi è l'introduzione obbligatoria della contabilità dei cespiti, un sistema di registrazione puntuale degli investimenti e della loro storia che il Comune di Mendrisio ha già introdotto da alcuni anni. La contabilità dei cespiti non avrà un riscontro 1:1 nel bilancio; qui si troveranno piuttosto delle cifre riassuntive.

Capitale proprio e Fondi

Il Capitale proprio (CP) oggi limitato a 2 conti (risultato d'esercizio e risultati cumulati) ha nel concetto MCA2, contenuti ben maggiori. Le scelte operate ad uso dei Comuni ticinesi hanno però ridotto da 8 a 4 i gruppi da utilizzare, che saranno limitati a:

1. fondi del capitale proprio (gruppo 291);
2. riserve per budget globali (292);
3. riserve da rivalutazione;
4. eccedenze-disavanzo di bilancio, ovvero il CP in senso stretto, costituito cioè dal risultato annuale e dalla somma dei risultati d'esercizio degli anni precedenti.

I Fondi (oggi sconosciuti in Ticino) vengono assegnati unicamente al CP, utilizzandoli per fungere da "capitale proprio" dei servizi finanziati tramite tasse causali. In altre parole, questi servizi (per esempio: raccolta rifiuti ed eliminazione acque luride) saranno pareggiati annualmente tramite un'operazione contabile che ne assegnerà il risultato al relativo Fondo, così che non influenzeranno il risultato del Comune. Il Fondo permetterà quindi di gestire questi servizi secondo il principio della copertura dei costi sul medio termine.

Conto consolidato

Tramite il conto consolidato si intende fornire una visione chiara e completa delle entità consolidate.

Si prevedono 2 aree che richiedono una giustificazione nei conti del Comune:

- Area 1: Legislativo, Esecutivo, Amministrazione comunale e Aziende comunali;
- Area 2: Enti di diritto pubblico e privato esterni al Comune.

Le organizzazioni appartenenti all'area 1 vanno consolidate. Per semplicità, si pretende unicamente la sommatoria dei conti a livello di gruppo.

(fonte Messaggio n. 7553 Cantone Ticino)

Con l'introduzione del MCA2 non è quindi possibile un raffronto diretto con il preventivo del corrente anno. Con l'obiettivo di facilitare il lavoro d'esame

da parte del Consiglio comunale, l'amministrazione ha redatto una tabella di raffronto evidenziando per tutti i servizi, i totali delle spese e dei ricavi correnti allibrati nei preventivi 2020 e 2019, nonché nel consuntivo 2018. La tabella è un complemento al presente messaggio.

Raffronto Piano finanziario 2016-2023

Con l'introduzione del nuovo piano contabile non è quindi possibile un raffronto diretto fra le categorie di spesa. Pertanto non è possibile effettuare un raffronto diretto con il Piano finanziario 2016-2023.

Inoltre MCA2 ha modificato in modo radicale il calcolo degli ammortamenti, sia amministrativi che patrimoniali. Questa modifica, come pure la diversa classificazione delle spese, non hanno permesso al Municipio di procedere con un aggiornamento del Piano finanziario. L'Esecutivo ha però chiesto all'amministrazione di procedere con la modifica del modello matematico alla base della proiezione finanziaria della Città, per poter procedere con l'elaborazione del nuovo piano finanziario, non appena sarà pronto il conto patrimoniale riclassificato secondo i principi MCA2.

Con la presentazione del preventivo 2019, il Municipio aveva confermato che l'ultimo aggiornamento della pianificazione finanziaria mostrava dei risultati simili a quanto illustrato con il messaggio 10/2017.

I risultati del Piano finanziario 2016-2023 illustrati con il messaggio 10/2017 sono ancora confermati e trovano una coerenza con le previsioni illustrate nel preventivo 2020.

Entro la fine della presente Legislatura il Municipio auspica di presentare il Piano direttore comunale.

Il progetto Ticino 2020 è sempre in una fase di stallo, dove il Governo e i Comuni stanno cercando una soluzione per permettere il rilancio di questo dossier strategico per la riforma istituzionale del nostro Cantone.

Nel 2020 si concluderanno i lavori di costruzione del Centro di Pronto intervento.

Il risultato previsto con il presente messaggio conferma questa tendenza.

Il volume di spesa previsto per il prossimo anno assomma CHF 86.2 mio rispetto a CHF 86.1 mio previsto a Piano finanziario.

Purtroppo la previsione del gettito fiscale non rispetta completamente i risultati attesi nel Piano finanziario 2016-2023.

Il gettito base delle persone fisiche conferma la sua crescita e attendibilità. Infatti i dati di Piano finanziario sono allineati con le previsioni inserite nel preventivo 2020. Esse si attestano a CHF 42 mio. Per contro il gettito base delle persone giuridiche mostra una certa flessione rispetto ai risultati della pianificazione finanziaria. Il preventivo 2020 prevede un gettito base persone giuridiche di CHF 15.6 mio, con una contrazione di quasi CHF 1 mio rispetto al piano finanziario. Tale diminuzione è da ricondurre agli sgravi fiscali proposti dal Consiglio di Stato, come pure ad un mancato consolidamento dei risultati auspicati a Piano finanziario.

Il disavanzo previsto con il preventivo 2020 è però migliore rispetto al Piano finanziario. Questo risultato è però legato alle imposte suppletorie previste per il prossimo anno. Esse sono stimate in CHF 1.2 mio, con un aumento di CHF 1 mio rispetto al Piano finanziario. Questa entrata straordinaria spiega la differenza fra il disavanzo previsto a preventivo (- CHF 2.86 mio) con quello previsto a Piano finanziario 2016-2023 (- CHF 3.6 mio).

L'aggiornamento e consolidamento degli strumenti per la conduzione strategica della Città

Alla fine della corrente Legislatura si concludono i lavori di elaborazione del Piano direttore comunale. Il Municipio auspica di presentare gli obiettivi della pianificazione territoriale della Città nel corso del primo trimestre 2020.

Con l'avvio della nuova Legislatura, l'Esecutivo annuncia pure la sua volontà di procedere con una verifica ed eventuale aggiornamento del piano degli indirizzi Mendrisio 2030.

I rapporti Stato-Comuni – Progetto Ticino 2020

Il progetto Ticino 2020 continua da avere delle difficoltà nell'uscire dall'impasse in cui è entrato nel 2017, anno in cui è stato presentato il rapporto di valutazione sui possibili scenari di riforme istituzionali.

La direzione di progetto ha redatto un nuovo rapporto per trovare una soluzione di compromesso fra lo Stato e i Comuni, per poter portare a termine questo importante progetto. Tale documento è ancora all'esame del Comitato strategico di Ticino 2020 e del Consiglio di Stato.

Inoltre, i Comuni sono sempre in attesa del rapporto del Governo in merito all'iniziativa "Per Comuni forti e vicini al cittadino".

Il Municipio ricorda il MM 78/2018 e la relativa ratifica da parte del Legislativo della sopracitata iniziativa dei Comuni.

L'atto legislativo ha come obiettivo di modificare l'art. 2 del Decreto legislativo concernente la partecipazione finanziaria dei Comuni al finanziamento dei compiti cantonali (del 29 gennaio 2014), permettendo ai Comuni di diminuire di CHF 25 mio la loro partecipazione alle spese cantonali.

L'Esecutivo confida che gli organi cantonali possano esaminare con attenzione gli obiettivi dell'iniziativa dei Comuni, la cui approvazione potrebbe anche permettere di rilanciare il dialogo sul dossier Ticino 2020.

I grandi progetti del 2020

Centro di pronto intervento (CPI)

Nel corso del 2020 si concluderanno i lavori di costruzione del centro di pronto intervento, terminando i lavori di riqualifica urbana della porta di accesso al Quartiere di Mendrisio.

Campus universitario

Nel secondo semestre 2020 termineranno pure i lavori di costruzione del nuovo Campus SUPSI, permettendo l'insediamento a Mendrisio del Dipartimento Ambiente, Costruzioni e Design.

Il nuovo edificio consente di consolidare il campus universitario della nostra Città con la costituzione, grazie anche alla presenza dell'Accademia, di un polo di eccellenza nazionale nell'ambito dell'architettura e delle scienze

Nel 2020 terminerà la costruzione del campus SUPSI. L'insediamento del Dipartimento Ambiente, Costruzioni e Design è previsto con l'avvio dell'anno accademico 2020-2021.

Iniziano i lavori di costruzione della nuova ala della Casa anziani Santa Lucia.

Esecuzione delle opere principali della terza fase della riqualifica del centro scolastico e palestra di Arzo.

Il Municipio spera di dare avvio ai lavori preliminari della fase 2 della Filanda, ancora nel corso del 2020.

Sulla base del nuovo accordo con la Casinò Admiral SA, il contributo a favore del Comune è stimato in CHF 0.5 mio.

ambientali. Il nuovo edificio permette inoltre di consolidare una prima tappa della riqualifica urbana del comparto stazione. A tale proposito l'Esecutivo ricorda pure che l'anno prossimo si concluderanno i lavori di ristrutturazione del nodo intermodale stazione Mendrisio.

Casa anziani Santa Lucia

Nel 2020 prenderanno pure avvio i lavori necessari alla costruzione della nuova ala della Casa per anziani Santa Lucia, un'opera tanto attesa dai quartieri della Montagna ma importante pure per tutti i cittadini della Città. L'inizio del cantiere è previsto ancora nel corso del corrente anno, con i lavori preliminari necessari a questo progetto.

Centro scolastico e palestra Arzo

Nel corso del prossimo anno verranno realizzate le opere principali riguardanti la terza fase della riqualifica del centro scolastico e palestra di Arzo (vedi MM 82/2018).

Oltre a questi lavori sono pure previsti gli interventi per la sistemazione stradale e riqualifica urbanistica di Via Confine - Via Onorio Longhi - Via Raimondo Rossi - Canton Là nel quartiere di Arzo.

Fase 2 Filanda

Nel corso del prossimo anno, il Municipio confida pure di dare avvio ai lavori preliminari necessari alla realizzazione della seconda fase della Filanda.

Il messaggio per la richiesta del credito d'investimento sarà licenziato ancora entro la fine del corrente anno o al più tardi nel corso dei primi mesi del 2020.

Questa fase è necessaria al consolidamento del Centro culturale e biblioteca cantonale, permettendogli di continuare nei successi di pubblico riscontrati dalla sua apertura.

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 63/2018.

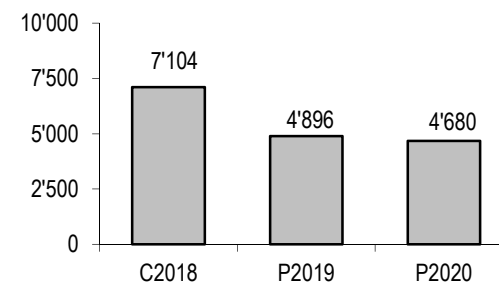
Nei conti preventivi 2020 i Servizi finanziari, alla luce dei dati consolidati della Casinò Admiral SA e della momentanea chiusura del Casinò municipale di Campione d'Italia, hanno esposto un contributo di CHF 0.5 mio, che corrisponde ad un PLG di CHF 57/58 mio.

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 2020 si prevede un autofinanziamento di CHF 4'680'000 (vedi tabella di calcolo allegata al riassunto 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.

Con l'introduzione del MCA2 i calcoli ed i parametri di valutazione, definiti dalla

Crescita PIL svizzero per il 2020 + 1.7%.

Il gettito base delle persone fisiche è stimato in CHF 42 mio.

Il gettito base delle persone giuridiche è stimato in CHF 15.6 mio.

Sezione degli enti locali (SEL), riguardanti gli indicatori finanziari andranno in parte rivisti.

Un raffronto con l'anno 2019 e precedenti risulterà di difficile interpretazione ed in parte fuorviante.

GETTITO IMPOSTA COMUNALE

La Segreteria di Stato dell'economia (SECO) nella pubblicazione del 17 settembre 2019 si esprime in questi termini.

Nel corso del 2019 il contesto **internazionale** e le prospettive per la congiuntura svizzera sono peggiorati. Il gruppo di esperti pronostica per l'anno in corso una crescita del Prodotto interno lordo (PIL) dello 0.8%, per il 2020 dell'1.7%.

Nel periodo in esame si attendono minori impulsi dalla domanda estera rispetto a quanto prospettato nell'ultima previsione. L'apprezzamento del franco dei mesi scorsi frena ulteriormente le esportazioni. Nel complesso il gruppo di esperti prevede che, per la prima volta da parecchi anni, nel 2019 le esportazioni cresceranno con ritmi inferiori alla media.

Le prospettive si sono offuscate anche per la congiuntura interna, tuttavia si prevede che la moderata crescita dei consumi registrata nel primo semestre dell'anno proseguirà, sostenuta da una situazione tuttora favorevole del mercato del lavoro.

Il prossimo anno la congiuntura **svizzera** dovrebbe migliorare, ma solo in maniera

graduale. Il gruppo di esperti ritiene che la crescita dell'economia mondiale al termine del periodo in esame riprenderà un po' di vigore. Finché non si verificherà un'ulteriore grave esacerbazione del conflitto commerciale internazionale, anche il commercio mondiale ed il commercio estero svizzeri ritroveranno un po' di slancio. Al tempo stesso si prevede una moderata ripresa degli investimenti. Infine nel 2020 i consumi privati dovrebbero risultare un po' più dinamici a seguito dell'ulteriore crescita dell'occupazione e del lieve aumento degli stipendi.

Per l'allestimento della stima del gettito 2020 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

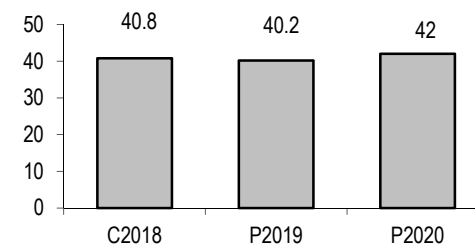
Il gettito base delle persone fisiche 2020 mostra un aumento rispetto al dato di preventivo 2019.

La crescita è stimata in CHF 1.8 mio. Per gli anni 2014 e 2015 le tassazioni sono state evase nella loro quasi totalità, mentre per gli anni 2016-2017 e in particolare per il 2018, il grado d'accertamento è ancora evidentemente inferiore.

L'accertamento del gettito cantonale 2016, dato fornito dall'Amministrazione cantonale nel mese di luglio del 2019,

evidenzia un gettito base per le persone fisiche di CHF 42.2 mio.

Evoluzione gettito base persone fisiche (in mio di CHF)



Per gli anni futuri, si prevede una stabilizzazione delle entrate fiscali delle persone fisiche.

Alla luce di queste considerazioni, il Municipio ha quindi valutato il gettito base delle persone fisiche 2020 in CHF 42 mio. La stima può essere considerata adeguata, ma senza margini di riserva.

Gettito persone giuridiche

Il gettito base delle persone giuridiche 2020 mostra una diminuzione di CHF 1.6 mio rispetto al dato di preventivo 2019, ed un aumento di CHF 1.5 mio rispetto al dato di consuntivo 2018. Esso si attesta a CHF 15.6 mio.

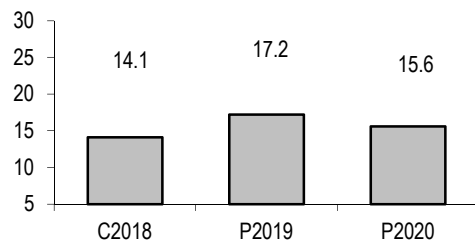
Per la valutazione si sono presi in considerazione i dati più recenti, sia per le tassazioni emesse, sia per quelle valutate. Questi valori sono poi attualizzati in funzione della situazione economica, sulla stima relativa la

Il preventivo 2020 prevede un disavanzo del conto di gestione corrente applicando un moltiplicatore d'imposta del 75%.

Stima sopravvenienze d'imposta CHF 2.2 mio.

crescita nominale del prodotto interno lordo ed eventualmente corretti sulla base delle informazioni a disposizione dei Servizi finanziari sui contribuenti più importanti.

Evoluzione gettito base persone giuridiche (in mio di CHF)



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

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.

L'accertamento del gettito cantonale 2016, dato fornito dall'Amministrazione cantonale nel mese di luglio del 2019, evidenzia un gettito base per le persone giuridiche di CHF 15.2 mio, di cui CHF 9.5 mio emesse.

La stima delle persone giuridiche tiene anche in considerazione gli effetti della prima fase degli sgravi fiscali, previsti dal Messaggio governativo n. 7684 del Consiglio di Stato, attualmente all'esame del Parlamento.

La contrazione del gettito a causa degli sgravi è stimata in oltre CHF 0.5 mio, al netto delle misure di accompagnamento previste nel sopraccitato messaggio cantonale.

Soppravvenienze d'imposta

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

Per il 2020 è stata rivista al ribasso la stima di questo importante cespite d'entrata, diminuendo l'importo da CHF 2.8 mio a CHF 2.2 mio.

La valutazione può essere considerata adeguata, ma senza margini di riserva.

Imposta immobiliare e personale

L'imposta immobiliare comunale è valutata in CHF 2.33 mio, mentre quella personale è stimata in CHF 0.46 mio.

Qui di seguito vi proponiamo uno schema riassuntivo con la valutazione del gettito per l'anno 2020.

Pers. Fisiche	CHF 42'000'000
Pers. Giuridiche	CHF 15'600'000
Subtotale	<u>CHF 57'600'000</u>
al 75%	CHF 43'200'000
Imposta personale	CHF 460'500
Imposta imm.	<u>CHF 2'330'000</u>
Totale	CHF 45'990'500

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

Incasso imposte alla fonte stimato in CHF 7.6 mio.

Incasso imposte supplementarie CHF 1.2 mio.

Capitale proprio al 31.12.2018 CHF 22.4 mio.

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.

Considerate le sopraccitate valutazioni, il Municipio conferma l'obiettivo del moltiplicatore d'imposta al 75%.

Tale pressione fiscale è giudicata dall'Esecutivo come concorrenziale nel panorama economico del nostro Cantone.

Imposta alla fonte

Le previsioni di gettito 2020 per questo cespite d'entrata sono basate sui dati parziali del 2019, rispettivamente su quelli consolidati per il 2018 (CHF 8.1 mio). L'ammontare dell'imposta alla fonte 2020 somma a CHF 7.6 mio.

A livello cantonale (dati ripresi dal messaggio inerente i preventivi 2020 del Cantone) nei primi 7 mesi dell'anno corrente, l'incasso netto complessivo dell'imposta alla fonte – comprensivo dell'imposta comunale, cantonale e federale al netto dei versamenti – ha registrato una crescita del 4.7% rispetto all'anno precedente (da CHF 308.5 mio si è passati a CHF 323.1 mio).

A fronte dell'importante incremento degli incassi nel 2019 e della crescita dei frontalieri (il cui numero a fine giugno ha toccato le 66'316 unità), la quota cantonale dell'imposta alla fonte per il

2020 è stimata al rialzo a CHF 147.3 mio.

Imposte supplementarie

Come già esposto nel 2019, anche nel 2020 si prevede un ricavo straordinario legato alla mini amnistia fiscale federale.

Per il prossimo anno si stima di incassare CHF 1.2 mio di imposte supplementarie, un importo inferiore rispetto a quanto incassato nel 2018 (oltre CHF 2.6 mio) ma giudicato plausibile dall'Esecutivo comunale.

Capitale Proprio

Si rileva che il capitale proprio, allibrato nel conto patrimoniale al 31 dicembre 2018, ammonta a CHF 22'413'710.05, un importo pari al 39% del gettito base comunale stimato per l'anno 2020.

Le spese per il personale rappresentano il 37% del totale delle spese correnti e ammontano a CHF 32.3 mio.

Le spese per beni e servizi sono stimate in CHF 12.3 mio.

GESTIONE CORRENTE

I conti 2020 mostrano un fabbisogno di gestione corrente di CHF 48.85 mio, con una diminuzione rispetto a quello del 2019 di CHF 0.9 mio.

Facciamo presente che la costituzione del Consorzio Centro Soccorso Cantonale Pompieri del Mendrisiotto (CSCPM) avvenuta nel corso dell'anno corrente comporta una diversa ripartizione della spesa nei rispettivi generi di conto. Rispetto ai conti preventivi 2019 avremo minori costi nel gruppo 30 Spese del personale per CHF 0.33 mio, minori spese nel gruppo 31 Spese per beni e servizi per CHF 0.17 mio e minori entrate nel gruppo 45 Rimborsi da enti pubblici (MCA2 gruppo 46 Ricavi da trasferimento) per CHF 0.33 mio. Il rimborso della Città di Mendrisio a favore del CSCPM è quantificato in CHF 0.46 mio.

30 Spese per il personale

I costi del personale rappresentano il 37% del totale delle spese correnti. Segnaliamo le seguenti variazioni dell'organico:

Centro di costo 110 Cancelleria:

con l'introduzione del nuovo applicativo informatico per la gestione dei dipendenti, l'Ufficio del personale si occuperà della gestione delle Aziende Industriali di Mendrisio (AIM). L'organico è potenziato con l'assunzione di 1 unità

al 100% proveniente dalle AIM, che parteciperanno alle spese in ragione del 50% (vedi conto n. 110.4260.018 Rimborso da AIM per prestazioni ufficio del personale).

Centro di costo 111 Servizio giuridico:

è prevista la sostituzione di personale in congedo maternità (grado occupazione del 50%), con l'assunzione di 1 unità al 70% a tempo determinato.

La spesa è in parte compensata dal rimborso indennità maternità (conto n. 111.4260.003).

Centro di costo 112 Centro elaborazione dati (CED):

con RM n. 9956 del 21.05.2019 il Lod. Municipio ha risolto per l'assunzione di un/a consulente informatico/a al 100%, a tempo determinato (1 anno) e rinnovabile.

S'è inoltre proceduto a sottoscrivere l'accordo di prestazione per la gestione del sistema informatico fra l'Ente Case Anziani Mendrisiotto (ECAM) ed il CED; in parallelo prosegue la collaborazione con le AIM.

La spesa sarà recuperata al 100% nel conto n. 112.4260.014 Rimborso da AIM e ECAM per prestazioni CED.

Centro di costo 550 Ufficio famiglie e giovani e Centro giovani:

il Dicastero Politiche sociali propone l'adeguamento del grado d'occupazione (dal 50% all'80%) dell'operatore responsabile dell'Ufficio famiglie e giovani e del Centro giovani. L'aumento dell'organico è in parte finanziato dai

contributi previsti a favore dei progetti promossi dall'Ufficio famiglie e giovani.

Centro di costo 700 Polizia comunale:

è prevista l'assunzione di 2 aspiranti agenti di Polizia.

Centro di costo 840 Centro culturale:

è previsto l'adeguamento del grado d'occupazione di 2 collaboratrici con un aumento totale del grado d'occupazione corrispondente al 30%.

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.

Nel capitolo "commento centri di costo" è proposta un'analisi più dettagliata.

31 Spese per beni e servizi

Le spese per beni e servizi sono stimate in CHF 12.3 mio e rappresentano il 14% del totale delle spese correnti.

Un confronto puntuale con gli anni precedenti non è possibile in quanto il nuovo modello contabile (MCA2) prevede una diversa suddivisione della spesa per genere di conto.

A titolo puramente informativo le spese per beni e servizi esposte nei conti preventivi 2019 ammontano a CHF 12.1 mio, rappresentando il 13% del totale delle spese correnti.

Ammortamenti gruppo (33) CHF 6.3 mio, gruppo (366) CHF 0.78 mio.

La distinta delle partite aperte conguagliate e di quella delle imposte ancora da conguagliare, permettono di registrare delle sopravvenienze d'imposta per CHF 2.2 mio.

Stima incasso imposte alla fonte CHF 7.6 mio.

Stima incasso imposte suppletive e multe tributarie CHF 1.2 mio.

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 l'attuale 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.

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

Con MCA2 non è più possibile registrare ammortamenti supplementari sui BA, per tale motivo a preventivo non è più esposta la voce di ricavo utili contabili da alienazione di proprietà comunali.

La voce di spesa ammonta a CHF 6.3 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.

34 Spese finanziarie

L'evoluzione di questa categoria di spesa dipende da un lato dal costo dei capitali e dall'altro dal fabbisogno in capitale del Comune.

Per il primo si prevede un leggero rialzo del costo del denaro, per il secondo il piano delle opere comporta un aumento del fabbisogno in capitali da parte del Comune.

Con l'introduzione del MCA2 le spese di gestione e manutenzione (non edile) di immobili dei BP è registrata nel gruppo di spesa 343 Spese per immobili dei BP. Negli anni precedenti tali spese erano contabilizzate nel gruppo 31 Spese per beni e servizi.

35 Versamenti a fondi ed a finanziamenti speciali

L'importo esposto di CHF 1.04 mio è così composto:

- versamento al fondo Servizio depurazione delle acque (CHF 90'000);
- versamento al fondo energie rinnovabili (CHF 950'000).

36 Spese di trasferimento

Con l'introduzione del MCA2 questa voce di spesa raggruppa le spese dei generi di conto 34, 35 e 36 degli anni precedenti. L'importo totale di CHF 28.35 mio è così suddiviso nei vari sotto-gruppi di spesa:

- 360 quote di ricavo destinate a terzi (CHF 0.37 mio);
- 361 rimborsi a enti pubblici (CHF 5.21 mio);
- 362 perequazione finanziaria (CHF 2.66 mio);
- 363 contributi ad enti pubblici e a terzi (CHF 19.31 mio);
- 366 ammortamenti su contributi per investimenti (CHF 0.78 mio).

40 Ricavi fiscali

La voce ricavi fiscali ammonta a CHF 11.1 mio ed è così formata:

- imposte sul reddito e la sostanza delle PF (CHF 3.15 mio);
- imposte alla fonte (CHF 7.6 mio);
- altre imposte dirette sulle PF (CHF 20'000);
- imposta sull'utile e sul capitale delle PG (CHF 0.2 mio);
- imposta immobiliare comunale (CHF 0.1 mio);
- imposta sui cani (CHF 0.1 mio).

Rispetto al 2019 (CHF 2.8 mio) la voce sopravvenienze d'imposta diminuisce di CHF 0.6 mio e s'attesta a CHF 2.2 mio. La voce d'incasso imposte suppletive diminuisce da CHF 2.7 mio a CHF 1.2 mio.

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

Redditi immobiliari dei beni amministrativi CHF 2.8 mio.

Redditi immobiliari dei beni patrimoniali CHF 1.45 mio.

Contributo Casinò Admiral CHF 0.5 mio.

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 0.8 mio è così composto:

- concessione uso speciale strade comunali (CHF 545'000);
- concessione Azienda elettrica ticinese (CHF 10'000);
- tasse affissioni P.le alla Valle (CHF 7'000);
- tassa occupazione area pubblica (CHF 110'000);
- tasse affissioni (CHF 130'000).

42 Tasse e retribuzioni

Il totale delle tasse e retribuzioni ammonta nel 2020 a CHF 7.9 mio e rappresenta il 21% del totale dei ricavi correnti.

Con l'introduzione del MCA2 la voce Multe è classificata in questo gruppo di conto, mentre negli anni precedenti era classificata nel gruppo di conto 43.

43 Ricavi diversi

Segnaliamo che in questo gruppo di ricavo sono registrate le attivazioni di prestazioni proprie per investimenti in beni materiali, nello specifico le

prestazioni effettuate dal personale per il riordino archivi (conto n. 128.4310.001) per un importo di CHF 0.28 mio.

Il totale della voce di ricavo ammonta a CHF 0.54 mio.

44 Ricavi finanziari

Questo cespite d'entrata rappresenta il 16% del totale dei ricavi correnti. In questo gruppo di conto sono contabilizzati i seguenti introiti, per un totale di CHF 6.29 mio:

- 440 interessi attivi (CHF 0.39 mio);
- 443 redditi immobiliari dei beni patrimoniali (CHF 1.45 mio);
- 446 ricavi finanziari da imprese pubbliche, nel caso specifico Aziende Industriali Mendrisio (CHF 1.5 mio);
- 447 redditi immobiliari dei beni amministrativi (CHF 2.8 mio);
- 449 altri ricavi finanziari (CHF 0.1 mio).

45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali

Questo gruppo di ricavi comprende:

- prelievo dal fondo energie rinnovabili (FER) per utilizzo in gestione corrente (CHF 0.4 mio);
- prelievo dal fondo eliminazione dei rifiuti (CHF 0.26 mio).

Per un'analisi più approfondita del capitolo Fondi si rimanda al commento "Introduzione MCA2".

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 5.8 mio e rappresenta il 15% del totale delle entrate.

I contributi di varia natura versati dal Cantone ammontano a oltre CHF 3.1 mio.

Per quanto riguarda i contributi da imprese private, segnaliamo che il contributo elargito dalla Casinò Admiral SA di Mendrisio è stimato per il 2020 in CHF 0.5 mio.

I conti preventivi 2020 prevedono investimenti lordi per oltre CHF 41.2 mio. L'onere netto delle opere ammonta a CHF 33 mio.

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 saranno 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 2020 mostra un valore lordo di spesa di CHF 41.29 mio, a cui corrispondono entrate stimate in CHF 8.26 mio, per un totale d'investimenti netti di CHF 33 mio.

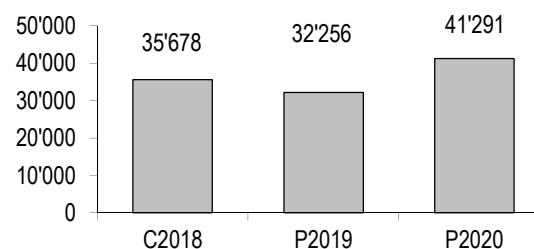
Le principali opere per l'anno 2020 sono le seguenti:

parco Villa Argentina
CHF 10'000'000;
centro pronto intervento (CPI) – 2° fase
CHF 7'950'000;
PGS generale – priorità 2016-2020
CHF 2'700'000;
casa Anziani S. Lucia – Arzo
CHF 2'500'000;
park & ride – nuovo autosilo SUPSI
CHF 2'214'000;

strada industriale intercomunale
CHF 1'900'000;
centro scolastico e palestra Arzo
CHF 1'160'000.

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
(cifre in 1000 CHF)



COMMENTO CENTRI DI COSTO

L'introduzione del nuovo modello contabile MCA2 non permette un confronto diretto fra i generi di conto ed i singoli conti contabili rispetto al passato, in quanto la numerazione è in gran parte differente.

Nel commento sottostante segnaleremo le principali variazioni dei singoli centri di costo, (la cui numerazione invece è rimasta pressoché invariata).

1. AMMINISTRAZIONE

Centro di costo 110 Cancelleria

Dal 2020 l'amministrazione comunale si occuperà della gestione salariale e del personale AIM.

E' pertanto previsto il potenziamento dell'Ufficio del personale con l'assunzione di 1 unità al 100% proveniente dalle AIM. La maggior spesa sarà finanziata in ragione del 50% dalle AIM.

Centro di costo 111 Servizio giuridico

Nel 2020 è prevista la sostituzione temporanea di una dipendente con contratto a termine, in congedo maternità.

Centro di costo 112 Centro elaborazione dati (CED)

Con Risoluzione municipale n. 9956 del 21 maggio 2019 il Lod. Municipio ha risolto per la pubblicazione del bando di concorso per l'assunzione di un/a consulente informatico/a a tempo determinato (1 anno) e rinnovabile.

Su preavviso del Dicastero Amministrazione/CED s'è risolto di sottoscrivere formalmente l'accordo di prestazione per la gestione del sistema informatico fra l'Ente Case Anziani Mendrisiotto (ECAM) ed il CED.

Il maggior costo salariale è compensato dal rimborso da parte di ECAM e AIM a favore del Comune.

Segnaliamo che è stata inoltrata la domanda per la determinazione dell'assoggettamento all'IVA.

Centro di costo 116 Commissioni di Quartiere

Con l'introduzione del MCA2 al centro di costo è stato attribuito il numero 180.

Centro di costo 130 Uffici e servizi pubblici

Le spese per l'illuminazione pubblica sono state trasferite nel centro di costo 630 Servizi urbani (conto n. 630.3120.003 CHF 240'000).

Il contributo cantonale Fondo Energie Rinnovabili (FER) è stato trasferito al centro di costo 600 Protezione ambiente-energia.

Il contributo versato da AIM per l'anno 2020 ammonta a CHF 1'700'000 (+ CHF 200'000 rispetto al 2019) ed è suddiviso nelle seguenti voci contabili:

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

COSTRUZIONI

Centro di costo 200 Ufficio tecnico comunale

Con l'introduzione del MCA2 l'incasso delle licenze edilizie comprensivo della quota cantonale è registrato nella voce contabile n. 200.4210.004 (CHF 250'000); la quota parte al Cantone è registrata nella voce di spesa n. 200.3601.000 (CHF 125'000).

Centro di costo 225 Piazzale alla Valle

Essendo l'immobile Piazzale alla Valle registrato a bilancio quale bene patrimoniale, non è più ammortizzato annualmente ma rivalutato periodicamente (di regola ogni 4 anni), per tale motivo non vi è più la posizione d'addebito degli oneri finanziari.

Centro di costo 226 Centro di Pronto Intervento

I dati forniti dall'ufficio tecnico comunale tengono già conto dell'imminente messa a disposizione della struttura (CPI fase 2).

Gli oneri finanziari diminuiscono sulla base delle nuove indicazioni MCA2 sugli ammortamenti.

3. SPORT E TEMPO LIBERO

Il fabbisogno netto del Dicastero ammonta a CHF 2.6 mio, con un aumento di CHF 76'000 rispetto al 2019.

Centro di costo 330 Manifestazioni cittadine

La voce contabile n. 330.3010.022 Stipendi per il personale con contratto orario, aumenta

di CHF 30'000 rispetto al 2019 e s'attesta a CHF 240'000.

Con l'introduzione MCA2 il conto Rimborso prestazioni per Mendrisio sul ghiaccio non è più utilizzato; inoltre i costi dell'evento sono registrati nel conto n. 330.3130.006 Spese per manifestazioni ed eventi, mentre i ricavi da sponsor nel conto n. 330.4390.000 Ricavi sponsor-introiti manifestazioni cittadine.

4. ISTRUZIONE

Il fabbisogno netto rispetto al 2019 aumenta di circa 1 punto percentuale superando di poco l'importo di CHF 10 mio.

Si segnala la diminuzione di 1 sezione presso la SE di Arzo e l'aumento di 1 sezione presso la SE di Ligornetto.

La collaborazione con la Casa per Anziani di Capolago (Fondazione Tusculum) per la gestione dell'asilo, è terminata con l'anno scolastico 2018/2019.

5. POLITICHE SOCIALI

Le voci di spesa e ricavi del Dicastero non si discostano da quelle esposte nei conti preventivi 2019.

Centro di costo 510 Prestazioni sociali comunali

Su richiesta del Dicastero Politiche Sociali, le voci contabili riguardanti la messa a disposizione delle carte giornaliere FFS-Flexi card, dal 2020 sono registrate nel centro di costo 980 Ufficio sviluppo economico.

Dal 1° gennaio del 2019 il servizio all'utenza è garantito dal personale dell'Ufficio sviluppo economico, presso gli spazi del Centro culturale La Filanda.

Centro di costo 550 Ufficio famiglie e giovani e Centro giovani

Con Risoluzione municipale n. 11286 del 15 ottobre 2019, è stato adeguato del 30% il grado d'occupazione dell'operatore responsabile dell'Ufficio famiglie e giovani e del Centro giovani, aumentandolo all'80%. Il maggior onere è quantificato in CHF 30'000 (oneri sociali compresi).

Con risoluzione municipale n. 11287 del 15 ottobre 2019, si procede all'assunzione di un aiuto animatore con contratto orario (per un massimo di 300 ore annue), che avrà il compito d'affiancare il team del Centro giovani (costo stimato CHF 7'500).

6. AMBIENTE E TERRITORIO

Centro di costo 600 Protezione ambiente - energia

Il contributo cantonale Fondo Energie Rinnovabili (FER) di CHF 950'000, è stato trasferito dal centro di costo 130 Uffici e servizi pubblici (vedi conti contabili n. 600.3500.500 versamenti al fondo FER e n. 600.4631.000 contributo dal Cantone per FER).

Il contributo a favore del Consorzio manutenzione arginature (CMAMM), registrato nella voce contabile n. 600.3612.101, aumenta da CHF 0.2 mio a CHF 0.3 mio.

Dal 2020 con l'introduzione della nuova procedura riguardante il controllo impianti di

combustione, il Comune rifatturerà agli utenti le prestazioni effettuate dai controllori ufficiali, la tassa amministrativa comunale e la tassa da riversare al Cantone. In precedenza tale compito era demandato al controllore ufficiale incaricato. Per tale motivo sono state create le seguenti poste contabili:

- 600.3132.005 Spese per controlli obbligatori riscaldamenti ad olio (CHF 103'000);
- 600.3601.003 Quota parte al Cantone controllo impianti a combustione (CHF 11'000);
- 600.4240.014 Tassa controllo impianti di combustione (CHF 125'000).

Segnaliamo che è stata inoltrata la domanda per la determinazione dell'assoggettamento all'IVA, in quanto il controllo impianti di combustione è ritenuto una prestazione imprenditoriale di una collettività pubblica.

Centro di costo 605 Pianificazione del territorio

Con l'introduzione del MCA2 al centro di costo è stato attribuito il numero 680.

Centro di costo 610 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.

Nei conti preventivi 2020 i Servizi contabili hanno quantificato ed esposto nel centro di costo, gli oneri finanziari derivanti dagli investimenti nell'ambito della raccolta e smaltimento rifiuti, per un totale di CHF 197'000.

Il Dicastero ha per contro quantificato ed esposto gli accrediti interni riguardanti gli oneri di raccolta e smaltimento rifiuti a carico della Città (vedi voci contabili n. 610.4910.012, 610.4910.013 e 610.4910.014).

Il disavanzo del servizio ammonta a CHF 0.26 mio, con un grado di copertura delle spese dell'89%, percentuale che soddisfa l'obiettivo dell'85% posto nel Regolamento comunale concernente la gestione dei rifiuti. Ricordiamo inoltre che l'art. 13 del Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni (RGFCC), prevede che i servizi di raccolta ed eliminazione rifiuti debbano finanziarsi integralmente tramite le tasse d'uso.

Con l'introduzione del MCA2 il Comune costituisce appositi fondi del capitale proprio dove l'eccedenza dei costi o ricavi è attribuita annualmente. Tali servizi devono rispettare il principio dell'equilibrio finanziario ai sensi dell'art. 2 RGFCC; i relativi fondi non possono essere negativi per più di 4 anni.

Centro di costo 616 Eliminazione acque luride

Trattasi di un servizio che come da Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni (RGFCC), deve finanziarsi integralmente tramite le tasse d'uso.

Per il 2020 si prevede un versamento a favore del fondo Depurazione delle acque di CHF 90'000.

Centro di costo 630 Servizi urbani

Le spese per l'illuminazione pubblica sono state trasferite dal centro di costo 130 Uffici e servizi pubblici (conto n. 630.3120.003 CHF 240'000).

Il Dicastero ha quantificato ed esposto gli addebiti interni concernenti i costi di raccolta e smaltimento rifiuti a carico della Città (conto n. 630.3910.012 CHF 200'000).

Centro di costo 632 Verde pubblico

Il Dicastero ha adeguato al rialzo rispetto ai conti preventivi 2019 le seguenti voci di spesa:

1. conto n. 632.3010.001 Stipendi per il personale incaricato (+ CHF 20'000);
2. conto n. 632.3143.000 Manutenzione verde pubblico (+ CHF 5'000).

Centro di costo 636 Autorimessa e parco veicoli

Segnaliamo l'aumento di CHF 25'000 nella voce di spesa conto n. 636.3101.003 Carburanti.

7. SICUREZZA PUBBLICA

Centro di costo 700 Polizia comunale

L'aumento della massa salariale di CHF 0.26 mio (compreso gli oneri sociali), è dovuto principalmente all'assunzione di 2 aspiranti agenti (+ CHF 125'000).

S'è inoltre tenuto conto dell'uniformazione dei gradi e delle condizioni di stipendio dei Corpi di Polizia cantonale e comunali.

Le prestazioni straordinarie del personale nominato ammontano a CHF 230'000 (conto n. 700.3010.005), con un aumento di CHF 30'000 rispetto al 2019.

Le spese per la formazione del personale (conto n. 700.3090.000), s'attestano a CHF 150'000 (+ CHF 20'000 rispetto al 2019).

Le spese per Abbigliamenti di servizio (conto n. 700.3112.000), sono state adeguate dal Dicastero al reale fabbisogno ed ammontano a CHF 150'000 (+ CHF 20'000 rispetto al 2019).

Con l'introduzione del MCA2 la quota delle multe riversate ai Comuni convenzionati è esposta nel conto n. 700.3602.000 per un importo di CHF 150'000.

Per contro l'incasso è registrato nel conto n. 700.4270.000 Ricavi per multe Polizia.

Nel passato il riversamento ai Comuni convenzionati era registrato in diminuzione della voce ricavi (conto n. 700.437.011).

Le quote cantonali sulle tasse cani, caccia e pesca sono registrate nel gruppo di costi 3601, mentre l'introito nel gruppo di ricavi 4601.

Fino al 2019 la gestione di questi flussi era regolato con dei conti transitori attivi a bilancio (che MCA2 non permette).

Il rimborso dai Comuni convenzionati (conto n. 700.4612.103 Rimborsi da Comuni per servizio di Polizia) s'attesta a CHF 1'550'000, con un aumento di CHF 50'000 rispetto al 2019.

Centro di costo 712 Parchimetri, posteggi, ormeggi, autosili

Il centro di costo mostra un totale di spesa di CHF 727'000 e un totale di ricavi di CHF 1'505'000. Nella previsione s'è tenuto conto dell'apertura del autosilo SUPSI nel 4° trimestre del 2020.

Centro di costo 720 Pompieri

La nascita del Consorzio Centro Soccorso Cantonale Pompieri del Mendrisiotto (CSCPM), avvenuta nel corso del corrente anno, comporta una diversa ripartizione della spesa nei rispettivi generi di conto. Rispetto ai conti preventivi 2019 avremo minori costi nel gruppo 30 Spese del personale per CHF 0.3 mio, minori spese nel gruppo 31 Spese per beni e servizi per CHF 0.18 mio e minori introiti nel gruppo 45 Rimborsi da enti pubblici (MCA2 gruppo 46 Ricavi da trasferimento) per CHF 0.3 mio.

Il contributo della Città di Mendrisio a favore del CSCPM è quantificato in CHF 0.46 mio (+ CHF 0.15 mio rispetto al 2019, in quanto era stato calcolato in quota parte dal 01.05.2019).

8. MUSEO E CULTURA

Centro di costo 810 Esposizioni

Sulla base dei dati consolidati 2018 il Dicastero ha apportato le seguenti modifiche rispetto ai conti preventivi 2019:

- conto n. 810.4240.007 Biglietti entrata Musei (+ CHF 10'000);
- conto n. 810.4390.001 Ricavi per sponsorizzazioni manifestazioni culturali (- CHF 24'500);

- conto n. 810.4631.004 Contributo dal Cantone per attività ed eventi culturali (- CHF 25'000).

Centro di costo 830 Processioni Storiche

Il contributo a favore della Fondazione Processioni Storiche è stato adeguato a CHF 15'000 (+ CHF 13'000 rispetto al 2019).

Il maggior costo è compensato interamente dal contributo che la Fondazione verserà al Comune, quale partecipazione ai costi di restauro dei Trasparenti (conto n. 830.4636.002 CHF 13'000).

Centro di costo 840 Centro culturale

La massa salariale del personale impiegato presso La Filanda aumenta di CHF 75'000 (compreso gli oneri sociali).

In particolare si segnala un adeguamento del grado d'occupazione di 1 collaboratrice dal 70% al 90% e di 1 collaboratrice dall'80% al 90%.

9. FINANZE ED ECONOMIA

Centro di costo 910 Interessi su debiti

Conto n. 910.3401.000 Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine

L'andamento del mercato dei tassi d'interesse si mantiene a livelli molto bassi. Ciò permette il rifinanziamento di prestiti a tassi d'interesse più vantaggiosi rispetto al passato.

La stima per questa voce di spesa ammonta a CHF 1.25 mio (CHF 0.12 mio inferiore rispetto al 2019).

Conto n. 910.3401.001 Interessi prestito remunerazione capitale uscita IPCT e conto

n. 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 l'importo di CHF 14.2 mio.

Il debito al 01.01.2020 ammonta a CHF 13.18 mio ed è remunerato ad un tasso dello 0.62% (CHF 82'000).

La parte a carico delle Aziende Industriali Mendrisio (18%) e Casa Anziani S. Lucia di Arzo (14%), sarà recuperata nella voce contabile n. 910.4409.000 (CHF 27'000).

Conto n. 910.4940.000 Accreditato 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 610 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 398'500 è così suddiviso:

- interessi su CPI (CHF 155'000);
- interessi Casa al Mulino (CHF 4'500);
- interessi per Casa Anziani S. Lucia (CHF 50'000);
- interessi opere investimenti centro di costo 610 Raccolta e smaltimento rifiuti (CHF 15'000);
- interessi su posteggi e autosili (CHF 174'000).

Centro di costo 912 Ammortamenti generali

Il totale di spesa del centro di costo ammonta a CHF 9.3 mio ed è così ripartito:

- 3052 quota uscita IPCT e quota garanzia rendite over 50 (CHF 476'500);
- 33 ammortamenti pianificati BA (CHF 6'392'000);
- 36 ammortamenti pianificati su contributi (CHF 783'000);
- 3631 partecipazione finanziaria ai compiti cantonali (CHF 1'670'000).

Conto n. 912.3052.002 Quota uscita IPCT e conto n. 912.4499.000 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 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. 912.4499.000 (CHF 114'000).

Conto n. 912.3052.003 Quota garanzia rendite IPCT over 50 (CHF 120'000)

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 500'000 a favore del conto "Fondi vincolati", con un ammortamento lineare sull'arco di 25 anni.

Conto n. 912.3631.008 Partecipazione finanziaria ai compiti cantonali

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 2019 l'addebito a carico di Mendrisio è di CHF 1.73 mio.

La partecipazione della Città di Mendrisio per il 2020 ammonta a CHF 1.67 mio, e corrisponde al 4.35% del totale richiesto ai Comuni (CHF 38.13 mio).

Conto 912.4950.000 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 610 Raccolta e smaltimento rifiuti, dell'autosilo di Via Municipio, del posteggio in Via Campo Sportivo/Via Franchini e del posteggio in Via Torriani, nei rispettivi centri di costo.

L'importo esposto di CHF 1'125'500 è così suddiviso:

- ammortamento su CPI (CHF 460'000);
- ammortamento su stabile Casa al Mulino di Airola (CHF 43'500);
- ammortamento su stabile Casa Anziani S. Lucia (CHF 210'000);
- ammortamento su opere investimenti centro di costo 610 Raccolta e smaltimento rifiuti (CHF 182'000);
- ammortamento su posteggi e autosili (CHF 230'000).

Centro di costo 920 Imposte

Conto n. 920.3181.000 Perdite effettive su crediti (abbandoni e condoni)

La stima a preventivo di questa voce di spesa è alquanto ardua. La forte oscillazione da un anno all'altro è da ricercarsi nella tempistica relativa all'evasione delle procedure esecutive, liquidazioni di eredità giacenti e procedure fallimentari, da parte dell'autorità cantonale competente.

Il trend degli ultimi anni denota comunque un costante aumento di decisioni di carenza beni, per tale motivo l'importo esposto ammonta a CHF 0.3 mio (+ CHF 50'000 rispetto al 2019). Si precisa che queste posizioni sono stralciate dal bilancio, ma rimangono attive fino alla loro crescita in giudicato (20 anni).

Conto n. 920.3622.700 Contributo al fondo di livellamento della potenzialità fiscale

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:

2014	CHF 2'827'827
2015	CHF 2'966'596
2016	CHF 3'325'270
2017	CHF 3'551'576
2018	CHF 3'651'632

L'importo stimato per il 2020 ammonta a CHF 2.5 mio. La diminuzione di CHF 0.9 mio rispetto al 2019, è data principalmente dalla riduzione del gettito fiscale comunale delle persone giuridiche.

Conti n. 920.4000.100, 920.4010.100 e 920.4021.100 Sopravvenienze d'imposta
L'effetto dato dalla valutazione prudente degli ultimi anni del gettito fiscale comunale (in particolar modo quello legato alle persone giuridiche), sta per giungere al termine. Nel 2020 è previsto un introito di CHF 2.2 mio, con una diminuzione rispetto al preventivo 2019 di CHF 0.6 mio.

Conto n. 920.4000.200 e 920.4010.200 imposte suppletorie

La mini amnistia fiscale a livello cantonale ha permesso nel periodo 2016/2018 l'incasso di oltre CHF 8.3 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. L'importo esposto per il 2020 ammonta a CHF 1.2 mio, con una diminuzione di CHF 1.5 mio rispetto al 2019.

Conto n. 920.4002.000 Imposte alla fonte

Sulla base dei dati consolidati riguardante l'anno di competenza 2018 (CHF 8.1 mio), si procede ad una stima prudenziale di CHF 7.6 mio.

Centro di costo 930 Contributo Casinò

Sulla base dell'accordo fra la Città di Mendrisio e la Casinò Admiral SA (vedi MM 63/2018), non avendo indicazioni precise sulla data di riapertura del Casinò di Campione

d'Italia, si stima un contributo annuo a favore del Comune di CHF 0.5 mio.

L'importo esposto nei conti preventivi 2020 sarà interamente utilizzato per finanziare l'aiuto complementare comunale.

Centro di costo 950 Ufficio sviluppo economico e 955 Incentivazione nuclei storici

Con l'introduzione del MCA2 al centro di costo 950 è stato attribuito il numero 980, mentre al centro di costo 955 il numero 981.

Centro di costo 980 Ufficio sviluppo economico

Su richiesta del Dicastero Politiche Sociali, le voci contabili riguardanti la messa a disposizione delle carte giornaliere FFS-Flexi card, dal 2020 sono registrate nel centro di costo 980.

Conto n. 980.3632.102 Contributo OTRMBC

La messa disposizione di un contributo straordinario, per un importo massimo procapite di CHF 3 (CHF 45'000), a copertura d'eventuali disavanzi d'esercizio dell'Organizzazione Turistica Regionale, è giunto a scadenza nel 2019 (vedi Risoluzione municipale n. 7138 del 01.09.2015).

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 2020 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 2020 è fissato al 75%.

PER LA MUNICIPALITÀ:

Il Sindaco:
Samuele Cavadini
Economista aziendale SUP

Il Segretario:
Massimo Demenga
Lic. Rer. Pol.

Preventivi 2020
(raffronto con anni precedenti)

Numero	Denominazione	spese P2020	ricavi P2020	saldo	Δ % 2020/2019	spese P2019	ricavi P2019	saldo	Δ % 2020/2018	spese C2018	ricavi C2018	saldo
1	AMMINISTRAZIONE	5'995'500	3'364'500	2'631'000	-12%	6'943'500	3'960'500	2'983'000	4%	6'450'753	3'921'753	2'529'000
100	Votazioni	120'000	0	120'000	2%	118'000	0	118'000	12%	107'350	0	107'350
101	Consiglio comunale	114'000	0	114'000	3%	111'000	0	111'000	3%	110'856	0	110'856
102	Municipio	390'500	0	390'500	-2%	399'500	0	399'500	16%	335'458	0	335'458
110	Cancelleria	1'207'500	130'000	1'077'500	7%	1'092'500	84'000	1'008'500	0%	1'177'855	97'988	1'079'868
111	Servizio giuridico	564'000	10'000	554'000	7%	516'500	0	516'500	12%	513'390	20'404	492'986
112	Centro EDP	954'500	245'000	709'500	-5%	824'500	78'000	746'500	-2%	768'769	48'012	720'757
113	Team scientifico	230'500	66'000	164'500	0%	231'000	66'000	165'000	6%	221'388	65'882	155'506
114	Informazione e comunicazione	117'000	0	117'000	-5%	123'000	0	123'000	4%	111'983	0	111'983
116 - 180	Commissioni di Quartiere	293'000	13'000	280'000	-3%	303'000	15'000	288'000	10%	267'968	12'834	255'135
120	Controllo Abitanti	864'500	281'000	583'500	10%	851'000	320'000	531'000	6%	815'024	265'141	549'882
128	Archivio storico comunale	336'000	280'000	56'000	6%	363'000	310'000	53'000	-21%	80'717	9'730	70'987
130	Uffici e servizi pubblici	690'000	2'302'500	-1'612'500	40%	1'897'000	3'052'500	-1'155'500	5%	1'829'333	3'363'986	-1'534'653
146	Ufficio conciliazione	44'000	37'000	7'000	-18%	43'500	35'000	8'500	73%	41'834	37'777	4'057
160	Prestazioni a pensionati	70'000	0	70'000	0%	70'000	0	70'000	2%	68'828	0	68'828
2	COSTRUZIONI	3'719'500	2'608'000	1'111'500	-38%	4'061'000	2'272'000	1'789'000	-31%	3'997'531	2'378'049	1'619'482
200	Ufficio tecnico comunale	1'842'000	526'000	1'316'000	-3%	1'713'000	349'500	1'363'500	4%	1'753'915	485'299	1'268'616
210	Servizi urbani e rete stradale	321'000	57'500	263'500	1%	321'000	60'000	261'000	2%	308'371	49'034	259'337
220	Diversi stabili e infrastrutture pubbliche	360'000	411'500	-51'500	-44%	349'500	441'500	-92'000	-65%	302'850	449'023	-146'173
225	Piazzale alla Valle	213'000	885'000	-672'000	31%	343'500	855'000	-511'500	37%	345'602	836'571	-490'970
226	Centro di Pronto Intervento	947'000	563'000	384'000	-57%	1'297'500	401'000	896'500	-55%	1'246'349	392'861	853'487
230	Villa Argentina	36'500	165'000	-128'500	0%	36'500	165'000	-128'500	3%	40'445	165'260	-124'815
3	SPORT E TEMPO LIBERO	3'025'000	423'000	2'602'000	3%	2'940'000	414'000	2'526'000	2%	2'928'716	379'051	2'549'665
300	Ufficio sport e tempo libero	413'500	0	413'500	1%	408'000	0	408'000	-18%	506'443	1'054	505'390
310	Centro manifestazioni mercato coperto	189'000	71'000	118'000	-4%	199'500	76'000	123'500	83%	138'258	73'637	64'621
311	Sala multiuso Genestrerio	88'500	10'000	78'500	3%	86'500	10'000	76'500	19%	76'810	10'840	65'970
320	Campi e infrastrutture sportive	647'000	10'500	636'500	2%	623'500	1'500	622'000	9%	585'652	883	584'769
326	Infrastrutture balneari	495'000	196'500	298'500	5%	480'000	196'500	283'500	-2%	486'765	181'823	304'942
330	Manifestazioni cittadine	1'192'000	135'000	1'057'000	4%	1'142'500	130'000	1'012'500	3%	1'134'788	110'815	1'023'973
4	ISTRUZIONE	12'592'500	2'557'000	10'035'500	1%	12'471'000	2'561'500	9'909'500	-2%	12'486'309	2'282'196	10'204'113
400	Direzione e segreteria istituto scolastico	459'000	0	459'000	-3%	474'000	0	474'000	-27%	628'953	3'950	625'003
405	Asilo nido	1'069'000	734'000	335'000	-23%	1'138'000	704'000	434'000	-10%	1'087'547	716'801	370'747
410	Scuola infanzia Arzo	512'500	83'500	429'000	19%	443'000	83'500	359'500	19%	436'386	75'656	360'730
412	Scuola infanzia Capolago	196'000	26'500	169'500	10%	180'000	26'500	153'500	12%	172'076	21'043	151'033
414	Scuola infanzia Genestrerio	261'000	28'500	232'500	17%	228'000	28'500	199'500	12%	234'095	26'574	207'521
415	Scuola infanzia Ligonetto	434'500	55'500	379'000	10%	401'000	55'500	345'500	8%	395'948	43'878	352'069
416	Scuola infanzia Mendrisio nord	654'000	172'500	481'500	0%	651'500	170'500	481'000	0%	625'116	141'952	483'164
418	Scuola infanzia Mendrisio sud	605'000	81'500	523'500	-1%	610'500	82'000	528'500	-3%	603'494	62'640	540'854
419	Scuola infanzia Meride	238'000	27'500	210'500	0%	237'500	28'000	209'500	2%	227'632	20'375	207'257
420	Scuola infanzia Rancate	443'000	54'500	388'500	10%	409'500	55'500	354'000	9%	410'729	55'074	355'655
422	Scuola infanzia Salorino	220'500	26'500	194'000	0%	220'500	26'500	194'000	7%	204'612	22'797	181'814

Preventivi 2020
(raffronto con anni precedenti)

Numero	Denominazione	spese P2020	ricavi P2020	saldo	Δ % 2020/2019	spese P2019	ricavi P2019	saldo	Δ % 2020/2018	spese C2018	ricavi C2018	saldo
430	Scuole elementari Arzo	1'359'000	237'000	1'122'000	-6%	1'488'500	295'500	1'193'000	-4%	1'376'402	212'801	1'163'601
431	Scuole elementari Ligornetto	1'005'500	111'500	894'000	12%	883'000	86'500	796'500	6%	902'857	62'226	840'631
432	Scuole elementari Mendrisio	3'476'500	539'500	2'937'000	2%	3'422'000	544'500	2'877'500	-4%	3'499'344	455'644	3'043'700
434	Scuole elementari Rancate	802'500	85'000	717'500	-3%	829'500	91'000	738'500	-4%	811'800	62'026	749'774
438	Biblioteca scolastica	75'000	0	75'000	-3%	77'000	0	77'000	-4%	77'743	0	77'743
439	Casa al Mulino	281'000	237'500	43'500	-40%	300'500	227'500	73'000	-15%	294'717	243'577	51'141
440	Altre attività e servizi scolastici	376'500	56'000	320'500	8%	353'000	56'000	297'000	1%	373'565	55'182	318'383
450	Altre scuole pubbliche	124'000	0	124'000	0%	124'000	0	124'000	1%	123'294	0	123'294
5	POLITICHE SOCIALI	18'049'500	1'785'000	16'264'500	-1%	18'150'000	1'777'500	16'372'500	8%	17'312'054	2'182'623	15'129'431
500	Servizi e attività sociali comunali	1'024'000	111'000	913'000	3%	985'500	103'000	882'500	1%	985'165	83'801	901'364
506	Autorità regionale di protezione	473'500	322'000	151'500	2%	477'000	329'000	148'000	10%	446'035	308'736	137'299
510	Prestazioni sociali comunali	1'332'000	518'000	814'000	-5%	1'410'000	551'000	859'000	182%	1'303'394	1'015'034	288'361
512	Rimborsi e contributi di legge	13'870'000	0	13'870'000	-1%	13'950'000	0	13'950'000	3%	13'501'113	0	13'501'113
515	Rete Case Anziani	402'000	120'000	282'000	1%	398'000	120'000	278'000	51%	307'722	120'799	186'923
520	Servizi sanitari	526'000	0	526'000	-2%	535'000	0	535'000	26%	426'489	10'000	416'489
530	Alloggi sociali	168'500	632'000	-463'500	2%	175'500	632'000	-456'500	1%	155'581	616'079	-460'498
550	Ufficio attività giovanili e centro giovan	253'500	82'000	171'500	-3%	219'000	42'500	176'500	8%	186'554	28'174	158'380
6	AMBIENTE E TERRITORIO	16'207'500	7'956'000	8'251'500	3%	14'430'500	6'406'500	8'024'000	6%	13'650'128	5'895'380	7'754'748
600	Protezione ambiente - energia	2'803'000	1'547'000	1'256'000	4%	1'672'500	462'000	1'210'500	-4%	1'549'981	242'957	1'307'024
601	Trasporti pubblici	1'687'000	0	1'687'000	4%	1'622'000	0	1'622'000	20%	1'411'355	0	1'411'355
605 - 680	Pianificazione del territorio	251'000	0	251'000	1%	248'000	0	248'000	1%	248'791	0	248'791
610	Raccolta e smaltimento rifiuti	2'470'000	2'470'000	0	-100%	2'454'000	1'935'500	518'500	-100%	2'284'281	1'877'746	406'535
612	Centro raccolta carcasse	21'000	12'000	9'000	29%	29'000	22'000	7'000	-19%	27'692	16'624	11'068
616	Eliminazione acque luride	2'310'000	2'310'000	0	-100%	2'215'000	2'320'000	-105'000	-100%	2'263'410	2'273'816	-10'406
620	Cimiteri	153'000	90'000	63'000	2%	162'000	100'000	62'000	-27%	159'875	73'474	86'401
630	Servizi urbani	4'448'000	1'063'000	3'385'000	16%	4'020'500	1'103'000	2'917'500	29%	3'793'628	1'172'508	2'621'119
632	Verde pubblico	1'301'500	308'500	993'000	4%	1'263'500	308'500	955'000	6%	1'149'481	208'945	940'536
636	Autorimessa e parco veicoli	763'000	155'500	607'500	3%	744'000	155'500	588'500	-17%	761'634	29'310	732'324
7	SICUREZZA PUBBLICA	8'492'000	4'416'500	4'075'500	2%	8'242'500	4'248'000	3'994'500	31%	8'472'042	5'363'372	3'108'670
700	Polizia comunale	6'744'000	2'903'500	3'840'500	6%	6'202'500	2'581'500	3'621'000	33%	5'714'694	2'819'609	2'895'085
710	Segnalazioni stradali	161'000	2'000	159'000	2%	161'000	5'000	156'000	7%	149'770	1'575	148'195
712	Parchimetri, posteggi, ormeggi, autosil	727'000	1'505'000	-778'000	20%	650'500	1'298'000	-647'500	-1%	721'504	1'503'467	-781'963
714	Poligono di tiro	46'000	0	46'000	-2%	47'000	0	47'000	3%	44'682	0	44'682
720	Pompieri	465'000	0	465'000	-1%	828'500	357'500	471'000	1%	1'489'271	1'029'097	460'174
730	Protezione civile	349'000	6'000	343'000	-1%	353'000	6'000	347'000	0%	352'121	9'624	342'497
8	MUSEO E CULTURA	2'472'500	385'000	2'087'500	3%	2'435'500	403'500	2'032'000	21%	2'097'794	372'574	1'725'220
800	Museo d'arte	582'000	8'000	574'000	-5%	614'000	10'000	604'000	3%	575'945	19'417	556'527
810	Esposizioni	499'000	88'500	410'500	12%	493'500	127'000	366'500	10%	513'019	141'028	371'991
812	Attività culturali e musicali	327'500	25'000	302'500	0%	316'000	15'000	301'000	7%	306'793	24'595	282'199
822	Casa Maggi	20'000	6'000	14'000	0%	20'000	6'000	14'000	38%	16'128	6'000	10'128

Preventivi 2020
(raffronto con anni precedenti)

Numero	Denominazione	spese P2020	ricavi P2020	saldo	Δ % 2020/2019	spese P2019	ricavi P2019	saldo	Δ % 2020/2018	spese C2018	ricavi C2018	saldo
826	Casa Croci	29'000	1'000	28'000	-7%	30'500	500	30'000	-22%	36'306	478	35'828
828	Casa Pessina	42'000	6'000	36'000	-4%	44'000	6'500	37'500	14%	35'394	3'935	31'459
830	Processioni storiche	190'000	13'000	177'000	-1%	179'500	0	179'500	117%	142'167	60'756	81'411
840	Centro culturale	783'000	237'500	545'500	9%	738'000	238'500	499'500	53%	472'043	116'365	355'677
9	FINANZE E ECONOMIA	15'728'000	13'930'500	1'797'500	-16%	18'574'500	16'441'500	2'133'000	130%	18'949'389	18'166'578	782'810
900	Servizi finanziari	1'048'500	85'000	963'500	4%	1'001'000	71'500	929'500	16%	1'071'634	242'682	828'951
910	Interessi su debiti	1'343'000	606'000	737'000	-15%	1'476'000	605'000	871'000	68%	1'070'164	631'660	438'503
912	Ammortamenti generali	9'321'500	1'239'500	8'082'000	-15%	11'401'500	1'855'000	9'546'500	-10%	11'271'242	2'244'560	9'026'682
920	Imposte	3'045'000	11'330'000	-8'285'000	-13%	3'910'000	13'480'000	-9'570'000	-15%	4'322'587	14'102'593	-9'780'006
930	Contributo Casinò	500'000	500'000	0		400'000	400'000	0		915'083	915'083	0
950 - 980	Ufficio sviluppo economico	409'000	150'000	259'000	-15%	315'000	10'000	305'000	6%	253'651	10'000	243'651
955 - 981	Incentivazione nuclei storici	61'000	20'000	41'000	-20%	71'000	20'000	51'000	64%	45'029	20'000	25'029
	TOTALI e FABBISOGNO	86'282'000	37'425'500	48'856'500		88'248'500	38'485'000	49'763'500		86'344'715	40'941'577	45'403'138
	VALUTAZIONE GETTITO			45'990'500				45'830'000				43'945'000
	RISULTATO D'ESERCIZIO (+ avanzo /// - disavanzo)			-2'866'000				-3'933'500				-1'458'138

ALLEGATO 1
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER ANNO 2020

CONTO ECONOMICO <i>(senza imputazioni interne)</i>	PREVENTIVO 2020
Spese operative	80'398'500.00
Ricavi operativi <i>(senza imposte comunali)</i>	26'934'500.00
RISULTATO OPERATIVO	-53'464'000.00
Spese finanziarie	1'686'000.00
Ricavi finanziari	6'293'500.00
RISULTATO FINANZIARIO	4'607'500.00
RISULTATO ORDINARIO	-48'856'500.00
Spese straordinarie	0.00
Ricavi straordinari	0.00
RISULTATO STRAORDINARIO	0.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA	48'856'500.00
Gettito Imp. Comunale MP 75.00%	45'990'500.00
Presunto risultato totale d'esercizio	-2'866'000.00
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>	
Uscite per investimenti	32'940'166.00
Entrate per investimenti	5'771'619.00
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	27'168'547.00
<u>COSTO DI FINANZIAMENTO</u>	
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	27'168'547.00
AUTOFINANZIAMENTO	4'680'000.00
RISULTATO GLOBALE	-22'488'547.00

ALLEGATO 1
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER ANNO 2020

COMUNE di MENDRISIO	
Data	21-10-2019
Pagina	2 / 2
Comuni Ticino v1.4	

Calcolo Autofinanziamento Anno : 2020

-2'866'000.00 + Risultato totale d'esercizio

6'392'000.00 + (33) Ammortamenti beni amministrativi

1'040'000.00 + (35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali

669'000.00 - (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

783'000.00 + (366) Ammortamenti contributi per investimenti

0.00 + (389) Versamenti al capitale proprio

0.00 - (489) Prelievi da capitale proprio

4'680'000.00

AUTOFINANZIAMENTO

Risultato dei servizi autofinanziati

Conti
3511 / 4511

Servizio Depurazione delle acque	.200	(+) versamento al fondo (avanzo)	90'000.00
Servizio Raccolta e eliminazione rifiuti	.300	(-) prelevamento dal fondo (disavanzo)	-269'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020**

COMUNE di MENDRISIO	
Data	21-10-2019
Pagina	108

Riepilogo Gest. Corrente - Dicastero	Amministrazione generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	TOTALE
Spese per il personale	6'518'340.00	7'799'460.00	8'667'700.00	3'244'000.00	10'500.00	2'000'500.00	3'763'000.00	143'000.00	159'000.00	0.00	32'305'500.00
Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1'738'420.00	1'308'680.00	1'938'500.00	2'628'000.00	38'000.00	288'900.00	2'008'000.00	1'987'500.00	22'000.00	346'000.00	12'304'000.00
Ammortamenti beni amministrativi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'392'000.00	6'392'000.00
Spese finanziarie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	143'000.00	0.00	0.00	0.00	1'543'000.00	1'686'000.00
Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'040'000.00	0.00	0.00	1'040'000.00
Spese di trasferimento	244'000.00	975'000.00	251'500.00	562'000.00	8'217'000.00	7'646'000.00	1'775'000.00	3'380'500.00	130'000.00	5'176'000.00	28'357'000.00
Addebiti interni	567'900.00	472'600.00	117'000.00	787'000.00	264'000.00	136'000.00	701'000.00	595'000.00	10'000.00	547'000.00	4'197'500.00
SPESE	9'068'660.00	10'555'740.00	10'974'700.00	7'221'000.00	8'529'500.00	10'214'400.00	8'247'000.00	7'146'000.00	321'000.00	14'004'000.00	86'282'000.00
Ricavi fiscali	0.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11'070'000.00	11'170'000.00
Regalie e concessioni	0.00	110'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	130'000.00	0.00	555'000.00	7'000.00	802'000.00
Tasse e retribuzioni	1'177'240.00	1'227'660.00	284'000.00	375'500.00	0.00	242'100.00	226'500.00	4'404'000.00	0.00	0.00	7'937'000.00
Ricavi diversi	281'500.00	30'000.00	0.00	173'000.00	2'500.00	53'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	540'000.00
Ricavi finanziari	2'098'900.00	328'600.00	85'000.00	364'500.00	0.00	632'000.00	1'375'000.00	0.00	0.00	1'409'500.00	6'293'500.00
Prelevi da fondi e finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	669'000.00	0.00	0.00	669'000.00
Ricavi da trasferimento	37'000.00	2'064'000.00	1'175'000.00	140'000.00	122'500.00	641'000.00	56'500.00	970'500.00	0.00	610'000.00	5'816'500.00
Accrediti interni	95'000.00	190'000.00	25'000.00	405'000.00	0.00	500'000.00	1'135'000.00	313'500.00	10'000.00	1'524'000.00	4'197'500.00
RICAVI	3'689'640.00	4'050'260.00	1'569'000.00	1'458'000.00	125'000.00	2'068'100.00	2'923'000.00	6'357'000.00	565'000.00	14'620'500.00	37'425'500.00
MAGGIOR SPESA	5'379'020.00	6'505'480.00	9'405'700.00	5'763'000.00	8'404'500.00	8'146'300.00	5'324'000.00	789'000.00	-244'000.00	-616'500.00	48'856'500.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
	PREVENTIVO 2020		2020	
	SPESE CORRENTI		RICAVI CORRENTI	
1 AMMINISTRAZIONE	5'995'500.00	6.95 %	3'364'500.00	3.90 %
2 COSTRUZIONI	3'719'500.00	4.31 %	2'608'000.00	3.02 %
3 SPORT / TEMPO LIBERO	3'025'000.00	3.51 %	423'000.00	0.49 %
4 ISTRUZIONE	12'592'500.00	14.59 %	2'557'000.00	2.96 %
5 POLITICHE SOCIALI	18'049'500.00	20.92 %	1'785'000.00	2.07 %
6 AMBIENTE E TERRITORIO	16'207'500.00	18.78 %	7'956'000.00	9.22 %
7 SICUREZZA PUBBLICA	8'492'000.00	9.84 %	4'416'500.00	5.12 %
8 MUSEO E CULTURA	2'472'500.00	2.87 %	385'000.00	0.45 %
9 FINANZE E ECONOMIA	15'728'000.00	18.23 %	13'930'500.00	16.15 %
T O T A L I	86'282'000.00	100.00 %	37'425'500.00	43.38 %
FABBISOGNO D'IMPOSTA				
FABBISOGNO D'IMPOSTA			48'856'500.00	56.62 %
T O T A L I A P A R E G G I O	86'282'000.00		86'282'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
1	AMMINISTRAZIONE				
100	Votazioni	120'000.00	0.14	0.00	0.00
101	Consiglio comunale	114'000.00	0.13	0.00	0.00
102	Municipio	385'500.00	0.45	0.00	0.00
110	Cancelleria	1'207'500.00	1.40	130'000.00	0.15
111	Servizio giuridico	564'000.00	0.65	10'000.00	0.01
112	Centro elaborazione dati	954'500.00	1.11	245'000.00	0.28
113	Team scientifico	230'500.00	0.27	66'000.00	0.08
114	Informazione e comunicazione	117'000.00	0.14	0.00	0.00
120	Controllo abitanti	864'500.00	1.00	281'000.00	0.33
128	Archivio storico comunale	336'000.00	0.39	280'000.00	0.32
130	Uffici e servizi pubblici	695'000.00	0.81	2'302'500.00	2.67
146	Ufficio conciliazione	44'000.00	0.05	37'000.00	0.04
160	Prestazioni a pensionati	70'000.00	0.08	0.00	0.00
180	Commissioni di Quartiere	293'000.00	0.34	13'000.00	0.02
	TOTALE PER DICASTERO	5'995'500.00		3'364'500.00	
	<i>Maggior spesa</i>			<i>2'631'000.00</i>	
2	COSTRUZIONI				
200	Ufficio tecnico comunale	1'842'000.00	2.13	526'000.00	0.61
210	Rete stradale	321'000.00	0.37	57'500.00	0.07
220	Diversi stabili e infrastrutture pubbliche	360'000.00	0.42	411'500.00	0.48
225	Piazzale alla Valle	213'000.00	0.25	885'000.00	1.03
226	Centro di Pronto Intervento	947'000.00	1.10	563'000.00	0.65
230	Villa Argentina	36'500.00	0.04	165'000.00	0.19
	TOTALE PER DICASTERO	3'719'500.00		2'608'000.00	
	<i>Maggior spesa</i>			<i>1'111'500.00</i>	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
3	SPORT / TEMPO LIBERO				
300	Ufficio sport e tempo libero	413'500.00	0.48	0.00	0.00
310	Centro manifestazioni mercato coperto	189'000.00	0.22	71'000.00	0.08
311	Sala multiuso Genestrerio	88'500.00	0.10	10'000.00	0.01
320	Campi e infrastrutture sportive	647'000.00	0.75	10'500.00	0.01
326	Infrastrutture balneari	495'000.00	0.57	196'500.00	0.23
330	Manifestazioni cittadine	1'192'000.00	1.38	135'000.00	0.16
	TOTALE PER DICASTERO	3'025'000.00		423'000.00	
	<i>Maggior spese</i>			2'602'000.00	
4	ISTRUZIONE				
400	Direzione e segreteria istituto scolastico	459'000.00	0.53	0.00	0.00
405	Asilo nido	1'069'000.00	1.24	734'000.00	0.85
410	Scuola infanzia Arzo	512'500.00	0.59	83'500.00	0.10
412	Scuola infanzia Capolago	196'000.00	0.23	26'500.00	0.03
414	Scuola infanzia Genestrerio	261'000.00	0.30	28'500.00	0.03
415	Scuola Infanzia Ligornetto	434'500.00	0.50	55'500.00	0.06
416	Scuola infanzia Mendrisio nord	654'000.00	0.76	172'500.00	0.20
418	Scuola infanzia Mendrisio sud	605'000.00	0.70	81'500.00	0.09
419	Scuola infanzia Meride	238'000.00	0.28	27'500.00	0.03
420	Scuola infanzia Rancate	443'000.00	0.51	54'500.00	0.06
422	Scuola infanzia Salorino	220'500.00	0.26	26'500.00	0.03
430	Scuole elementari Arzo	1'359'000.00	1.58	237'000.00	0.27
431	Scuole elementari Ligornetto	1'005'500.00	1.17	111'500.00	0.13
432	Scuole elementari Mendrisio	3'476'500.00	4.03	539'500.00	0.63
434	Scuole elementari Rancate	802'500.00	0.93	85'000.00	0.10
438	Biblioteca scolastica	75'000.00	0.09	0.00	0.00
439	Casa al Mulino	281'000.00	0.33	237'500.00	0.28

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
440	Altre attività e servizi scolastici	376'500.00	0.44	56'000.00	0.06
450	Altre scuole pubbliche	124'000.00	0.14	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		12'592'500.00		2'557'000.00	
<i>Maggior spesa</i>				<i>10'035'500.00</i>	
5	POLITICHE SOCIALI				
500	Servizi e attività sociali comunali	1'024'000.00	1.19	111'000.00	0.13
506	Autorità regionale di protezione	473'500.00	0.55	322'000.00	0.37
510	Prestazioni sociali comunali	1'332'000.00	1.54	518'000.00	0.60
512	Rimborsi e contributi di legge	13'870'000.00	16.08	0.00	0.00
515	Rete Case Anziani	402'000.00	0.47	120'000.00	0.14
520	Servizi sanitari	526'000.00	0.61	0.00	0.00
530	Alloggi sociali	168'500.00	0.20	632'000.00	0.73
550	Ufficio famiglie e giovani e Centro giovani	253'500.00	0.29	82'000.00	0.10
TOTALE PER DICASTERO		18'049'500.00		1'785'000.00	
<i>Maggior spesa</i>				<i>16'264'500.00</i>	
6	AMBIENTE E TERRITORIO				
600	Protezione ambiente - energia	2'803'000.00	3.25	1'547'000.00	1.79
601	Trasporti pubblici	1'687'000.00	1.96	0.00	0.00
610	Raccolta e smaltimento rifiuti	2'470'000.00	2.86	2'470'000.00	2.86
612	Centro raccolta carcasse	21'000.00	0.02	12'000.00	0.01
616	Eliminazione acque luride	2'310'000.00	2.68	2'310'000.00	2.68
620	Cimiteri	153'000.00	0.18	90'000.00	0.10
630	Servizi urbani	4'448'000.00	5.16	1'063'000.00	1.23
632	Verde pubblico	1'301'500.00	1.51	308'500.00	0.36
636	Autorimessa e parco veicoli	763'000.00	0.88	155'500.00	0.18
680	Pianificazione del territorio	251'000.00	0.29	0.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
TOTALE PER DICASTERO		16'207'500.00		7'956'000.00	
<i>Maggior spese</i>				<i>8'251'500.00</i>	
7	SICUREZZA PUBBLICA				
700	Polizia comunale	6'744'000.00	7.82	2'903'500.00	3.37
710	Segnaletica stradale	161'000.00	0.19	2'000.00	0.00
712	Parchimetri, posteggi, ormeggi, autosili	727'000.00	0.84	1'505'000.00	1.74
714	Poligono di tiro	46'000.00	0.05	0.00	0.00
720	Pompieri	465'000.00	0.54	0.00	0.00
730	Protezione civile	349'000.00	0.40	6'000.00	0.01
TOTALE PER DICASTERO		8'492'000.00		4'416'500.00	
<i>Maggior spese</i>				<i>4'075'500.00</i>	
8	MUSEO E CULTURA				
800	Museo d'arte	582'000.00	0.67	8'000.00	0.01
810	Esposizioni	499'000.00	0.58	88'500.00	0.10
812	Attività culturali e musicali	327'500.00	0.38	25'000.00	0.03
822	Casa Maggi	20'000.00	0.02	6'000.00	0.01
826	Casa Croci	29'000.00	0.03	1'000.00	0.00
828	Casa Pessina	42'000.00	0.05	6'000.00	0.01
830	Processioni storiche	190'000.00	0.22	13'000.00	0.02
840	Centro culturale	783'000.00	0.91	237'500.00	0.28
TOTALE PER DICASTERO		2'472'500.00		385'000.00	
<i>Maggior spese</i>				<i>2'087'500.00</i>	
9	FINANZE E ECONOMIA				
900	Servizi finanziari	1'048'500.00	1.22	85'000.00	0.10
910	Interessi su debiti	1'343'000.00	1.56	606'000.00	0.70

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE	RICAVI	%
		SPESE	%		
912	Ammortamenti generali	9'321'500.00	10.80	1'239'500.00	1.44
920	Imposte	3'045'000.00	3.53	11'330'000.00	13.13
930	Contributo Casino'	500'000.00	0.58	500'000.00	0.58
980	Ufficio sviluppo economico	409'000.00	0.47	150'000.00	0.17
981	Incentivazione nuclei storici	61'000.00	0.07	20'000.00	0.02
TOTALE PER DICASTERO		15'728'000.00		13'930'500.00	
<i>Maggior spesa</i>				1'797'500.00	
TOTALI		86'282'000.00	100.00 %	37'425'500.00	43.38 %
FABBISOGNO D'IMPOSTA				48'856'500.00	56.62 %
TOTALI A PAREGGIO		86'282'000.00		86'282'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

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

	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
3 SPESE	86'282'000.00		
30 Spese per il personale	32'305'500.00		
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	12'304'000.00		
33 Ammortamenti beni amministrativi	6'392'000.00		
34 Spese finanziarie	1'686'000.00		
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	1'040'000.00		
36 Spese di trasferimento	28'357'000.00		
39 Addebiti interni	4'197'500.00		
4 RICAVI	37'425'500.00		
40 Ricavi fiscali	11'170'000.00		
41 Regalie e concessioni	802'000.00		
42 Tasse e retribuzioni	7'937'000.00		
43 Ricavi diversi	540'000.00		
44 Ricavi finanziari	6'293'500.00		
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	669'000.00		
46 Ricavi da trasferimento	5'816'500.00		
49 Accrediti interni	4'197'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO				
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019
3	100.00	SPESE	86'282'000.00	CONSUNTIVO 2018
30	37.44	Spese per il personale	32'305'500.00	
300	0.35	Autorità e commissioni	306'000.00	
3000	0.35	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	306'000.00	
301	24.12	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	20'814'500.00	
3010	24.12	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	20'814'500.00	
302	6.34	Stipendi dei docenti	5'469'000.00	
3020	6.34	Stipendi dei docenti	5'469'000.00	
303	0.06	Personale temporaneo	53'000.00	
3030	0.06	Personale temporaneo	53'000.00	
305	6.19	Contributi del datore di lavoro	5'342'500.00	
3050	2.05	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	1'773'000.00	
3052	3.13	Contributi alla cassa pensione	2'701'000.00	
3053	0.26	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	227'000.00	
3054	0.73	Contributi alla cassa per assegni figli	626'000.00	
3056	0.02	Partecipazione ai premi di cassa malati	15'500.00	
306	0.08	Prestazioni di previdenza del datore di lavoro	70'000.00	
3060	0.08	Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincari	70'000.00	
309	0.29	Altre spese per il personale	250'500.00	
3090	0.29	Formazione (- continua) del personale	249'000.00	
3099	0.00	Altre spese per il personale	1'500.00	
31	14.26	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	12'304'000.00	
310	1.63	Spese per materiale e merci	1'409'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
3100	0.25	Materiale d'ufficio	217'000.00		
3101	0.86	Acquisto di materiale d'esercizio e di consumo	745'500.00		
3102	0.02	Stampati, pubblicazioni	20'500.00		
3103	0.02	Letteratura specializzata, riviste	18'500.00		
3104	0.19	Materiale scolastico	166'500.00		
3105	0.28	Derrate alimentari	238'000.00		
3106	0.00	Materiale medico	3'000.00		
311	0.70	Investimenti non attivabili	606'500.00		
3110	0.16	Mobili e apparecchi d'ufficio	138'500.00		
3111	0.29	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	249'500.00		
3112	0.23	Abiti, biancheria, tendaggi	198'500.00		
3119	0.02	Altri investimenti non attivabili	20'000.00		
312	1.54	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	1'325'000.00		
3120	1.54	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	1'325'000.00		
313	5.46	Prestazioni per servizi e onorari	4'707'000.00		
3130	4.43	Servizi di terzi	3'824'500.00		
3131	0.08	Pianificazione e progettazione di terzi	68'000.00		
3132	0.53	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	453'000.00		
3134	0.31	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	264'500.00		
3137	0.11	Imposte e tasse, IVA forfetaria	97'000.00		
314	2.62	Manutenzioni immobili dei BA	2'258'000.00		
3141	0.69	Manutenzione strade	595'000.00		
3143	0.51	Manutenzione altre opere del genio civile	441'000.00		
3144	1.35	Manutenzione edifici	1'162'000.00		
3145	0.07	Manutenzione boschi	60'000.00		
315	1.12	Manutenzione beni mobili e immateriali	962'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
3150	0.18	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	155'000.00		
3151	0.71	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	612'500.00		
3153	0.06	Manutenzione apparecchi informatici	50'000.00		
3158	0.14	Manutenzione beni immateriali	125'000.00		
3159	0.02	Manutenzione altri beni mobili	20'000.00		
316	0.37	Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	318'500.00		
3160	0.05	Locazioni e affitti di immobili	43'000.00		
3161	0.30	Affitti e noleggi di beni mobili	260'500.00		
3162	0.02	Rate di leasing operativi	15'000.00		
317	0.33	Rimborsi spese	285'000.00		
3170	0.07	Rimborsi spese di viaggio, ecc.	64'500.00		
3171	0.26	Rimborso spese escursioni, gite scolastiche, campi	220'500.00		
318	0.35	Rettifica di valore e perdite su crediti	300'000.00		
3181	0.35	Perdite effettive su crediti	300'000.00		
319	0.15	Spese d'esercizio diverse	132'500.00		
3199	0.15	Altre spese d'esercizio	132'500.00		
 33	 7.41	 Ammortamenti beni amministrativi	 6'392'000.00		
330	6.51	Ammortamenti investimenti materiali	5'613'000.00		
3300	6.51	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	5'613'000.00		
332	0.90	Ammortamenti investimenti immateriali	779'000.00		
3320	0.90	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	779'000.00		
 34	 1.95	 Spese finanziarie	 1'686'000.00		
340	1.55	Spese per interessi	1'340'000.00		
3401	1.54	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	1'332'000.00		
3409	0.01	Altri interessi passivi	8'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
343	0.31	Spese per immobili dei BP	266'000.00		
3430	0.09	Manutenzione edile di immobili dei BP	78'000.00		
3431	0.09	Gestione e manutenzione (non edile) di immobili dei BP	79'500.00		
3439	0.13	Altre spese per la gestione di immobili dei BP	108'500.00		
349	0.09	Altre spese finanziarie	80'000.00		
3499	0.09	Altre spese finanziarie	80'000.00		
35	1.21	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	1'040'000.00		
350	1.10	Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)	950'000.00		
3500	1.10	Versamenti a FS del CT	950'000.00		
351	0.10	Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)	90'000.00		
3511	0.10	Versamenti a fondi del CP	90'000.00		
36	32.87	Spese di trasferimento	28'357'000.00		
360	0.43	Quote di ricavo destinate a terzi	374'000.00		
3601	0.26	Quote di ricavo a favore del Cantone	224'000.00		
3602	0.17	Quote di ricavo a favore di Comuni, Consorzi e altri enti locali	150'000.00		
361	6.05	Rimborsi a enti pubblici	5'219'500.00		
3611	0.84	Rimborsi al Cantone	723'000.00		
3612	4.03	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	3'476'500.00		
3614	1.18	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	1'020'000.00		
362	3.09	Perequazione finanziaria	2'665'000.00		
3622	3.09	Contributi perequativi ai comuni	2'665'000.00		
363	22.39	Contributi ad enti pubblici e a terzi	19'315'500.00		
3631	10.83	Contributi al Cantone	9'343'000.00		
3632	8.98	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	7'751'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
3635	0.05	Contributi ad imprese private	47'000.00		
3636	0.83	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	713'000.00		
3637	1.69	Contributi ad economie private	1'461'000.00		
366	0.91	Ammortamenti su contributi per investimenti	783'000.00		
3660	0.91	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	783'000.00		
39	4.86	Addebiti interni	4'197'500.00		
391	2.52	Prestazioni per servizi	2'173'500.00		
3910	2.52	Prestazioni per servizi	2'173'500.00		
394	0.46	Interessi calcolatori e spese finanziarie	398'500.00		
3940	0.46	Interessi calcolatori e spese finanziarie	398'500.00		
395	1.30	Ammortamenti pianificati e non pianificati	1'125'500.00		
3950	1.30	Ammortamenti pianificati e non pianificati	1'125'500.00		
399	0.58	Altri addebiti interni	500'000.00		
3990	0.58	Altri addebiti interni	500'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
4	100.00	RICAVI	37'425'500.00		
40	29.85	Ricavi fiscali	11'170'000.00		
400	28.78	Imposte dirette delle persone fisiche (PF)	10'770'000.00		
4000	8.42	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	3'150'000.00		
4002	20.31	Imposte alla fonte PF	7'600'000.00		
4009	0.05	Altre imposte dirette sulle PF	20'000.00		
401	0.53	Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)	200'000.00		
4010	0.53	Imposta sull'utile e sul capitale delle PG	200'000.00		
402	0.27	Altre imposte dirette	100'000.00		
4021	0.27	Imposta immobiliare comunale	100'000.00		
403	0.27	Imposte sul possesso e sulla spesa	100'000.00		
4033	0.27	Imposta sui cani	100'000.00		
41	2.14	Regalie e concessioni	802'000.00		
412	2.14	Concessioni	802'000.00		
4120	2.14	Concessioni	802'000.00		
42	21.21	Tasse e retribuzioni	7'937'000.00		
421	1.67	Tasse per servizi amministrativi	626'500.00		
4210	1.67	Tasse per servizi amministrativi	626'500.00		
423	0.15	Tasse scolastiche e per corsi	58'000.00		
4231	0.15	Tasse per corsi	58'000.00		
424	13.45	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	5'035'500.00		
4240	13.45	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	5'035'500.00		
425	0.60	Ricavi da vendite	224'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
4250	0.60	Vendite	224'000.00		
426	3.36	Rimborsi	1'258'000.00		
4260	3.36	Rimborsi e partecipazioni di terzi	1'258'000.00		
427	1.96	Multe	735'000.00		
4270	1.96	Multe	735'000.00		
 43	 1.44	 Ricavi diversi	 540'000.00		
430	0.17	Ricavi d'esercizio diversi	62'000.00		
4309	0.17	Altri ricavi d'esercizio	62'000.00		
431	0.75	Attivazione di prestazioni proprie	280'000.00		
4310	0.75	Attivazione di prestazioni proprie per investimenti in beni materiali	280'000.00		
439	0.53	Altri ricavi	198'000.00		
4390	0.53	Altri ricavi	198'000.00		
 44	 16.82	 Ricavi finanziari	 6'293'500.00		
440	1.12	Interessi attivi	418'000.00		
4400	0.00	Interessi da mezzi liquidi	1'000.00		
4401	1.04	Interessi di mora su crediti e interessi da conti correnti (p.e. da aziende municipalizzate) e averi in deposito	390'000.00		
4409	0.07	Altri interessi dai beni patrimoniali	27'000.00		
443	3.88	Redditi immobiliari dei BP	1'453'500.00		
4430	3.57	Affitti e pigioni da immobili	1'335'000.00		
4439	0.32	Altri redditi immobiliari dei BP	118'500.00		
446	4.01	Ricavi finanziari da imprese pubbliche (quando il capitale azionario in mani pubbliche è > al 50%)	1'500'000.00		
4462	4.01	Comuni, Consorzi e altri enti pubblici locali	1'500'000.00		
447	7.50	Redditi immobiliari dei BA	2'808'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
4470	2.40	Affitti e pigioni da immobili dei BA	896'500.00		
4472	5.11	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA	1'911'500.00		
449	0.30	Altri ricavi finanziari	114'000.00		
4499	0.30	Altri ricavi finanziari	114'000.00		
45	1.79	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	669'000.00		
450	1.07	Prelievi da FS del capitale di terzi	400'000.00		
4500	1.07	Prelievi da FS del CT	400'000.00		
451	0.72	Prelievi da fondi del capitale proprio	269'000.00		
4511	0.72	Prelievo da fondi del CP	269'000.00		
46	15.54	Ricavi da trasferimento	5'816'500.00		
460	0.20	Quote di ricavo	75'000.00		
4601	0.20	Quote di ricavo dal Cantone	75'000.00		
461	6.37	Rimborsi da enti pubblici	2'384'000.00		
4611	1.10	Rimborsi dal Cantone	410'500.00		
4612	5.24	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	1'960'500.00		
4614	0.03	Rimborsi da imprese di diritto pubblico	13'000.00		
463	8.88	Contributi da enti pubblici e da terzi	3'322'500.00		
4631	7.00	Contributi dal Cantone	2'618'000.00		
4632	0.00	Contributi da Comuni, Consorzi e altri enti locali	1'000.00		
4634	0.06	Contributi da imprese di diritto pubblico	21'000.00		
4635	1.34	Contributi da imprese private	500'000.00		
4636	0.49	Contributi da organizzazioni private senza scopo di lucro	182'500.00		
469	0.09	Altri ricavi da trasferimento	35'000.00		
4699	0.09	Ridistribuzioni	35'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
49	11.22	Accrediti interni	4'197'500.00		
491	5.81	Servizi	2'173'500.00		
4910	5.81	Servizi	2'173'500.00		
494	1.06	Interessi calcolatori e spese finanziarie	398'500.00		
4940	1.06	Interessi calcolatori e spese finanziarie	398'500.00		
495	3.01	Ammortamenti pianificati e non pianificati	1'125'500.00		
4950	3.01	Ammortamenti pianificati e non pianificati	1'125'500.00		
499	1.34	Altri accrediti interni	500'000.00		
4990	1.34	Altri accrediti interni	500'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
100	Votazioni				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	25'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	2'000.00			
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	25'000.00			
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			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	120'000.00			
	SALDO		120'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
101	Consiglio comunale				
3	SPESE				
3000.001	Indennità ai membri del Consiglio comunale	15'000.00			
3000.002	Indennità ai membri delle Commissioni del Consiglio comunale	23'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	13'000.00			
3636.003	Contributi ai partiti politici	63'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	114'000.00			
	SALDO		114'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
102	Municipio				
3	SPESE				
3000.003	Onorari municipali	215'000.00			
3000.004	Indennità ai membri delle Commissioni municipali	10'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	15'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	5'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	5'000.00			
3130.003	Spese per ricevimenti	30'000.00			
3132.000	Spese legali e giudiziarie	45'000.00			
3170.001	Rimborsi spese di viaggio e rappresentanza Municipio	15'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	10'000.00			
3636.000	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	35'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	385'500.00			
	SALDO		385'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
110	Cancelleria				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	865'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	15'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	20'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	62'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	70'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	3'500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	20'000.00			
3090.000	Formazione del personale	5'000.00			
3099.000	Altre spese per il personale	1'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	28'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	9'000.00			
3130.001	Spese postali	30'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	30'000.00			
3132.002	Spese per consulenze e mandati	10'000.00			
3132.007	Consulenze esterne per sicurezza sul lavoro	1'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	8'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	5'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	2'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	5'000.00			
3631.009	Partecipazione alle spese del progetto Ticino 2020	18'000.00			
4	RICAVI				
4210.000	Tasse di cancelleria		10'000.00		
4210.002	Tasse per naturalizzazioni		20'000.00		
4260.000	Rimborsi per spese varie		5'000.00		
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		1'000.00		
4260.018	Rimborso da AIM per prestazioni ufficio personale		60'000.00		
4612.109	Rimborso da CSCPM per prestazioni ufficio personale		2'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
110	Cancelleria				
4	RICAVI				
4612.111	Rimborso da FDGB per prestazioni amministrazione		2'000.00		
4910.001	Accredito interno da team scientifico		20'000.00		
4910.008	Accredito interno da ufficio di conciliazione		10'000.00		
	TOTALE RICAVI		130'000.00		
	TOTALE SPESE	1'207'500.00			
	SALDO		1'077'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
111	Servizio giuridico				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	360'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	100'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	2'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	32'500.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	45'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	2'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	11'000.00			
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	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			
4	RICAVI				
4260.003	Rimborsi indennità IPG		10'000.00		
	TOTALE RICAVI		10'000.00		
	TOTALE SPESE	564'000.00			
	SALDO		554'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
112	Centro elaborazione dati				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	505'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	15'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	3'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	34'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	30'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	2'500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	12'500.00			
3090.000	Formazione del personale	6'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	3'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	50'000.00			
3112.000	Abbigliamenti di servizio	3'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	2'000.00			
3132.003	Spese per consulenze informatiche	20'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	2'000.00			
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici	50'000.00			
3158.000	Aggiornamenti, manutenzione e contratti software	125'000.00			
3161.001	Noleggio fibra ottica	50'000.00			
3161.002	Noleggio linee ADSL	39'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	2'500.00			
4	RICAVI				
4260.014	Rimborso da AIM e ECAM per prestazioni CED		245'000.00		
	TOTALE RICAVI		245'000.00		
	TOTALE SPESE	954'500.00			
	SALDO		709'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
113	Team scientifico				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	168'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	11'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	15'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	4'000.00			
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			
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	RICAVI				
4260.013	Rimborso da CRTM per prestazioni team scientifico		66'000.00		
	TOTALE RICAVI		66'000.00		
	TOTALE SPESE	230'500.00			
	SALDO		164'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
114	Informazione e comunicazione				
3	SPESE				
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			
3132.002	Spese per consulenze e mandati	1'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3910.009	Addebito interno prestazioni personale Centro culturale	110'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	117'000.00			
	SALDO		117'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
120	Controllo abitanti				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	690'000.00			
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	46'500.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	50'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	3'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	16'500.00			
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	14'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	10'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	1'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'000.00			
4	RICAVI				
4210.000	Tasse di cancelleria		50'000.00		
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		1'000.00		
4611.000	Tasse per rilascio documenti d'identità		230'000.00		
	TOTALE RICAVI		281'000.00		
	TOTALE SPESE	864'500.00			
	SALDO		583'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
128	Archivio storico comunale				
3	SPESE				
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	280'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	10'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	19'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	9'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	7'000.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	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	8'000.00			
4	RICAVI				
4310.001	Prestazioni del personale per riordino archivi		280'000.00		
	TOTALE RICAVI		280'000.00		
	TOTALE SPESE	336'000.00			
	SALDO		56'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
130	Uffici e servizi pubblici				
3	SPESE				
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	120'000.00			
3010.003	Stipendi parroci	82'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	11'000.00			
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	2'000.00			
3101.002	Materiale di pulizia	8'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	4'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	65'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	70'000.00			
3120.002	Consumi acqua	1'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00			
3130.004	Spese per censimenti agricoli-campicoltura	2'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	15'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	85'000.00			
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	18'000.00			
4	RICAVI				
4120.000	Concessione uso speciale strade comunali		545'000.00		
4120.001	Concessione Azienda elettrica ticinese		10'000.00		
4260.000	Rimborsi per spese varie		20'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
130	Uffici e servizi pubblici				
4	RICAVI				
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		1'000.00		
4260.017	Rimborso 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		24'500.00		
4472.001	Locazione sala Consiglio Comunale		2'000.00		
	TOTALE RICAVI		2'302'500.00		
	TOTALE SPESE	695'000.00			
	SALDO	1'607'500.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
146	Ufficio conciliazione				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	26'500.00			
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			
4	RICAVI				
4611.004	Rimborsi dal Cantone per Ufficio di Conciliazione		37'000.00		
	TOTALE RICAVI		37'000.00		
	TOTALE SPESE	44'000.00			
	SALDO		7'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
160	Prestazioni a pensionati				
3	SPESE				
3060.000	Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincari	70'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	70'000.00			
	SALDO		70'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
180	Commissioni di Quartiere				
3	SPESE				
3000.006	Indennità ai membri delle Commissioni di Quartiere	10'000.00			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	200'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	10'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	5'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	15'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	17'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	5'000.00			
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			
3130.044	Spese di gestione Agenzia postale Capolago	2'000.00			
3132.002	Spese per consulenze e mandati	1'000.00			
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	15'000.00			
3637.010	Omaggio per festeggiamenti novantenni domiciliati	3'000.00			
4	RICAVI				
4614.001	Rimborso dalla Posta CH SA per agenzie postali		13'000.00		
	TOTALE RICAVI		13'000.00		
	TOTALE SPESE	293'000.00			
	SALDO		280'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

2	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
200	Ufficio tecnico comunale				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	1'180'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	30'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	2'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	85'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	125'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	4'500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	28'000.00			
3090.000	Formazione del personale	2'500.00			
3099.000	Altre spese per il personale	500.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	18'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	5'500.00			
3130.001	Spese postali	14'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	5'000.00			
3132.001	Onorari per aggiornamento misurazione catastale	150'000.00			
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	17'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	1'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	2'500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	4'000.00			
3601.000	Quota parte al Cantone delle tasse domande di costruzione	125'000.00			
4	RICAVI				
4210.000	Tasse di cancelleria		5'000.00		
4210.001	Tasse per aggiornamento catastale		100'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

2	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
200	Ufficio tecnico comunale				
4	RICAVI				
4210.003	Tasse per abitabilità		25'000.00		
4210.004	Tasse per licenze edilizie		250'000.00		
4260.000	Rimborsi per spese varie		10'000.00		
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		5'000.00		
4260.007	Rimborsi spese per Segretariato PUC		500.00		
4270.002	Multe edilizie		70'000.00		
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		500.00		
4631.003	Contributo dal Cantone per aggiornamento misurazione catastale		20'000.00		
4910.006	Accredito interno da centro costo Pianificazione		40'000.00		
	TOTALE RICAVI		526'000.00		
	TOTALE SPESE	1'842'000.00			
	SALDO		1'316'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

2	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
210	Rete stradale				
3	SPESE				
3101.007	Materiale per denominazione strade	1'000.00			
3141.000	Manutenzione strade	250'000.00			
3611.003	Rimborso al Cantone per manutenzione strade	60'000.00			
3612.105	Rimborso a Consorzio strade forestali	10'000.00			
4	RICAVI				
4260.000	Rimborsi per spese varie		1'000.00		
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 Cantone per manutenzione piste ciclabili		7'000.00		
	TOTALE RICAVI		57'500.00		
	TOTALE SPESE	321'000.00			
	SALDO		263'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

2	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
220	Diversi stabili e infrastrutture pubbliche				
3	SPESE				
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00			
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	5'000.00			
3101.002	Materiale di pulizia	3'000.00			
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	3'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	40'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	10'000.00			
3120.002	Consumi acqua	1'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	4'500.00			
3134.000	Assicurazioni cose	10'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	95'000.00			
3160.000	Locazioni e affitti di immobili	4'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	170'000.00			
3910.011	Addebito interno oneri proprietà comunali per raccolta e smaltimento rifiuti	13'500.00			
4	RICAVI				
4260.000	Rimborsi per spese varie		1'500.00		
4430.001	Diritti di superficie campus universitario SUPSI		190'000.00		
4470.000	Affitti e pigioni da immobili dei BA		120'000.00		
4470.002	Affitto spazi uffici e magazzini AIM		100'000.00		
	TOTALE RICAVI		411'500.00		
	TOTALE SPESE	360'000.00			
	SALDO	51'500.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

2	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
225	Piazzale alla Valle				
3	SPESE				
3120.003	Illuminazione pubblica	10'000.00			
3144.002	Manutenzione autosili	8'000.00			
3151.005	Manutenzione impianti autosili	25'000.00			
3430.000	Manutenzione edifici	35'000.00			
3431.000	Costi accessori Piazzale alla Valle a carico Comune	15'000.00			
3431.001	Manutenzione aree esterne Piazzale alla Valle	35'000.00			
3431.002	Onorario amministrazione Piazzale alla Valle	24'000.00			
3431.003	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	500.00			
3439.000	Assicurazione immobili	12'000.00			
3439.002	Altre spese d'esercizio Piazzale alla Valle	1'000.00			
3439.003	Spese bancarie Piazzale alla Valle	500.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	47'000.00			
4	RICAVI				
4120.003	Tasse affissioni		7'000.00		
4400.000	Interessi da mezzi liquidi		500.00		
4430.002	Affitto spazi Piazzale alla Valle		605'000.00		
4439.001	Altri ricavi d'esercizio		1'500.00		
4472.005	Locazione posteggi		10'000.00		
4472.007	Abbonamenti autosili		16'000.00		
4472.008	Proventi giornalieri autosili		245'000.00		
	TOTALE RICAVI		885'000.00		
	TOTALE SPESE	213'000.00			
	SALDO	672'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

2	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
226	Centro di Pronto Intervento				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	23'500.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	2'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	1'500.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	500.00			
3101.003	Carburanti	2'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	50'000.00			
3120.002	Consumi acqua	5'000.00			
3120.004	Tassa e spese per eliminazione acque e rifiuti propri	4'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	2'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	16'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	190'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	5'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	15'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	15'000.00			
3940.000	Addebito interno interessi calcolatori e spese finanziarie	155'000.00			
3950.000	Addebito interno ammortamenti pianificati e non pianificati	460'000.00			
4	RICAVI				
4260.000	Rimborsi per spese varie		3'000.00		
4260.016	Rimborsi spese accessorie immobili dei BA		105'000.00		
4470.000	Affitti e pigioni da immobili dei BA		455'000.00		
	TOTALE RICAVI		563'000.00		
	TOTALE SPESE	947'000.00			
	SALDO		384'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

2	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
230	Villa Argentina				
3	SPESE				
3134.000	Assicurazioni cose	500.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	18'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	18'000.00			
4	RICAVI				
4470.003	Diritto di superficie Villa Argentina		165'000.00		
	TOTALE RICAVI		165'000.00		
	TOTALE SPESE	36'500.00			
	SALDO	128'500.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

3	SPORT / TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
300	Ufficio sport e tempo libero				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	228'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	8'000.00			
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	1'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	6'000.00			
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			
3636.004	Contributi a società sportive-ricreative	120'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	413'500.00			
	SALDO		413'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

3	SPORT / TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
310	Centro manifestazioni mercato coperto				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	57'500.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	5'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	4'500.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	3'000.00			
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	10'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	5'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	1'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	20'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	23'000.00			
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			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	40'000.00			
4	RICAVI				
4260.000	Rimborsi per spese varie		1'000.00		
4260.015	Rimborsi prestazioni di servizio Mercato coperto		45'000.00		
4430.000	Affitti e pigioni da immobili dei BP		25'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

3	SPORT / TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
310	Centro manifestazioni mercato coperto				
	TOTALE RICAVI		71'000.00		
	TOTALE SPESE	189'000.00			
	SALDO		118'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

3	SPORT / TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
311	Sala multiuso Genestrerio				
3	SPESE				
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	16'500.00			
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	2'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	16'500.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	8'000.00			
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	2'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	20'000.00			
4	RICAVI				
4472.000	Utilizzo o affitti di corta durata di immobili dei BA		10'000.00		
	TOTALE RICAVI		10'000.00		
	TOTALE SPESE	88'500.00			
	SALDO		78'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

3	SPORT / TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
320	Campi e infrastrutture sportive				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	90'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	80'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	3'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	12'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	10'500.00			
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	1'000.00			
3090.000	Formazione del personale	1'000.00			
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	9'000.00			
3111.007	Acquisti giochi	4'000.00			
3112.000	Abbigliamenti di servizio	1'500.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	47'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	18'000.00			
3120.002	Consumi acqua	500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	3'000.00			
3143.002	Manutenzione campi ed impianti sportivi	145'000.00			
3143.009	Manutenzione parchi giochi	3'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	35'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	8'000.00			
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	8'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	4'500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	153'000.00			
4	RICAVI				

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

3	SPORT / TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
320	Campi e infrastrutture sportive				
4	RICAVI				
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00		
4472.013	Affitto infrastrutture stadio comunale		10'000.00		
	TOTALE RICAVI		10'500.00		
	TOTALE SPESE	647'000.00			
	SALDO		636'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

3	SPORT / TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
326	Infrastrutture balneari				
3	SPESE				
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	2'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	14'000.00			
3101.001	Materie prime ed ausiliarie piscina	28'000.00			
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	3'000.00			
3112.000	Abbigliamenti di servizio	3'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	35'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	18'000.00			
3120.002	Consumi acqua	9'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	2'000.00			
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	5'000.00			
3130.025	Spese per animazione	6'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	2'000.00			
3137.002	Riduzione del diritto di recupero IVA precedente	7'000.00			
3143.003	Manutenzione piscina San Martino e lido Capolago	40'000.00			
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	5'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00			
3635.001	Contributo per manutenzione lido Capolago	2'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	130'000.00			
4	RICAVI				
4240.005	Abbonamenti piscina comunale		15'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

3	SPORT / TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
326	Infrastrutture balneari				
4	RICAVI				
4240.006	Biglietti entrata piscina comunale		170'000.00		
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		500.00		
4470.001	Locazione buvette piscina comunale		11'000.00		
	TOTALE RICAVI		196'500.00		
	TOTALE SPESE	495'000.00			
	SALDO		298'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

3	SPORT / TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
330	Manifestazioni cittadine				
3	SPESE				
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	240'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	16'500.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	2'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	7'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	6'000.00			
3101.009	Materiale di consumo per manifestazioni cittadine	6'000.00			
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	10'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	500.00			
3130.006	Spese per manifestazioni ed eventi	470'000.00			
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			
3636.019	Contributi corsi, nuoto per tutti, piscina coperta	20'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	250'000.00			
3910.003	Addebito interno prestazioni Corpo Polizia per manifestazioni cittadine	125'000.00			
4	RICAVI				
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 manifestazioni cittadine		40'000.00		
4390.003	Ricavi sponsor AIM per manifestazioni		80'000.00		
	TOTALE RICAVI		135'000.00		
	TOTALE SPESE	1'192'000.00			
	SALDO		1'057'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
400	Direzione e segreteria istituto scolastico				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	367'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	24'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	30'000.00			
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	3'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	3'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	5'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	459'000.00			
	SALDO		459'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
405	Asilo nido				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	760'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	25'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	10'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	53'500.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	61'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	2'500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	18'500.00			
3090.000	Formazione del personale	7'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00			
3101.002	Materiale di pulizia	500.00			
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	5'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	7'000.00			
3120.002	Consumi acqua	1'500.00			
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	3'500.00			
3143.009	Manutenzione parchi giochi	2'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	7'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	43'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	4'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
405	Asilo nido				
3	SPESE				
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'500.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	7'000.00			
4	RICAVI				
4240.004	Rette utenti asilo nido		220'000.00		
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		190'000.00		
4631.007	Contributo dal Cantone per asilo nido		300'000.00		
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		
	TOTALE RICAVI		734'000.00		
	TOTALE SPESE	1'069'000.00			
	SALDO		335'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
410	Scuola infanzia Arzo				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	75'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	35'000.00			
3020.000	Stipendi docenti	223'500.00			
3020.001	Supplenze docenti	5'000.00			
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	500.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	23'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	5'000.00			
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	30'000.00			
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	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	35'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	5'500.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	7'000.00			
3130.001	Spese postali	500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00			
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	20'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	2'500.00			
3143.009	Manutenzione parchi giochi	2'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	8'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	2'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
410	Scuola infanzia Arzo				
3	SPESE				
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	11'000.00			
4	RICAVI				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		15'000.00		
4240.001	Indennità pasti docenti		3'000.00		
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00		
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		40'000.00		
4910.009	Accredito interno da SE per mensa		25'000.00		
	TOTALE RICAVI		83'500.00		
	TOTALE SPESE	512'500.00			
	SALDO		429'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
412	Scuola infanzia Capolago				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	26'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00			
3020.000	Stipendi docenti	93'500.00			
3020.001	Supplenze docenti	2'000.00			
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	500.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	8'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	3'000.00			
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	12'000.00			
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			
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			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	2'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	5'000.00			
3130.001	Spese postali	500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'500.00			
3130.027	Servizio mensa	17'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	1'500.00			
3143.009	Manutenzione parchi giochi	2'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	5'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	500.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
412	Scuola infanzia Capolago				
3	SPESE				
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	4'000.00			
4	RICAVI				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		5'000.00		
4240.001	Indennità pasti docenti		1'500.00		
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		20'000.00		
	TOTALE RICAVI		26'500.00		
	TOTALE SPESE	196'000.00			
	SALDO		169'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
414	Scuola infanzia Genestrerio				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	46'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	10'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00			
3020.000	Stipendi docenti	125'500.00			
3020.001	Supplenze docenti	2'000.00			
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	500.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	13'500.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	4'500.00			
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	3'500.00			
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	11'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	1'500.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	4'500.00			
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	5'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
414	Scuola infanzia Genestrerio				
3	SPESE				
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	5'000.00			
4	RICAVI				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		7'000.00		
4240.001	Indennità pasti docenti		1'000.00		
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00		
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		20'000.00		
	TOTALE RICAVI		28'500.00		
	TOTALE SPESE	261'000.00			
	SALDO		232'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
415	Scuola Infanzia Ligornetto				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	77'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	16'000.00			
3020.000	Stipendi docenti	204'000.00			
3020.001	Supplenze docenti	5'000.00			
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	500.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	20'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	7'000.00			
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	27'000.00			
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	2'000.00			
3101.002	Materiale di pulizia	3'000.00			
3104.000	Materiale scolastico	5'000.00			
3105.000	Derrate alimentari	20'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	3'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	11'000.00			
3130.001	Spese postali	500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	1'500.00			
3143.009	Manutenzione parchi giochi	2'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	6'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	3'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
415	Scuola Infanzia Ligornetto				
3	SPESE				
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			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	4'000.00			
4	RICAVI				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		12'000.00		
4240.001	Indennità pasti docenti		3'000.00		
4612.100	Rimborsi da Comuni e altri enti locali		500.00		
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		40'000.00		
	TOTALE RICAVI		55'500.00		
	TOTALE SPESE	434'500.00			
	SALDO		379'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
416	Scuola infanzia Mendrisio nord				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	120'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	15'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00			
3020.000	Stipendi docenti	300'000.00			
3020.001	Supplenze docenti	5'000.00			
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	1'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	32'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	10'000.00			
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	42'000.00			
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	8'000.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00			
3090.001	Formazione docenti	500.00			
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	27'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	15'000.00			
3120.002	Consumi acqua	2'000.00			
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	10'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
416	Scuola infanzia Mendrisio nord				
3	SPESE				
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			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	12'000.00			
4	RICAVI				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		18'500.00		
4240.001	Indennità pasti docenti		4'500.00		
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		60'000.00		
4636.000	Contributo da Fondazione Don Giorgio Bernasconi per scuola infanzia nord		89'500.00		
	TOTALE RICAVI		172'500.00		
	TOTALE SPESE	654'000.00			
	SALDO		481'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
418	Scuola infanzia Mendrisio sud				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	95'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	17'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00			
3020.000	Stipendi docenti	300'000.00			
3020.001	Supplenze docenti	5'000.00			
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	7'500.00			
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	42'000.00			
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	8'000.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00			
3090.001	Formazione docenti	500.00			
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	27'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	4'500.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	15'000.00			
3120.002	Consumi acqua	1'500.00			
3130.001	Spese postali	500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	2'000.00			
3143.009	Manutenzione parchi giochi	2'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	9'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
418	Scuola infanzia Mendrisio sud				
3	SPESE				
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			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	12'000.00			
4	RICAVI				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		17'000.00		
4240.001	Indennità pasti docenti		4'500.00		
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		60'000.00		
	TOTALE RICAVI		81'500.00		
	TOTALE SPESE	605'000.00			
	SALDO		523'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
419	Scuola infanzia Meride				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	43'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	2'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00			
3020.000	Stipendi docenti	97'500.00			
3020.001	Supplenze docenti	2'000.00			
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	3'500.00			
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	500.00			
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	30'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	500.00			
3143.009	Manutenzione parchi giochi	1'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	5'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	500.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
419	Scuola infanzia Meride				
3	SPESE				
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	4'000.00			
4	RICAVI				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		6'000.00		
4240.001	Indennità pasti docenti		1'500.00		
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		20'000.00		
	TOTALE RICAVI		27'500.00		
	TOTALE SPESE	238'000.00			
	SALDO		210'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
420	Scuola infanzia Rancate				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	35'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	30'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00			
3020.000	Stipendi docenti	245'500.00			
3020.001	Supplenze docenti	10'000.00			
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	500.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	18'500.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	1'500.00			
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	11'000.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	1'000.00			
3090.001	Formazione docenti	500.00			
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	8'000.00			
3130.001	Spese postali	500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	1'500.00			
3143.009	Manutenzione parchi giochi	1'500.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	5'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	1'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
420	Scuola infanzia Rancate				
3	SPESE				
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	2'000.00			
4	RICAVI				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		11'000.00		
4240.001	Indennità pasti docenti		3'000.00		
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00		
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		40'000.00		
	TOTALE RICAVI		54'500.00		
	TOTALE SPESE	443'000.00			
	SALDO		388'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
422	Scuola infanzia Salorino				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	33'500.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	15'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00			
3020.000	Stipendi docenti	96'000.00			
3020.001	Supplenze docenti	2'000.00			
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	3'000.00			
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	3'500.00			
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	2'000.00			
3105.000	Derrate alimentari	10'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	500.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	2'000.00			
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			
3144.000	Manutenzione edifici BA	5'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
422	Scuola infanzia Salorino				
3	SPESE				
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	500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	8'000.00			
4	RICAVI				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		5'000.00		
4240.001	Indennità pasti docenti		1'500.00		
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		20'000.00		
	TOTALE RICAVI		26'500.00		
	TOTALE SPESE	220'500.00			
	SALDO		194'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
430	Scuole elementari Arzo				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	38'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	7'000.00			
3020.000	Stipendi docenti	830'000.00			
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	56'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	3'500.00			
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	97'000.00			
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	25'000.00			
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	28'000.00			
3130.001	Spese postali	1'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	2'000.00			
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	75'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	5'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	20'000.00			
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			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	3'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
430	Scuole elementari Arzo				
3	SPESE				
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	8'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	5'000.00			
3612.107	Rimborsi a Comuni per stipendi docenti	60'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	10'000.00			
3910.002	Addebito interno prestazioni da SI per mensa scolastica	25'000.00			
4	RICAVI				
4240.003	Tasse servizio mensa scuole elementari		30'000.00		
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		2'000.00		
4612.104	Rimborsi da Comuni per stipendi docenti		50'000.00		
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		155'000.00		
	TOTALE RICAVI		237'000.00		
	TOTALE SPESE	1'359'000.00			
	SALDO		1'122'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
431	Scuole elementari Ligornetto				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	110'000.00			
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	515'000.00			
3020.001	Supplenze docenti	5'000.00			
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	1'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	43'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	7'000.00			
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	1'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	16'000.00			
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	10'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	20'000.00			
3130.001	Spese postali	500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00			
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	5'000.00			
3130.027	Servizio mensa	6'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	4'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	15'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
431	Scuole elementari Ligornetto				
3	SPESE				
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	5'000.00			
3612.107	Rimborsi a Comuni per stipendi docenti	90'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	3'000.00			
4	RICAVI				
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		110'000.00		
	TOTALE RICAVI		111'500.00		
	TOTALE SPESE	1'005'500.00			
	SALDO		894'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
432	Scuole elementari Mendrisio				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	80'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	145'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00			
3020.000	Stipendi docenti	1'925'000.00			
3020.001	Supplenze docenti	50'000.00			
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	2'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	145'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	15'000.00			
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	270'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'000.00			
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	5'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	52'000.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	3'000.00			
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	70'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	4'000.00			
3111.002	Acquisti attrezzature palestre	4'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	60'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	130'000.00			
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	280'000.00			
3130.027	Servizio mensa	33'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	12'500.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	80'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	30'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
432	Scuole elementari Mendrisio				
3	SPESE				
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	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			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	13'000.00			
4	RICAVI				
4240.003	Tasse servizio mensa scuole elementari		40'000.00		
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		13'000.00		
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		350'000.00		
	TOTALE RICAVI		539'500.00		
	TOTALE SPESE	3'476'500.00			
	SALDO		2'937'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
434	Scuole elementari Rancate				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	82'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	38'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00			
3020.000	Stipendi docenti	390'000.00			
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	36'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	12'000.00			
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	12'000.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	1'000.00			
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	22'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	15'000.00			
3130.001	Spese postali	500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	2'000.00			
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	3'000.00			
3130.027	Servizio mensa	7'500.00			
3134.000	Assicurazioni cose	8'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	23'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
434	Scuole elementari Rancate				
3	SPESE				
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			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	3'000.00			
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	31'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	4'000.00			
4	RICAVI				
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		85'000.00		
	TOTALE RICAVI		85'000.00		
	TOTALE SPESE	802'500.00			
	SALDO		717'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
438	Biblioteca scolastica				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	48'500.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	7'500.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	3'500.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	4'500.00			
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			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	75'000.00			
	SALDO		75'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
439	Casa al Mulino				
3	SPESE				
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	100'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	6'500.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	3'000.00			
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			
3102.001	Spese per promozione museale	500.00			
3105.000	Derrate alimentari	50'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	5'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	8'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	13'000.00			
3120.002	Consumi acqua	3'500.00			
3130.001	Spese postali	500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	3'500.00			
3134.000	Assicurazioni cose	2'500.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	21'000.00			
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	4'500.00			
3950.000	Addebito interno ammortamenti pianificati e non pianificati	43'500.00			
4	RICAVI				

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
439	Casa al Mulino				
4	RICAVI				
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		
	TOTALE RICAVI		237'500.00		
	TOTALE SPESE	281'000.00			
	SALDO		43'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
440	Altre attività e servizi scolastici				
3	SPESE				
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	55'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	3'500.00			
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	1'500.00			
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 invernali-corso di sci	20'000.00			
3171.002	Attività autunnali-scuola montana	140'000.00			
3171.003	Attività estive-colonia diurna	20'000.00			
3611.000	Rimborso al Cantone per servizio dentario	125'000.00			
3611.001	Rimborso al Cantone per servizio medico	8'000.00			
4	RICAVI				
4231.000	Tasse per corsi e attività scolastiche facoltative		55'000.00		
4260.000	Rimborsi per spese varie		1'000.00		
	TOTALE RICAVI		56'000.00		
	TOTALE SPESE	376'500.00			
	SALDO		320'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
450	Altre scuole pubbliche				
3	SPESE				
3636.015	Contributo Associazione La Casa sull'Albero	31'000.00			
3636.017	Contributo Associazione Famiglie Diurne Mendrisiotto	33'000.00			
3637.001	Contributi per uscite allievi scuola media	60'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	124'000.00			
	SALDO		124'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

5	POLITICHE SOCIALI	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
500	Servizi e attività sociali comunali				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	710'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	32'000.00			
3010.004	Stipendi tutori	60'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	5'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	53'500.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	60'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	3'500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	19'000.00			
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	10'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	4'500.00			
3130.005	Spese per misure di protezione ARP	30'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	1'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	3'500.00			
3170.002	Rimborsi spese di viaggio e trasferte tutori	8'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	6'000.00			
4	RICAVI				
4260.000	Rimborsi per spese varie		4'000.00		
4260.012	Rimborso 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		8'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

5	POLITICHE SOCIALI	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
500	Servizi e attività sociali comunali				
	TOTALE RICAVI		111'000.00		
	TOTALE SPESE	1'024'000.00			
	SALDO		913'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

5	POLITICHE SOCIALI	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
506	Autorità regionale di protezione				
3	SPESE				
3000.005	Onorari membri ARP	33'000.00			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	278'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	40'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	22'500.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	24'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	8'500.00			
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	4'500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	4'000.00			
3130.005	Spese per misure di protezione ARP	40'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	3'000.00			
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	1'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00			
4	RICAVI				
4210.009	Tasse decisioni ARP		95'000.00		
4612.101	Rimborsi da Comuni per ARP		127'000.00		
4612.105	Rimborso da Comune di Chiasso per gestione ARP n. 1		62'000.00		
4631.001	Contributo dal Cantone per ARP		38'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

5	POLITICHE SOCIALI	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
506	Autorità regionale di protezione				
	TOTALE RICAVI		322'000.00		
	TOTALE SPESE	473'500.00			
	SALDO		151'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

5	POLITICHE SOCIALI	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
510	Prestazioni sociali comunali				
3	SPESE				
3130.008	Spese per promozione della salute	15'000.00			
3130.009	Spese per programmi inserimento professionale	5'000.00			
3130.010	Spese per attività terza età	25'000.00			
3130.012	Spese per promozione integrazione sociale	12'000.00			
3612.100	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	90'000.00			
3636.007	Contributi ad associazioni di aiuto umanitario	30'000.00			
3636.008	Contributi ad associazioni Terza Età	15'000.00			
3636.013	Contributo Associazione dei Comuni in ambito socio-sanitario	3'000.00			
3636.020	Contributo alla Fondazione Casa Anziani Girotondo	20'000.00			
3637.002	Contributo per aiuto complementare comunale	700'000.00			
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			
4	RICAVI				
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		1'000.00		
4390.004	Contributi da economie private per promozione salute		2'500.00		
4631.008	Contributo dal Cantone per programmi di integrazione		12'000.00		
4631.011	Contributo dal Cantone per promozione della salute		2'500.00		
4990.002	Accredito interno contributo Casinò per aiuto complementare comunale		500'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

5	POLITICHE SOCIALI	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
510	Prestazioni sociali comunali				
	TOTALE RICAVI		518'000.00		
	TOTALE SPESE	1'332'000.00			
	SALDO		814'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

5	POLITICHE SOCIALI	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
512	Rimborsi e contributi di legge				
3	SPESE				
3631.003	Contributo al Cantone per assistenza sociale	900'000.00			
3631.004	Contributo al Cantone per AM/PC/AVS/AI	5'300'000.00			
3631.005	Contributo al Cantone per provvedimenti protezione Lfam	250'000.00			
3632.100	Contributo per anziani ospiti di istituti	5'300'000.00			
3632.106	Contributo al SACD	1'200'000.00			
3632.107	Contributo per i servizi di appoggio	620'000.00			
3632.109	Contributo per mantenimento anziani a domicilio	300'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	13'870'000.00			
	SALDO		13'870'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

5	POLITICHE SOCIALI	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
515	Rete Case Anziani				
3	SPESE				
3134.000	Assicurazioni cose	8'000.00			
3144.006	Manutenzione stabile Casa Anziani S. Lucia	15'000.00			
3632.108	Contributi per ospiti in case anziani di altri Comuni	45'000.00			
3632.110	Contributo per copertura disavanzi d'esercizio	70'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	4'000.00			
3940.000	Addebito interno interessi calcolatori e spese finanziarie	50'000.00			
3950.000	Addebito interno ammortamenti pianificati e non pianificati	210'000.00			
4	RICAVI				
4612.106	Rette ospiti non domiciliati case anziani		120'000.00		
	TOTALE RICAVI		120'000.00		
	TOTALE SPESE	402'000.00			
	SALDO		282'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

5	POLITICHE SOCIALI	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
520	Servizi sanitari				
3	SPESE				
3614.001	Contributo Servizio Autoambulanza Mendrisiotto (SAM)	520'000.00			
3636.011	Contributo servizio medico dentario regionale	5'000.00			
3637.008	Contributo per controlli pressione arteriosa	1'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	526'000.00			
	SALDO		526'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

5	POLITICHE SOCIALI	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
530	Alloggi sociali				
3	SPESE				
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			
3430.000	Manutenzione edifici	43'000.00			
3431.003	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	3'000.00			
3431.004	Manutenzione macchine, apparecchiature, attrezzi, veicoli	2'000.00			
3439.000	Assicurazione immobili	8'500.00			
3439.001	Tasse e spese per eliminazione acque-rifiuti propri	8'500.00			
3439.005	Consumi energia elettrica	10'000.00			
3439.006	Consumi riscaldamento	55'000.00			
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			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	3'000.00			
4	RICAVI				
4430.000	Affitti e pigioni da immobili dei BP		515'000.00		
4439.000	Rimborsi spese accessorie immobili		100'000.00		
4439.001	Altri ricavi d'esercizio		10'000.00		
4439.002	Proventi lavatrici		7'000.00		
	TOTALE RICAVI		632'000.00		
	TOTALE SPESE	168'500.00			
	SALDO	463'500.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

5	POLITICHE SOCIALI	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
550	Ufficio famiglie e giovani e Centro giovani				
3	SPESE				
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	108'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	17'500.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	9'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	3'500.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	2'500.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00			
3090.000	Formazione del personale	3'500.00			
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	2'500.00			
3130.026	Spese per attività giovanili	20'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	2'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	12'000.00			
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			
3636.021	Spese per partecipazione progetti Midnight e Minimove	50'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	6'000.00			
4	RICAVI				
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		2'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

5	POLITICHE SOCIALI	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
550	Ufficio famiglie e giovani e Centro giovani				
4	RICAVI				
4390.006	Contributi da economie private per Rete infanzia		50'000.00		
4631.005	Contributo dal Cantone per attività Legge giovani		30'000.00		
	TOTALE RICAVI		82'000.00		
	TOTALE SPESE	253'500.00			
	SALDO		171'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
600	Protezione ambiente - energia				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	640'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	5'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	6'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	6'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	43'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	65'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	15'000.00			
3090.000	Formazione del personale	2'500.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	6'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3130.001	Spese postali	8'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	3'500.00			
3130.011	Misure sensibilizzazione e protezione ambiente	55'000.00			
3130.022	Spese per misure di sensibilizzazione in campo energetico	15'000.00			
3132.002	Spese per consulenze e mandati	15'000.00			
3132.003	Spese per consulenze informatiche	5'000.00			
3132.005	Spese per controlli obbligatori riscaldamenti ad olio	103'000.00			
3143.008	Manutenzione Acquedotto Monte Generoso	15'000.00			
3144.008	Manutenzione e gestione stabili e siti protetti	35'000.00			
3145.000	Manutenzione boschi e zone di pericolo	60'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	1'000.00			
3161.004	Noleggio per utilizzo veicoli Mobility	12'500.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	2'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
600	Protezione ambiente - energia				
3	SPESE				
3500.500	Versamenti al fondo FER	950'000.00			
3601.003	Quota parte al Cantone controllo impianti a combustione	11'000.00			
3612.101	Rimborso a Consorzio manutenzione arginature (CMAMM)	300'000.00			
3636.002	Contributo alla Fondazione Monte Generoso	15'000.00			
3636.005	Contributi a società protezione ambiente	4'500.00			
3637.011	Incentivi per mobilità sostenibile	230'000.00			
3637.013	Incentivi per protezione ambiente	10'000.00			
3637.014	Incentivi per efficienza energetica	160'000.00			
4	RICAVI				
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		1'000.00		
4500.500	Prelievi dal fondo FER		400'000.00		
4631.000	Contributo dal Cantone per FER		950'000.00		
4699.000	Ridistribuzione tassa sul CO2		35'000.00		
4910.002	Accredito interno prestazioni per servizi raccolta e smaltimento rifiuti		25'000.00		
	TOTALE RICAVI		1'547'000.00		
	TOTALE SPESE	2'803'000.00			
	SALDO		1'256'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
601	Trasporti pubblici				
3	SPESE				
3143.007	Manutenzione fermate bus AMSA	10'000.00			
3614.000	Rimborso ad Autolinea mendrisiense SA	500'000.00			
3631.000	Rimborso a Commissione regionale dei trasporti del Mendrisiotto	33'000.00			
3631.001	Contributo al Cantone per comunità tariffale Arcobaleno	250'000.00			
3631.007	Contributo al Cantone per trasporti pubblici	890'000.00			
3631.010	Quota Meride per realizzazione opere PTM	4'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	1'687'000.00			
	SALDO		1'687'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
610	Raccolta e smaltimento rifiuti				
3	SPESE				
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	140'000.00			
3111.006	Acquisti contenitori rifiuti	15'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	4'500.00			
3120.002	Consumi acqua	500.00			
3130.013	Spese per servizio raccolta rifiuti domestici	590'000.00			
3130.028	Misure di sensibilizzazione e informazione nell'ambito rifiuti	15'000.00			
3130.030	Servizio raccolta vegetali e biomassa	1'000.00			
3130.031	Servizio raccolta carta e cartone	42'000.00			
3130.032	Servizio raccolta vetro	1'000.00			
3130.033	Servizio raccolta altri rifiuti	2'000.00			
3130.034	Servizio smaltimento rifiuti ingombranti	175'000.00			
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	65'000.00			
3130.047	Spese servizio sgomberi sociali e smaltimenti abusivi	15'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	500.00			
3137.002	Riduzione del diritto di recupero IVA precedente	27'000.00			
3144.003	Manutenzione ecocentro	5'500.00			
3151.006	Manutenzione contenitori rifiuti	45'000.00			
3611.002	Rimborso all'ACR per smaltimento rifiuti	530'000.00			
3612.102	Rimborso a Consorzio pulizia lago Ceresio	30'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	250'000.00			
3910.005	Addebito interno prestazioni personale dicastero ambiente	25'000.00			
3940.000	Addebito interno interessi calcolatori e spese finanziarie	15'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
610	Raccolta e smaltimento rifiuti				
3	SPESE				
3950.000	Addebito interno ammortamenti pianificati e non pianificati	182'000.00			
4	RICAVI				
4240.009	Tassa raccolta e smaltimento rifiuti		1'050'000.00		
4240.010	Tassa sul sacco		720'000.00		
4250.002	Vendite rifiuti riciclabili		70'000.00		
4260.000	Rimborsi per spese varie		2'000.00		
4260.009	Rimborso per smaltimento vetro (Vetrosuisse)		37'000.00		
4511.300	Prelevamento dal fondo Eliminazione dei rifiuti		269'000.00		
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		200'000.00		
	TOTALE RICAVI		2'470'000.00		
	TOTALE SPESE	2'470'000.00			
	SALDO		0.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
612	Centro raccolta carcasse				
3	SPESE				
3130.014	Spese per eliminazione carcasse animali	20'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	1'000.00			
4	RICAVI				
4612.102	Rimborsi da Comuni per centro raccolta carcasse		12'000.00		
	TOTALE RICAVI		12'000.00		
	TOTALE SPESE	21'000.00			
	SALDO		9'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
616	Eliminazione acque luride				
3	SPESE				
3143.001	Manutenzione canalizzazioni	130'000.00			
3511.200	Versamenti al fondo Depurazione delle acque	90'000.00			
3612.103	Rimborso a Consorzio depurazione acque (CDAM)	2'090'000.00			
4	RICAVI				
4240.011	Tasse allacciamento canalizzazioni		10'000.00		
4240.012	Tassa d'uso canalizzazioni		2'300'000.00		
	TOTALE RICAVI		2'310'000.00		
	TOTALE SPESE	2'310'000.00			
	SALDO		0.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
620	Cimiteri				
3	SPESE				
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	7'500.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	500.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	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	9'000.00			
3120.002	Consumi acqua	500.00			
3134.000	Assicurazioni cose	3'000.00			
3143.004	Manutenzione cimiteri	30'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	17'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	82'000.00			
4	RICAVI				
4240.013	Tasse cimitero		90'000.00		
	TOTALE RICAVI		90'000.00		
	TOTALE SPESE	153'000.00			
	SALDO		63'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
630	Servizi urbani				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	2'600'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	100'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	110'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	190'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	200'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	83'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	66'000.00			
3090.000	Formazione del personale	25'000.00			
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	5'500.00			
3101.005	Materie prime per manutenzione strade	15'000.00			
3101.008	Carburanti scopatrici	22'000.00			
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	30'000.00			
3111.008	Acquisti materiale di sicurezza	20'000.00			
3112.000	Abbigliamenti di servizio	25'000.00			
3120.003	Illuminazione pubblica	240'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	9'000.00			
3130.039	Servizio smaltimento rifiuti scopatrici	25'000.00			
3134.002	Assicurazioni RC Comune	42'000.00			
3141.000	Manutenzione strade	180'000.00			
3141.001	Servizio calla neve	165'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	35'000.00			
3151.004	Manutenzione scopatrici	50'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	10'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00			
3910.012	Addebito interno oneri servizi urbani comunali per raccolta e smaltimento rifiuti	200'000.00			
4	RICAVI				

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
630	Servizi urbani				
4	RICAVI				
4260.000	Rimborsi per spese varie		5'000.00		
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		50'000.00		
4260.003	Rimborsi indennità IPG		3'000.00		
4260.006	Rimborsi prestazioni per terzi		20'000.00		
4910.000	Accredito interno prestazioni personale UTC		985'000.00		
	TOTALE RICAVI		1'063'000.00		
	TOTALE SPESE	4'448'000.00			
	SALDO		3'385'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
632	Verde pubblico				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	725'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	110'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	10'000.00			
3030.000	Tributo per impiego nel servizio civile	45'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	57'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	50'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	25'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	21'000.00			
3090.000	Formazione del personale	8'000.00			
3101.006	Materie prime verde pubblico	90'000.00			
3101.010	Nuove alberature verde pubblico	25'000.00			
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	20'000.00			
3111.001	Acquisti per arredo urbano	20'000.00			
3112.000	Abbigliamenti di servizio	10'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	11'500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	2'500.00			
3143.000	Manutenzione verde pubblico	45'000.00			
3144.004	Manutenzione serre	5'500.00			
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	500.00			
4	RICAVI				
4260.000	Rimborsi per spese varie		2'500.00		
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		10'000.00		
4260.003	Rimborsi indennità IPG		1'000.00		
4910.000	Accredito interno prestazioni personale UTC		295'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
632	Verde pubblico				
	TOTALE RICAVI		308'500.00		
	TOTALE SPESE	1'301'500.00			
	SALDO		993'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
636	Autorimessa e parco veicoli				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	313'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	5'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	21'500.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	30'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	10'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	7'500.00			
3090.000	Formazione del personale	2'000.00			
3101.003	Carburanti	105'000.00			
3101.004	Accessori di ricambio	45'000.00			
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	10'000.00			
3112.000	Abbigliamenti di servizio	3'000.00			
3134.001	Assicurazioni parco veicoli	38'000.00			
3137.003	Imposta circolazione veicoli e TTPCP	63'000.00			
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	95'000.00			
3162.000	Rate di leasing operativi	15'000.00			
4	RICAVI				
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		5'000.00		
4260.006	Rimborsi prestazioni per terzi		500.00		
4910.000	Accredito interno prestazioni personale UTC		150'000.00		
	TOTALE RICAVI		155'500.00		
	TOTALE SPESE	763'000.00			
	SALDO		607'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
680	Pianificazione del territorio				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	112'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	7'500.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	11'000.00			
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			
3132.002	Spese per consulenze e mandati	8'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00			
3910.008	Addebito interno prestazioni personale amministrazione ufficio tecnico	40'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	251'000.00			
	SALDO		251'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

7	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
700	Polizia comunale				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	4'600'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	20'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	22'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	230'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	325'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	325'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	25'000.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	115'000.00			
3090.000	Formazione del personale	150'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	25'000.00			
3101.003	Carburanti	35'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	20'000.00			
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	15'000.00			
3112.000	Abbigliamenti di servizio	150'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	18'000.00			
3130.001	Spese postali	20'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	30'000.00			
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	25'000.00			
3132.003	Spese per consulenze informatiche	1'000.00			
3134.001	Assicurazioni parco veicoli	15'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	25'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	55'000.00			
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	90'000.00			
3151.007	Manutenzione impianti videosorveglianza e dissuasori	52'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	45'000.00			
3161.001	Noleggio fibra ottica	30'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

7	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
700	Polizia comunale				
3	SPESE				
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	13'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	30'000.00			
3601.001	Quota parte al Cantone tasse caccia	29'000.00			
3601.002	Quota parte al Cantone tassa sui cani	30'000.00			
3601.004	Quota parte al Cantone tasse pesca	29'000.00			
3602.000	Quote ricavi multe ai Comuni convenzionati	150'000.00			
4	RICAVI				
4033.000	Imposta sui cani		100'000.00		
4120.002	Tassa occupazione area pubblica		110'000.00		
4210.005	Tasse per rilascio permesso mescita provvisoria		10'000.00		
4210.007	Tasse per prolungo orario		1'000.00		
4210.008	Tasse per concessione posa insegne		10'000.00		
4210.010	Tasse di giudizio		500.00		
4260.000	Rimborsi per spese varie		2'000.00		
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		30'000.00		
4260.006	Rimborsi prestazioni per terzi		130'000.00		
4270.000	Ricavi per multe Polizia		650'000.00		
4270.001	Ricavi per sequestro targhe		15'000.00		
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		30'000.00		
4601.100	Quota parte tasse su commercio ambulante		15'000.00		
4601.200	Quota parte tasse caccia		30'000.00		
4601.201	Quota parte tasse pesca		30'000.00		
4612.103	Rimborsi da Comuni per servizio di Polizia		1'550'000.00		
4910.004	Accredito interno prestazioni Polizia per gestione parchimetri		45'000.00		
4910.010	Accredito interno prestazioni Polizia per Servizio Anziani soli (SAS)		20'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

7	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
700	Polizia comunale				
4	RICAVI				
4910.011	Accredito interno prestazioni Polizia per manifestazioni		125'000.00		
	TOTALE RICAVI		2'903'500.00		
	TOTALE SPESE	6'744'000.00			
	SALDO		3'840'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

7	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
710	Segnaletica stradale				
3	SPESE				
3111.003	Acquisti segnaletica stradale	45'000.00			
3111.004	Acquisti barriere	2'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	1'000.00			
3151.002	Manutenzione segnaletica e impianti semaforici	100'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	13'000.00			
4	RICAVI				
4260.000	Rimborsi per spese varie		2'000.00		
	TOTALE RICAVI		2'000.00		
	TOTALE SPESE	161'000.00			
	SALDO		159'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

7	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
712	Parchimetri, posteggi, ormeggi, autosili				
3	SPESE				
3111.005	Acquisti parchimetri	25'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	30'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	18'000.00			
3143.005	Manutenzione ormeggio natanti	5'000.00			
3144.002	Manutenzione autosili	20'000.00			
3151.003	Manutenzione parchimetri	60'000.00			
3151.005	Manutenzione impianti autosili	35'000.00			
3160.001	Diritti di superficie mappale n. 2385 Fondazione Torriani	17'000.00			
3631.006	Contributo al Cantone per tasse demaniali	28'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	39'000.00			
3910.007	Addebito interno prestazioni personale Polizia per parcheggi	45'000.00			
3940.000	Addebito interno interessi calcolatori e spese finanziarie	174'000.00			
3950.000	Addebito interno ammortamenti pianificati e non pianificati	230'000.00			
4	RICAVI				
4120.003	Tasse affissioni		130'000.00		
4472.005	Locazione posteggi		300'000.00		
4472.006	Proventi da parchimetri e agevolazioni posteggi		430'000.00		
4472.007	Abbonamenti autosili		305'000.00		
4472.008	Proventi giornalieri autosili		290'000.00		
4472.009	Tasse ormeggio natanti porti comunali		50'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

7	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
712	Parchimetri, posteggi, ormeggi, autosili				
	TOTALE RICAVI		1'505'000.00		
	TOTALE SPESE	727'000.00			
	SALDO	778'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

7	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
714	Poligono di tiro				
3	SPESE				
3120.000	Consumi energia elettrica	6'500.00			
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	30'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	4'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	46'000.00			
	SALDO		46'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

7	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
720	Pompieri				
3	SPESE				
3612.106	Rimborso a Consorzio Pompieri (CSCPM)	465'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	465'000.00			
	SALDO		465'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

7	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
730	Protezione civile				
3	SPESE				
3120.000	Consumi energia elettrica	23'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	7'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	6'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	6'000.00			
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	1'000.00			
3612.104	Rimborso a Consorzio protezione civile	300'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	5'000.00			
4	RICAVI				
4260.016	Rimborsi spese accessorie immobili dei BA		5'000.00		
4472.010	Affitto spazi locali Protezione civile		1'000.00		
	TOTALE RICAVI		6'000.00		
	TOTALE SPESE	349'000.00			
	SALDO		343'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

8	MUSEO E CULTURA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
800	Museo d'arte				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	310'000.00			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	20'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	3'000.00			
3030.000	Tributo per impiego nel servizio civile	8'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	23'000.00			
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	8'000.00			
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00			
3090.000	Formazione del personale	500.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	4'000.00			
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	4'000.00			
3102.001	Spese per promozione museale	20'000.00			
3103.000	Acquisti letteratura specializzata, riviste	3'000.00			
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'500.00			
3119.000	Acquisti opere d'arte	20'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	15'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	23'000.00			
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	3'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	14'000.00			
3134.001	Assicurazioni parco veicoli	500.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	34'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	1'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'500.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

8	MUSEO E CULTURA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
800	Museo d'arte				
3	SPESE				
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	2'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	500.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	6'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	3'000.00			
4	RICAVI				
4250.000	Vendite cataloghi		5'000.00		
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		3'000.00		
	TOTALE RICAVI		8'000.00		
	TOTALE SPESE	582'000.00			
	SALDO		574'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

8	MUSEO E CULTURA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
810	Esposizioni				
3	SPESE				
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	70'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	5'000.00			
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			
4	RICAVI				
4240.007	Biglietti entrata Musei		45'000.00		
4250.000	Vendite cataloghi		8'000.00		
4390.001	Ricavi sponsor-introiti manifestazioni culturali		500.00		
4631.004	Contributo dal Cantone per attività ed eventi culturali		35'000.00		
	TOTALE RICAVI		88'500.00		
	TOTALE SPESE	499'000.00			
	SALDO		410'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

8	MUSEO E CULTURA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
812	Attività culturali e musicali				
3	SPESE				
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00			
3130.001	Spese postali	3'000.00			
3130.024	Onorari e prestazioni per manifestazioni culturali	90'000.00			
3130.043	Spese per gestione Infopoint Parco archeologico di Tremona	75'000.00			
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	100'000.00			
3636.014	Contributo a Fondazione del Monte San Giorgio	20'000.00			
4	RICAVI				
4240.015	Ricavi gestione Infopoint Parco archeologico Tremona		10'000.00		
4390.000	Ricavi sponsor-introiti manifestazioni cittadine		5'000.00		
4631.009	Contributo dal Cantone per scuole di musica		10'000.00		
	TOTALE RICAVI		25'000.00		
	TOTALE SPESE	327'500.00			
	SALDO		302'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

8	MUSEO E CULTURA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
822	Casa Maggi				
3	SPESE				
3120.000	Consumi energia elettrica	10'000.00			
3120.002	Consumi acqua	500.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00			
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	1'500.00			
3134.000	Assicurazioni cose	1'500.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	2'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	4'000.00			
4	RICAVI				
4470.000	Affitti e pigioni da immobili dei BA		6'000.00		
	TOTALE RICAVI		6'000.00		
	TOTALE SPESE	20'000.00			
	SALDO		14'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

8	MUSEO E CULTURA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
826	Casa Croci				
3	SPESE				
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	10'000.00			
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	1'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	4'000.00			
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	500.00			
3130.045	Spese per attività espositiva museale	5'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	500.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	3'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	1'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	2'000.00			
4	RICAVI				
4240.007	Biglietti entrata Musei		500.00		
4250.000	Vendite cataloghi		500.00		
	TOTALE RICAVI		1'000.00		
	TOTALE SPESE	29'000.00			
	SALDO		28'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

8	MUSEO E CULTURA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
828	Casa Pessina				
3	SPESE				
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	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			
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	1'500.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	2'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00			
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	4'000.00			
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			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	5'000.00			
4	RICAVI				
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		
	TOTALE RICAVI		6'000.00		
	TOTALE SPESE	42'000.00			
	SALDO		36'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

8	MUSEO E CULTURA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
830	Processioni storiche				
3	SPESE				
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	1'000.00			
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	1'000.00			
3120.001	Consumi riscaldamento	1'000.00			
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	15'000.00			
3130.021	Spese per esposizione portali e trasparenti	57'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	3'000.00			
3159.000	Restauri e riparazioni Trasparenti	20'000.00			
3636.010	Contributo Fondazione Processioni Storiche	15'000.00			
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	50'000.00			
4	RICAVI				
4636.002	Contributo da Fondazione Processioni Storiche per restauro Trasparenti		13'000.00		
	TOTALE RICAVI		13'000.00		
	TOTALE SPESE	190'000.00			
	SALDO		177'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

8	MUSEO E CULTURA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
840	Centro culturale				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	312'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	15'000.00			
3010.006	Gratifiche per volontariato LaFilanda	130'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	23'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	32'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	8'000.00			
3090.000	Formazione del personale	500.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	7'000.00			
3101.002	Materiale di pulizia	3'500.00			
3112.000	Abbigliamenti di servizio	3'000.00			
3120.000	Consumi energia elettrica	60'000.00			
3120.002	Consumi acqua	1'500.00			
3130.001	Spese postali	2'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	6'000.00			
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	2'500.00			
3130.025	Spese per animazione	40'000.00			
3130.041	Spese per relazioni pubbliche	1'500.00			
3132.002	Spese per consulenze e mandati	6'000.00			
3134.000	Assicurazioni cose	6'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici BA	25'000.00			
3144.001	Spese di pulizia edifici	70'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	19'000.00			
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	500.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'500.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	4'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

8	MUSEO E CULTURA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
840	Centro culturale				
3	SPESE				
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	2'000.00			
4	RICAVI				
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		1'500.00		
4309.001	Ricavi buvette Centro culturale		22'000.00		
4470.004	Affitto spazi Cantone Centro culturale		15'000.00		
4472.012	Locazione sale Centro culturale		9'000.00		
4636.001	Contributo da Associazione LaFilanda		80'000.00		
4910.007	Accredito interno da centro costo informazione e comunicazione		110'000.00		
	TOTALE RICAVI		237'500.00		
	TOTALE SPESE	783'000.00			
	SALDO		545'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

9	FINANZE E ECONOMIA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
900	Servizi finanziari				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	645'000.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	15'000.00			
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	3'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	44'500.00			
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	15'500.00			
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	35'000.00			
3130.002	Spese per telecomunicazioni	3'000.00			
3130.017	Spese esecutive	120'000.00			
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	25'000.00			
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			
4	RICAVI				
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 2020**

9	FINANZE E ECONOMIA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
900	Servizi finanziari				
	TOTALE RICAVI		85'000.00		
	TOTALE SPESE	1'048'500.00			
	SALDO		963'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

9	FINANZE E ECONOMIA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
910	Interessi su debiti				
3	SPESE				
3130.000	Spese bancarie	3'000.00			
3401.000	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	1'250'000.00			
3401.001	Interessi prestito remunerazione capitale uscita IPCT	82'000.00			
3409.000	Interessi passivi su conti speciali (Legati)	8'000.00			
4	RICAVI				
4400.000	Interessi da mezzi liquidi		500.00		
4401.000	Interessi su credito AIM sezione acqua potabile		60'000.00		
4401.003	Interessi di mora su contributi di costruzione e miglioria		120'000.00		
4409.000	Interessi su credito uscita IPCT da AIM e Casa Anziani S. Lucia		27'000.00		
4940.000	Accredito interessi calcolatori e spese finanziarie		398'500.00		
	TOTALE RICAVI		606'000.00		
	TOTALE SPESE	1'343'000.00			
	SALDO		737'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

9	FINANZE E ECONOMIA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
912	Ammortamenti generali				
3	SPESE				
3052.002	Quota uscita IPCT	356'500.00			
3052.003	Quota garanzia rendite IPCT over 50	120'000.00			
3300.000	Ammort. pian. di terreni	32'000.00			
3300.100	Ammort. pian. di strade e vie di com.	620'000.00			
3300.200	Ammort. pian. sistemazioni corsi d'acqua e laghi	9'000.00			
3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	162'000.00			
3300.400	Ammort. pian. di immobili dei BA	2'865'000.00			
3300.500	Ammort. pian. di boschi	15'000.00			
3300.600	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	1'905'000.00			
3300.900	Ammort. pian. di altri investimenti materiali	5'000.00			
3320.000	Ammort. pian. su Software	78'000.00			
3320.900	Ammort. pian. su altri investimenti immateriali	701'000.00			
3631.008	Partecipazione finanziaria ai compiti cantonali	1'670'000.00			
3660.100	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti al Cantone	383'000.00			
3660.200	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali	192'000.00			
3660.400	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese di diritto pubblico	2'000.00			
3660.500	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese private	161'000.00			
3660.600	Ammortamenti pianificati su contributi investimenti a organizzazioni private senza scopo di lucro	45'000.00			
4	RICAVI				
4499.000	Ricupero quota uscita IPCT da AIM e Casa Anziani S. Lucia		114'000.00		
4950.000	Accredito ammortamenti pianificati e non pianificati		1'125'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

9	FINANZE E ECONOMIA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
912	Ammortamenti generali				
	TOTALE RICAVI		1'239'500.00		
	TOTALE SPESE	9'321'500.00			
	SALDO		8'082'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

9	FINANZE E ECONOMIA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
920	Imposte				
3	SPESE				
3181.000	Perdite effettive su crediti (abbandoni e condoni)	300'000.00			
3499.000	Interessi remuneratori	80'000.00			
3622.700	Contributo al fondo di livellamento della potenzialità fiscale	2'500'000.00			
3622.800	Contributo al fondo di perequazione	165'000.00			
4	RICAVI				
4000.100	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF di anni precedenti (sopravvenienze)		2'100'000.00		
4000.200	Imposte supplettorie sul reddito e la sostanza delle PF		1'000'000.00		
4000.201	Ricupero imposte partite-liquidate PF (abbandoni e carenze)		50'000.00		
4002.000	Imposte alla fonte PF		7'600'000.00		
4009.001	Imposte su vincite		10'000.00		
4009.002	Imposte su liquidazioni in capitale e fine assoggettamento		10'000.00		
4010.200	Imposte supplettorie sull'utile e sul capitale delle PG		200'000.00		
4021.100	Imposta immobiliare comunale di anni precedenti (sopravvenienze)		100'000.00		
4210.006	Tasse di diffida		50'000.00		
4401.001	Interessi di mora su crediti		150'000.00		
4401.002	Interessi di mora su esecuzioni		60'000.00		
	TOTALE RICAVI		11'330'000.00		
	TOTALE SPESE	3'045'000.00			
	SALDO	8'285'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

9	FINANZE E ECONOMIA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
930	Contributo Casino'				
3	SPESE				
3990.002	Addebito interno contributo Casinò per aiuto complementare comunale	500'000.00			
4	RICAVI				
4635.000	Contributo da Casinò Admiral SA		500'000.00		
	TOTALE RICAVI		500'000.00		
	TOTALE SPESE	500'000.00			
	SALDO		0.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

9	FINANZE E ECONOMIA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
980	Ufficio sviluppo economico				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	52'500.00			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	82'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	9'000.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	11'000.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00			
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	3'500.00			
3090.000	Formazione del personale	500.00			
3100.000	Materiale d'ufficio	2'500.00			
3101.011	Acquisti carte giornaliere FFS-Flexi card	140'000.00			
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			
3130.041	Spese per relazioni pubbliche	5'000.00			
3132.002	Spese per consulenze e mandati	5'000.00			
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	20'000.00			
3635.004	Contributi per progetti di sviluppo economico	5'000.00			
3636.009	Contributo Enti regionali di sviluppo (ERS)	65'000.00			
4	RICAVI				
4250.001	Vendita carte giornaliere FFS		140'000.00		
4910.003	Accredito interno da incentivazione nuclei storici		10'000.00		
	TOTALE RICAVI		150'000.00		
	TOTALE SPESE	409'000.00			
	SALDO		259'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

9	FINANZE E ECONOMIA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
981	Incentivazione nuclei storici				
3	SPESE				
3130.020	Spese per eventi e incentivazione nuclei storici	10'000.00			
3130.042	Tasse sociali a enti e associazioni	1'000.00			
3635.002	Contributo per la promozione economica dei nuclei	35'000.00			
3635.003	Contributi per commerci locali	5'000.00			
3910.006	Addebito interno prestazioni personale ufficio sviluppo economico	10'000.00			
4	RICAVI				
4390.003	Ricavi sponsor AIM per manifestazioni		20'000.00		
	TOTALE RICAVI		20'000.00		
	TOTALE SPESE	61'000.00			
	SALDO		41'000.00		

AMMORTAMENTI
PREVENTIVO 2020

Conto	Voce a Bilancio	Saldo 01.01.2019	Ammortamenti 2019	Movimenti 1° semestre 2019	Movimenti previsti 2° semestre 2019	Allibrato al 01.01.2020	Ammortamenti 2020
14	BENI AMMINISTRATIVI	100'464'578.76	8'293'383.38	2'674'752.20	10'801'606.00	105'647'553.58	7'174'181.18
140	Investimenti materiali	86'278'526.53	6'508'954.55	2'125'686.15	6'311'929.00	88'207'187.13	5'611'483.38
1400	Terreni	1'601'259.45	0.00	0.00	0.00	1'601'259.45	32'025.10
1401	Strade, piazze e vie di comunicazione	15'563'275.97	1'510'530.25	549'140.00	3'176'355.00	17'778'240.72	616'805.05
1402	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	302'153.35	30'215.35			271'938.00	8'577.85
1403	Altre opere del genio civile	7'778'628.24	238'405.55	320'242.50	663'250.00	8'523'715.19	162'620.20
1404	Immobili	54'331'581.32	3'104'148.15	747'187.95	916'234.00	52'890'855.12	2'865'141.00
1405	Boschi	261'896.95	15'722.10	60'446.00	256'053.00	562'673.85	14'639.30
1406	Beni mobili	6'389'316.90	1'597'329.55	440'669.70	1'149'091.00	6'381'748.05	1'906'598.13
1409	Altri investimenti materiali	50'414.35	12'603.60	8'000.00	150'946.00	196'756.75	5'076.75
142	Investimenti immateriali	2'641'049.80	664'262.73	210'545.80	2'925'486.00	5'112'818.87	779'497.35
1420	Software	63'004.50	15'751.15	37'062.10	269'934.00	354'249.45	77'562.35
1429	Altri investimenti in beni immateriali	2'578'045.30	648'511.58	173'483.70	2'655'552.00	4'758'569.42	701'935.00
144	Prestiti	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441	Prestiti al Cantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
146	Contributi per investimenti	11'545'002.43	1'120'166.10	338'520.25	1'564'191.00	12'327'547.58	783'200.45
1461	Contributi al Cantone	7'914'211.15	791'421.05		1'323'929.00	8'446'719.10	383'180.95
1462	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	2'501'972.16	215'863.10	205'342.30	178'000.00	2'669'451.36	192'105.25
1464	Contributi a imprese pubbliche	68'000.00	6'800.00	0.00	0.00	61'200.00	1'912.50
1465	Contributi a imprese private	1'060'819.12	106'081.95	0.00	0.00	954'737.17	161'450.50
1466	Contributi ad organizzazioni senza scopo di lucro	0.00	0.00	133'177.95	62'262.00	195'439.95	44'551.25

INVESTIMENTI PREVISTI PER L'ANNO 2020	Uscite 2020	Entrate 2020
INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	32'940'166	5'771'619
Dicastero Amministrazione	815'000	0
Palazzo comunale Mendrisio - riorganizzazione spazi, antincendio, corti	130'000	
Palazzo comunale Mendrisio - serramenti	50'000	
CED - adeguamenti tecnologici e piattaforma informatica	200'000	
Attrezzature d'esercizio amministrazione	30'000	
Impianti multimediali diversi stabili comunali	30'000	
Riordino archivi comunali	375'000	
Dicastero Costruzioni	10'586'697	1'936'000
Palazzina ex disegno - ristrutturazione progetto di massima	80'000	
Formazione di 2 nuove aree per posteggio motocicli	23'454	
Villa Argentina - lavori a villa	130'000	
Park&Ride Via Catenazzi - nuovo autosilo SUPSI	2'214'020	
Park and Ride Via Catenazzi - nuovo autosilo SUPSI - contributo Cantone		640'000
Strada industriale intercomunale Mendrisio-Rancate	1'900'000	
Strada industriale intercomunale Mendrisio-Rancate - contributi		860'000
Anello stradale San Martino	300'000	
Anello stradale San Martino - contributi		400'000
Via Laveggio superiore e allacciamento rotonda stand di tiro (sistemazione stradale)	400'000	
Partecipazione Via Penate - bypass rotonda Morè	100'000	
Rotonda Filanda all'intersezione tra Via Pozzi e Via Industria - sussidio cantonale		36'000
Via Turconi-Largo Bernasconi Mendrisio - sistemazione stradale + arredo	60'000	
Credito quadro manutenzione strade 2019-2022	350'000	
Credito quadro risanamento fonico strade 2019-2023	375'000	
Via Catenazzi - sistemazione stradale	200'000	
Via Franchini-Campo Sportivo - progetto marciapiede	79'691	
Via Campo sportivo - marciapiede	40'000	
Via Franchini - marciapiede	50'000	
Centro Pronto Intervento - 3° fase parco area ex macello	80'000	
Pista ciclabile attraverso Parco OSC - progettazione	69'012	
Accesso posteggio S. Giuseppe - sistemazione stradale	50'000	
Moderazione traffico Quartiere di Genestrerio	256'907	
Via al Pero, Via Colombera - Genestrerio - sistemazione strade	30'000	
Percorso pendonale Linée e collegamento con sentiero per Meride	100'000	
Via Confine, O. Longhi, R. Rossi, Canton Là - Arzo (sistemazione stradale e riqualifica)	511'000	
Via Piffaretti e Via Foss - Ligornetto - sistemazione stradale	80'000	
Via Chiesa-Asilo - Capolago - rifacimento manto stradale	43'040	
Capolago-Riva San Vitale - moderazione traffico	50'000	
Via Furnasèla-Rive - Besazio - contributo a Cantone per marciapiede e moderazione traffico	191'745	

INVESTIMENTI PREVISTI PER L'ANNO 2020	Uscite 2020	Entrate 2020
Marciapiedi e sottopassaggio Capolago - pavimentazione	67'287	
Ecocentro - progetto carpooling (progettazione)	24'147	
Posteggio CIV - edificazione posteggio 2 livelli	50'000	
PTM - partecipazione Mendrisio	719'565	
PTM - partecipazione Ligornetto	29'291	
PTM - partecipazione Besazio	13'649	
Partecipazione opere PPI	20'000	
PAM2 - attuazione	458'889	
Stazione FFS - riordino comparto zona incontro	250'000	
Nodo intermodale - contributo a Cantone	500'000	
PAM3 - progettazione	65'000	
Risanamento ponte Via Vela - Mendrisio	625'000	
Dicastero Sport e tempo libero	580'000	0
CMMC - nuovo vettore energetico	150'000	
CMMC - sostituzione mobilio	50'000	
CMMC - sostituzione attrezzature manifestazioni (sedie, palco e diversi)	80'000	
Centro sportivo Adorna - interventi diverse attrezzature	100'000	
Piscina San Martino - sostituzione impianto termico, telo, copertura pass. spogliatoio	200'000	
Dicastero Istruzione	1'796'634	-20'000
Centro scolastico Canavée - risanamento e manutenzione credito quadro (progettazione)	80'000	
Asilo Nido Mendrisio - risanamento e manutenzione	30'000	
Centro scolastico Rancate - manutenzione straordinaria	50'000	
Centro scolastico Arzo + palestra (3° fase)	1'160'000	
Centro scolastico Ligornetto - manutenzione straordinaria palestra	30'000	
Centro scolastico Ligornetto - nuova caldaia a gas	32'634	
Scuola infanzia Ligornetto - risanamento involucro e nuovo vettore energetico (progetto)	50'000	
Scuola infanzia - Capolago - ristrutturazione casa e area esterna	100'000	
Scuola infanzia Meride - manutenzione straordinaria	4'000	
Scuola infanzia Meride - risanamento energetico	50'000	
Scuola infanzia Tremona - area Gurnaga (studio fattibilità)	50'000	
Casa al Mulino Airolo - risanamento energetico	20'000	
Scuola infanzia Genestrerio - compartimentazione	100'000	
Scuola infanzia Salorino - nuovo vettore energetico	40'000	
Scuola infanzia Salorino - nuovo vettore energetico (utilizzo FER)		-20'000
Dicastero Politiche Sociali	2'510'000	130'000
Casa Anziani S. Lucia - Arzo - ampliamento e adeguamenti spazi esistenti	2'500'000	
Casa Anziani S. Lucia - Arzo - ampliamento e adeguamenti spazi esistenti (utilizzo FER)		120'000
Casa Anziani S. Lucia - Arzo - consulente indipendente	10'000	

INVESTIMENTI PREVISTI PER L'ANNO 2020	Uscite 2020	Entrate 2020
Casa Anziani S. Lucia - Arzo - consulente indipendente - contributo Cantone		10'000
Dicastero Ambiente e territorio	14'944'499	3'725'619
PGS generale - opere prioritarie periodo 2016/2020	2'700'000	
PGS generale - opere prioritarie periodo 2016/2020 - sussidi TI		270'000
PGS generale - contributi di costruzioni canalizzazioni		2'430'000
PGS 1° tappa - sussidio Cantone canalizzazioni Campo Sportivo Mendrisio		120'079
PGS 1° tappa - sussidio Cantone canalizzazioni CPI mapp. 639		38'000
PGS 1° tappa - sussidio Cantone canalizzazioni Via Croci e Via Municipio		38'000
PGS 1° tappa - sussidio Cantone canalizzazioni strada industriale		86'000
Nucleo Besazio - sussidio Cantone canalizzazioni		80'400
Nucleo Besazio - contributo CDAM canalizzazioni		21'140
CDAM - diversi investimenti 2° fase - Ligornetto	13'753	
CDAM - diversi investimenti 2° fase - Mendrisio	185'276	
CDAM - diversi investimenti 2° fase - Besazio	6'312	
Contenitori interrati rifiuti	50'000	
Centro regionale raccolta carcasse presso Ecocentro	219'158	
Riorganizzazione RSU Meride	50'000	
Diversi edifici - utilizzo FER		290'000
PP zona Stazione 2° fase	50'000	
Piano PUC Monte Generoso - credito quadro	40'000	
Adeguamento MU e intavolazione RFD Città di Mendrisio	300'000	
Adeguamento MU e intavolazione RFD Città di Mendrisio - contributi proprietari		152'000
Parco Villa Argentina - acquisizione terreno e sistemazione	10'000'000	
Rinnovo e manutenzione parchi giochi	60'000	
Gestione verde pubblico e aree naturali e boschive - credito quadro 2017-2020	300'000	
Contributo Società cooperativa proprietari di bosco del Mendrisiotto	30'000	
Riqualifica strada storica di San Silvestro - Meride	200'000	
Estensione contenibilità dei cimiteri cittadini	100'000	
Cimitero Besazio - manutenzione straordinaria - formazione camera mortuaria	60'000	
Laveggio - adeguamento dell'alveo del fiume	200'000	
Laveggio - adeguamento dell'alveo del fiume sussidio Cantone		200'000
Rinnovo parco veicoli UTC - credito quadro 2017/2020	100'000	
Magazzini comunali e serre - riordino e manutenzione straordinaria	200'000	
Verifica organizzativa squadre esterne UTC	8'000	
Contributo a FFS per sistemazione WC pubblici stazioni di Mendrisio e Capolago	72'000	
Dicastero Sicurezza pubblica	1'245'057	0
Ammodernamento impianti di gestione parcheggi (autosili)	50'000	
Credito quadro veicoli Polizia	200'000	
Sostituzione impiantistica esterna della videosorveglianza	625'057	

INVESTIMENTI PREVISTI PER L'ANNO 2020	Uscite 2020	Entrate 2020
Zone 30 - credito quadro introduzione nei Quartieri	300'000	
Realizzazione concetto di segnaletica avanzata per i parcheggi	50'000	
Stand di tiro Penate - risanamento e messa in sicurezza	20'000	
Dicastero Museo e cultura	462'279	0
Trasparenti Settimana Santa - nuove esecuzioni	10'000	
Stabile ex Filanda - 2° fase	100'000	
Antiquarium progettazione e ristrutturazione Casa Comunale Tremona	182'279	
Antiquarium Tremona	100'000	
Casa Maggi-Casa Testa - comparto San Giovanni - studio fattibilità	50'000	
Casa Croci - manutenzione	20'000	
INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI	8'350'971	2'491'636
Piazzale alla Valle - risanamento e manutenzione straordinaria	150'000	
Centro di Pronto Intervento - 2° fase	7'950'971	
Centro di Pronto Intervento - 2° fase - vendita PP a Cantone		2'291'636
Centro di Pronto Intervento - 2° fase (utilizzo FER)		200'000
Alloggi sociali - credito quadro rinnovo 2019-2021	200'000	
Alloggi sociali - Via Dunant - risanamenti facciate (avamprogetto)	25'000	
Alloggi sociali - Via Guisan - risanamenti facciate (avamprogetto)	25'000	
Investimenti lordi	41'291'137	
Entrate per investimenti		8'263'255
Investimenti netti		33'027'882

Fondazione Don Giorgio Bernasconi

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
3	100.00	SPESE CORRENTI	227'000.00	226'500.00	219'774.39
30	3.96	SPESE PER IL PERSONALE	9'000.00	9'000.00	8'420.00
301	3.96	STIPENDI E INDENNITA' AL PERSONALE AMM. E D'ESERCIZIO	9'000.00	9'000.00	8'420.00
31	48.24	SPESE PER BENI E SERVIZI	109'500.00	110'000.00	116'488.12
310	0.44	MATERIALE D'UFFICIO, SCOLASTICO E STAMPATI	1'000.00	1'000.00	1'047.70
311	0.88	ACQUISTO MOBILI,MACCHINE,VEICOLI E ATTREZZATURE	2'000.00	2'000.00	0.00
312	12.33	ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI	28'000.00	28'000.00	26'167.05
314	26.43	MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE	60'000.00	60'000.00	73'387.68
315	0.66	MANUTENZIONE MOBILI, MACCHINE, VEICOLI E ATTREZZATURE	1'500.00	1'500.00	0.00
318	6.83	SERVIZI E ONORARI	15'500.00	16'000.00	14'998.69
319	0.66	ALTRE SPESE PER BENI E SERVIZI	1'500.00	1'500.00	887.00
32	1.32	INTERESSI PASSIVI	3'000.00	3'500.00	2'452.46
321	0.22	DEBITI A BREVE SCADENZA	500.00	500.00	131.20
322	1.10	DEBITI A MEDIA E A LUNGA SCADENZA	2'500.00	3'000.00	2'321.26
33	7.05	AMMORTAMENTI	16'000.00	18'000.00	12'934.30
331	7.05	SU BENI AMMINISTRATIVI AMMORTAMENTI ORDINARI	16'000.00	18'000.00	12'934.30
36	39.43	CONTRIBUTI PROPRI	89'500.00	86'000.00	79'479.51
362	39.43	COMUNI E CONSORZI COMUNALI	89'500.00	86'000.00	79'479.51

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
4	100.00	RICAVI CORRENTI	227'000.00	226'500.00	219'774.39
42	81.06	REDDITI DELLA SOSTANZA	184'000.00	184'000.00	183'795.10
427	81.06	REDDITO IMMOBILIARE DEI BENI AMMINISTRATIVI	184'000.00	184'000.00	183'795.10
43	18.94	RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	43'000.00	42'500.00	35'979.29
434	0.88	ALTRE TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI	2'000.00	2'000.00	1'000.00
436	17.84	RIMBORSI	40'500.00	40'000.00	34'892.35
439	0.22	ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	500.00	500.00	86.94

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

1	GESTIONE IMMOBILIARE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
100	Gestione immobiliare				
3	SPESE CORRENTI				
301.18	Portineria	9'000.00		9'000.00	8'420.00
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	28'000.00		28'000.00	26'167.05
314.01	Manutenzione ordinaria	60'000.00		60'000.00	73'387.68
315.02	Manutenzione mobilio e macchine	1'500.00		1'500.00	0.00
318.04	Assicurazione stabile	5'000.00		5'000.00	4'688.30
318.07	Spese telefoniche	500.00		500.00	500.00
318.08	Spese postali e tasse ccp	1'000.00		1'500.00	947.54
318.10	Prestazioni da Comune	5'000.00		5'000.00	5'000.00
318.12	Revisione contabile	500.00		500.00	538.50
318.48	Tassa canalizzazione	3'500.00		3'500.00	3'324.35
319.01	Altre spese per beni e servizi	1'000.00		1'000.00	250.00
319.02	Spese portineria	500.00		500.00	637.00
321.01	Interessi e spese bancarie	500.00		500.00	131.20
322.01	Interessi passivi mutuo Banca Stato	2'500.00		3'000.00	2'321.26
331.01	Ammortamenti	16'000.00		18'000.00	12'934.30
362.01	Contributo a Scuola Infanzia Nord	89'500.00		86'000.00	79'479.51
4	RICAVI CORRENTI				
427.01	Affitto appartamenti		180'000.00	180'000.00	180'147.10
427.02	Affitto autorimesse		4'000.00	4'000.00	3'648.00
434.01	Proventi lavatrici		2'000.00	2'000.00	1'000.00
436.01	Rimborso consumi		35'000.00	35'000.00	30'192.35
436.02	Rimborsi diversi		5'500.00	5'000.00	4'700.00
439.01	Altri ricavi		500.00	500.00	86.94

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

1	GESTIONE IMMOBILIARE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
100	Gestione immobiliare				
	TOTALE RICAVI		227'000.00	226'500.00	219'774.39
	TOTALE SPESE	227'000.00		226'500.00	219'774.39
	SALDO		0.00	0.00	0.00