



**Città di
Mendrisio**

BILANCI PREVENTIVI 2022

Approvati dal Lod. Municipio il 12.10.2021
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. 24/2021

**BILANCI
PREVENTIVI
2022
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 2022.
In allegato
trasmettiamo inoltre
i conti della
Fondazione Don G.
Bernasconi.

DATI RIASSUNTIVI

I dati di maggior rilievo sono così riassunti:

Spese correnti	CHF	87'579'000
Ricavi correnti	CHF	38'572'500
Fabbisogno	CHF	49'006'500
Valutazione gettito	CHF	46'750'000

Moltiplicatore politico	75%
Moltiplicatore aritmetico	78.8%

disavanzo previsto	CHF	2'256'500
---------------------------	------------	------------------

Evoluzione fabbisogno (in mio CHF)



Ricapitolazione spese per genere di conto

30 Spese per il personale	33'370'000
31 Beni e servizi e altre spese d'esercizio	12'617'000
33 Ammortamenti beni amministrativi	6'351'000
34 Spese finanziarie	1'678'500
35 Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	1'212'500
36 Spese di trasferimento	27'725'000
39 Addebiti interni	4'625'000
Totale	87'579'000

Principali oneri gestione corrente

Contr.Case Anziani/SACD/S.App. e domicilio	7'550'000
Contr.CM-aiuto compl. AVS	5'200'000
Trasporti pubblici	2'636'000
Servizi raccolta rifiuti	2'535'000
Eliminazione acque luride	2'310'000
Compensazione intercomunale/fondo livello	1'530'000
Spese per interessi (gruppo 340)	1'238'000
Partecipazione finanziaria ai compiti Stato	1'100'000
Contributo Cantone inserimento sociale	1'000'000
Aiuto complementare comunale	650'000

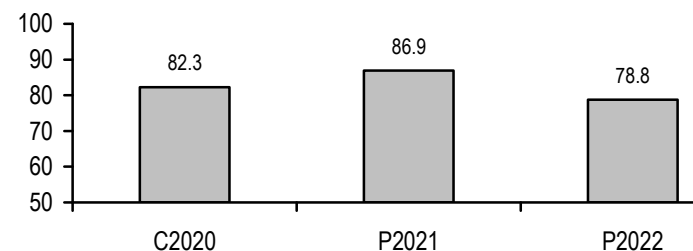
Principali introiti extra-fiscali

Imposte alla fonte	8'000'000
Reddito immobiliare BA (gruppo 447)	3'132'000
Tasse canalizzazioni	2'300'000
Tasse raccolta rifiuti e tassa sul sacco	2'054'000
Convenzione Comuni Polizia Regionale	1'560'000
Reddito immobiliare BA (gruppo 443)	1'555'500
Ricavi finanziari da Aziende Industriali Mendrisio	1'500'000

Principali investimenti

Autosilo Ospedale Regionale (OBV)	5'900'000
PGS generale – opere 1° e 2° fase	5'535'000
Via Laveggio superiore – rotonda stand tiro	834'000
Piazzale alla Valle – manutenzione straordinaria	800'000
Centro scolastico Canavée – serramenti e	
luci d'emergenza	700'000
Rinnovo parco veicoli ufficio tecnico	700'000

Evoluzione moltiplicatore aritmetico



Il preventivo 2022 mostra un disavanzo di gestione corrente di CHF 2.2 mio.

Il risultato migliora grazie ai seguenti effetti:

- previsione di aumento del gettito comunale ai valori pre COVID-19;
- riduzione della spesa comunale a fronte dei nuovi obiettivi di contenimento fissati dal Municipio;
- diminuzione della partecipazione ai flussi Stato-Comuni a causa della minor forza finanziaria.

Crescita PIL svizzero per il 2022 + 3.4%.

Il piano finanziario 2020-2024 e relativo piano delle opere saranno presentati nelle prossime settimane.

CONSIDERAZIONI GENERALI

Il presente messaggio mostra un disavanzo di gestione corrente di CHF 2.2 mio. Il risultato previsto è nettamente migliore rispetto a quanto pronosticato con il messaggio relativo al preventivo 2021. Quest'ultimo mostrava una perdita del conto economico di CHF 6.4 mio, un risultato condizionato negativamente dalle valutazioni molto prudenti del gettito base d'imposta comunale: diminuzione legata alle possibili ricadute negative sull'economia dalla crisi sanitaria in corso.

Il Municipio, con l'elaborazione del Piano finanziario 2020-2024, ha previsto una ripresa del gettito fiscale maggiormente rapida rispetto alle precedenti proiezioni economiche. Infatti, il preventivo 2022 prevede un gettito base d'imposta comunale in linea con i valori precedenti alla crisi COVID-19.

Il fabbisogno d'imposta comunale 2022 diminuisce anche grazie agli effetti dei nuovi obiettivi di contenimento della spesa pubblica adottati dal Municipio. Nel corso del primo trimestre di quest'anno, l'Esecutivo ha affidato un mandato ad un consulente esterno per ottenere un esame della spesa comunale, nonché la collaborazione nell'adozione di nuovi obiettivi di risparmio. Il lavoro svolto con il consulente, grazie anche alla collaborazione di tutta l'amministrazione comunale, ha permesso di fissare nuovi obiettivi per il contenimento della spesa pubblica. Essi hanno quindi generato un

primo concreto risparmio sul fabbisogno di ca. CHF 600'000.00.

Infine il preventivo 2022 è pure caratterizzato dalla conferma della riduzione del nostro indice di forza finanziaria, il quale ha permesso di contenere alcuni flussi finanziari Stato Comuni.

Per quanto concerne la determinazione della pressione fiscale, il Municipio suggerisce di mantenere per il 2022 un moltiplicatore d'imposta al 75%.

Infatti, il messaggio relativo al Piano finanziario 2020-2024 è nella sua fase di stesura definitiva, pertanto il documento sarà licenziato nelle prossime settimane. Questo permetterà al Legislativo di prendere visione sulla situazione economica della città e di valutare, insieme al Municipio, quale sarà la futura politica del moltiplicatore d'imposta comunale a partire dall'anno 2023. Il differimento di almeno un anno sul possibile aumento del moltiplicatore, permetterà inoltre all'amministrazione di ulteriormente affinare la proiezione del gettito comunale.

Valutazione congiunturale

Dopo le misure di allentamento di inizio marzo, l'economia nazionale si è ripresa, come previsto, dai contraccolpi dei mesi invernali.

Sul piano mondiale però la ripresa a breve termine dovrebbe risultare leggermente meno vigorosa.

Il gruppo di esperti della Segreteria di Stato dell'economia (SECO), si aspetta che la ripresa proseguirà il suo corso in Svizzera, anche se a breve termine sarà un po' meno dinamica.

Nei prossimi trimestri l'economia svizzera dovrebbe crescere a un ritmo molto più sostenuto della media storica. La SECO prevede per l'intero 2021 una crescita del Prodotto interno lordo (PIL) del 3.2% al netto degli eventi sportivi.

Nel prossimo anno l'economia globale dovrebbe riprendere slancio ulteriormente. I problemi riguardanti la disponibilità di prodotto preliminare e le capacità di trasporto dovrebbero attenuarsi.

La situazione pandemica, dal canto suo, dovrebbe continuare a normalizzarsi.

Questo amplierebbe la ripresa economica e includerebbe sempre più il commercio internazionale di servizi, come il turismo.

Di conseguenza, si aspettano forti impulsi sia dalla domanda interna che dal commercio estero.

Nel complesso il gruppo di esperti prevede per il 2022 una crescita del PIL, al netto degli eventi sportivi, del 3.4%.

Non è escluso che si verifichino battute d'arresto legate allo sviluppo della pandemia. Misure sanitarie particolarmente restrittive peserebbero molto sulla ripresa.

(fonte comunicato stampa SECO del 16.09.2021)

Il preventivo 2022 in breve

Il preventivo 2022 mostra una perdita di CHF 2.2 mio, il risultato migliora di

Indice forza finanziaria (IFF) 2021-2022 Comune di Mendrisio 100.80.

Il fabbisogno di gestione corrente 2022 ammonta a CHF 49 mio.

Le spese di gestione corrente ammontano a CHF 87.5 mio.

Capitale proprio sufficiente per far fronte ai disavanzi previsti per gli anni 2021 e 2022.

Il Piano finanziario 2020-2024 permetterà una discussione congiunta fra il Legislativo e il Municipio sui servizi offerti alla popolazione, gli investimenti necessari alla concretizzazione della visione Mendrisio 2030(35), nonché la determinazione della pressione fiscale comunale per i prossimi anni.

CHF 4.2 mio rispetto al preventivo dell'anno scorso.

Il fabbisogno di gestione corrente 2022 ammonta a CHF 49 mio. Tale importo è inferiore di CHF 1.1 mio rispetto al preventivo 2021.

Le spese di gestione corrente ammontano a CHF 87.5 mio, con una diminuzione rispetto all'anno precedente di CHF 1.3 mio.

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

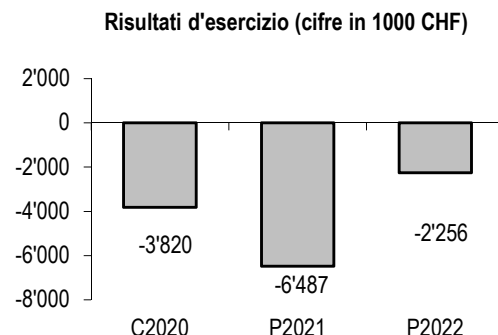
La contrazione del gettito fiscale riscontrata in questi anni si riflette anche nella determinazione dell'indice di forza finanziaria.

Per il biennio 2021/2022 il Comune di Mendrisio è inserito nella specifica graduatoria cantonale, nella categoria dei Comuni finanziariamente forti/zona inferiore, con un indice di forza finanziaria (IFF) di 100.80, che dà un coefficiente di partecipazione comunale del 57% e un coefficiente di distribuzione cantonale del 43%.

Nel biennio 2019/2020 l'IFF era 109.75, con un peggioramento di 8.95 punti.

L'Esecutivo non propone tuttavia un adeguamento della pressione fiscale, visto il particolare periodo di crisi causato dalla pandemia COVID-19 e ritenendo che il capitale proprio, che supera al 01.01.2021 CHF 33 mio, permetta di

compensare la perdita prevista per gli anni 2021 e 2022.



L'Esecutivo spera di migliorare il risultato di gestione corrente 2022 con la presentazione del consuntivo, garantendo un rigoroso controllo della spesa pubblica.

Aggiornamento Piano finanziario

Come annunciato nella premessa, il Piano finanziario 2020-2024 sarà licenziato nel corso delle prossime settimane.

Il Municipio anticipa che il sopraccitato messaggio illustrerà ancora una situazione di difficoltà economica per gli anni 2022-2027. Il documento prevede l'adozione di nuovi obiettivi di contenimento della spesa pubblica, anch'essi frutto del lavoro svolto con il consulente esterno. Essi non permetterebbero però un riequilibrio del conto economico a medio termine.

Per tale motivo l'Esecutivo propone uno scenario di riallineamento fra il

moltiplicatore d'imposta comunale con quello aritmetico.

Con il Piano finanziario, il Municipio presenterà anche l'aggiornamento del Piano delle opere prioritarie. Quest'ultimo prevede anche degli investimenti necessari alla realizzazione della visione strategica della Città di Mendrisio di domani.

Il Municipio, con la presentazione del Piano finanziario 2020-2024, auspica di continuare e consolidare un dialogo costruttivo con il Consiglio comunale circa la determinazione dei servizi erogati ai cittadini e alle cittadine, la scelta degli investimenti necessari all'avvio della concretizzazione della visione strategica Mendrisio 2030(35), nonché la possibile determinazione della politica fiscale dei prossimi anni.

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

Con l'avvio della nuova Legislatura, il Municipio ha avviato la revisione del documento strategico "Mendrisio 2030 – obiettivi strategici per uno sviluppo sostenibile della Città di Mendrisio".

L'aggiornamento del piano degli indirizzi sarà presentato al Legislativo all'inizio del prossimo anno.

Come anticipato nel punto precedente, il Municipio ha però tenuto conto del parziale riorientamento della visione strategica nella pianificazione finanziaria. Infatti, il Piano delle opere prioritarie prevede degli investimenti per la

Con la fine del corrente anno o al più tardi l'inizio del 2022 sarà presentato il messaggio relativo all'aggiornamento della visione strategica Mendrisio 2030(35).

Il Piano delle opere prevede anche investimenti per l'avvio di nuovi studi per determinare i bisogni della Città di domani.

Nel corso del 2022 inizieranno diversi lavori per la manutenzione straordinaria di Villa Argentina e la riqualifica del suo parco.

Con la primavera 2022 prenderà avvio il cantiere per l'ampliamento della Casa per Anziani Santa Lucia.

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

Autofinanziamento di CHF 5.7 mio.

realizzazione degli studi necessari alla concretizzazione della visione della città di domani, nonché l'avvio delle prime opere per la riqualifica paesaggistica del nostro territorio.

I rapporti Stato-Comuni – Progetto Ticino 2020

Il progetto Ticino 2020 è ancora nel pieno dei lavori della sua seconda fase. Essa mira ad analizzare la fattibilità operativa delle proposte di ripartizione di compiti fra lo Stato e suoi Comuni, nonché determinare i nuovi flussi finanziari definiti nella soluzione politicamente sostenibile. Nel corso del corrente anno o all'inizio del prossimo anno i risultati di questo importante lavoro saranno illustrati ai Comuni.

I grandi progetti del 2022

Nel piano delle opere sono inseriti dei crediti di importanza relativa dal punto di vista finanziario, ma di rilevanza strategica per il futuro della Città.

Fra questi il Municipio cita l'avvio della strategia circa la digitalizzazione dell'amministrazione, il master plan legato ai possibili nuovi bisogni nella politica di genere (conciliazione famiglia-lavoro), gli studi sul fabbisogno futuro della rete ECAM o ancora l'avvio dei primi lavori di riqualifica del fiume Laveggio.

Oltre a queste opere strategiche vi sono ancora diversi investimenti rilevanti di carattere infrastrutturale (per esempio la

realizzazione delle opere previste dai PGS).

Villa Argentina

Il Municipio vuole dedicare un capitolo sul tema comparto Villa Argentina.

Nel 2022 l'Esecutivo intende avviare le opere di restauro della Villa. Un progetto importante che vedrà occupata l'amministrazione nei prossimi 4-5 anni. Inoltre l'anno prossimo, l'Esecutivo, dopo aver perfezionato l'acquisto del terreno, prevede di avviare le riflessioni e i relativi lavori per la riqualifica del parco urbano di Villa Argentina.

Queste opere saranno pure accompagnate dagli interventi di riqualifica di Via Turconi.

Ampliamento Casa per Anziani Santa Lucia

Nel corso del prossimo anno, il Municipio confida di avviare il cantiere per la realizzazione dell'ampliamento della Casa per Anziani Santa Lucia. L'avvio del cantiere è stato posticipato per le note ristrettezze dettate dalla crisi sanitaria.

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.

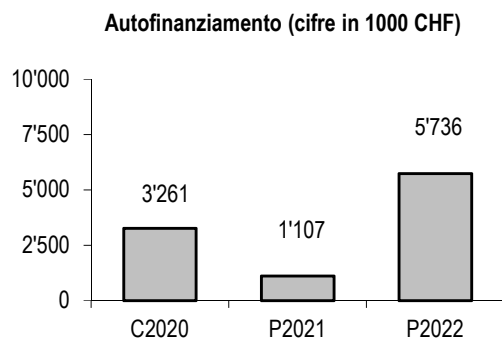
Nel caso in cui il PLG sia uguale o superiore a CHF 45 mio e inferiore a CHF 71 mio, il contributo annuo è definito in base alla tabella illustrata nell'accordo al punto 3, allegato al MM 63/2018.

Nei conti preventivi 2022 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 2022 si prevede un autofinanziamento di CHF 5.7 mio (vedi tabella di calcolo allegata al riassunto del preventivo).

Il gettito base delle persone fisiche è stimato in CHF 44 mio.



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.

GETTITO IMPOSTA COMUNALE

Nel primo semestre 2021 l'andamento economico globale è stato ancora condizionato dalla pandemia e dalle conseguenti misure di contenimento. Rispetto a un anno fa le previsioni sono migliorate e si stima che la congiuntura economica **internazionale** potrebbe tornare ai livelli pre-crisi già entro fine 2021.

A livello **nazionale** e cantonale si notano dei miglioramenti in alcuni indicatori, nonostante rimanga tangibile la preoccupazione di un nuovo rallentamento della crescita o peggio, di una prossima recrudescenza innescata dal peggioramento della situazione sanitaria e dalla reintroduzione di limitazioni più incisive.

In **Svizzera** il prodotto interno lordo (PIL) dovrebbe crescere del 3.4% nel 2021, tasso di crescita che permetterebbe di recuperare già quest'anno la perdita del 2.5% calcolata per il 2020.

A livello **ticinese** il PIL è sceso in maniera più incisiva nel 2020 e 2021 rispetto al resto della Svizzera. E' importante sottolineare che malgrado il Ticino sia stato il Cantone più colpito dalla pandemia, ha dimostrato una buona capacità di resilienza, superando la fase più delicata della crisi meglio del previsto. Nella previsione effettuata a fine luglio 2021, l'istituto basilese BAK Economics, ha stimato un tasso di crescita per l'economia cantonale per il 2022 del 3%. Al contempo ha corretto sensibilmente al rialzo la stima di crescita del PIL cantonale nominale per l'anno 2020 (dal -9.1% al -3.6%).

(fonte Messaggio n. 7892 Cantone Ticino)

Per l'allestimento della stima del gettito 2022 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.

In linea con il Piano finanziario, il Municipio prevede un gettito base d'imposta comunale sui livelli raggiunti prima dalla crisi COVID-19.

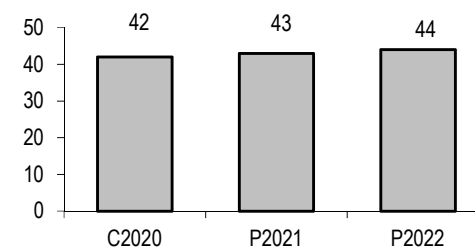
Gettito persone fisiche

Il gettito base delle persone fisiche 2022 mostra un aumento rispetto al dato di preventivo 2021.

La crescita è stimata in CHF 1.0 mio. Per gli anni 2017 e 2018 le tassazioni sono state evase nella loro quasi totalità, mentre per gli anni 2019-2020 e in particolare per il 2020, il grado d'accertamento è ancora evidentemente inferiore.

L'accertamento del gettito cantonale 2018, dato fornito dall'Amministrazione cantonale nel mese di luglio del 2021, evidenzia un gettito base per le persone fisiche di CHF 44 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 2022 in CHF 44 mio.

La stima è adeguata ma senza margini di manovra.

Il gettito base delle persone giuridiche è stimato in CHF 14.4 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 mio.

Imposta immobiliare stimata in CHF 2.47 mio.

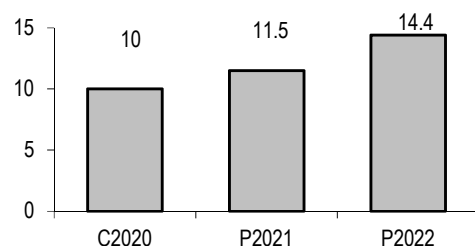
Imposta personale stimata in CHF 0.48 mio.

Gettito persone giuridiche

Il gettito base delle persone giuridiche 2022 mostra un aumento di CHF 2.9 mio rispetto al dato di preventivo 2021, ed un aumento di CHF 4.4 mio rispetto al dato di consuntivo 2020. Esso si attesta a CHF 14.4 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 aggiornati in funzione della situazione economica, sulla stima relativa la crescita nominale del prodotto interno lordo ed eventualmente corretti sulla base delle informazioni a disposizione dei Servizi finanziari sui contribuenti più importanti. Questo procedimento si rivela necessario poiché a differenza del gettito delle persone fisiche, il gettito delle persone giuridiche è contraddistinto da elementi molto volatili.

Evoluzione gettito base persone giuridiche (in mio di CHF)



Un numero ristretto di contribuenti determina una quota importante di gettito e i cambiamenti delle condizioni sui

mercati internazionali che influenzano i risultati d'esercizio sono repentini.

Le stime del Municipio tengono pure conto delle informazioni assunte dallo sportello economico comunale durante i vari contatti con gli imprenditori attivi sul territorio della Città.

L'accertamento del gettito cantonale 2018, dato fornito dall'Amministrazione cantonale nel mese di luglio del 2021, evidenzia un gettito base per le persone giuridiche di CHF 13.8 mio, di cui CHF 10.5 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 10.07.2019 e del decreto legislativo del 04.11.2019.

La contrazione del gettito a causa degli sgravi è stimata in CHF 1.3 mio, compensata dal contributo cantonale per oneri riforma fiscale (conto contabile n. 920.4601.900) per CHF 0.65 mio.

Sopravvenienze d'imposta

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

Per il 2022 la stima di questo importante cespite d'entrata ammonta a CHF 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 2.47 mio, mentre quella personale è stimata in CHF 0.48 mio.

Qui di seguito vi proponiamo uno schema riassuntivo con la valutazione del gettito per l'anno 2022.

Persone fisiche	CHF 44'000'000
Persone giuridiche	CHF 14'400'000
Subtotale	<u>CHF 58'400'000</u>
al 75%	CHF 43'800'000
Imposta personale	CHF 480'000
Imposta immob.	<u>CHF 2'470'000</u>
Totale	CHF 46'750'000

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.

Il preventivo 2022 prevede un disavanzo del conto di gestione corrente applicando un moltiplicatore d'imposta del 75%.

Stima incasso imposte alla fonte CHF 8 mio.

Stima incasso imposte suppletorie e multe tributarie CHF 0.4 mio.

Capitale proprio al 01.01.2021 supera CHF 33 mio.

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

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

Il Municipio conferma l'obiettivo del moltiplicatore d'imposta al 75% per l'anno 2022, rinviando la discussione sul futuro della determinazione della pressione fiscale con la presentazione del Piano finanziario 2020-2024.

Imposte alla fonte

Le previsioni di gettito 2022 per questo cespite d'entrata sono basate sui dati parziali del 2021, rispettivamente su quelli consolidati per il 2020 (CHF 8.4 mio). Tenendo in debita considerazione l'evolversi della situazione congiunturale e le ripercussioni finanziarie causate dalla pandemia COVID-19, si procede ad una stima prudenziale di CHF 8.0 mio.

A livello cantonale (dati ripresi dal messaggio inerente i preventivi 2022 del Cantone), a fronte della tenuta degli

incassi nel 2021 e della continua crescita dei frontalieri – il cui numero a fine giugno, ha toccato le 71'586 unità (+ 3.5% rispetto allo scorso anno) – la quota cantonale dell'imposta alla fonte per il 2022 è stimata al rialzo a CHF 143.2 mio, CHF 2 mio in più rispetto al preventivo 2021 e CHF 9.2 mio in più rispetto al consuntivo 2020.

Imposte suppletorie

La mini-amnistia fiscale a livello cantonale, anche conosciuta come auto-denuncia fiscale, ha permesso nel periodo 2016/2020 l'incasso di CHF 11 mio.

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

L'effetto di tale misura sta per giungere al termine, motivo per cui l'importo esposto nel 2022 è stimato in CHF 0.4 mio.

Capitale Proprio

Si rileva che il capitale proprio, allibrato nel conto patrimoniale al 1° gennaio 2021, supera CHF 33 mio, un importo pari al 58% del gettito base comunale stimato per l'anno 2022.

Le spese per il personale rappresentano il 38% del totale delle spese correnti e ammontano a CHF 33.3 mio.

GESTIONE CORRENTE

I conti 2022 mostrano un fabbisogno di gestione corrente di CHF 49 mio, con una diminuzione rispetto a quello del 2021 di CHF 1.1 mio.

30 Spese per il personale

Le spese per il personale ammontano a CHF 33.3 mio e rappresentano il 38% del totale delle spese correnti.

L'aumento rispetto al 2021 è di CHF 0.3 mio.

Segnaliamo le seguenti variazioni dell'organico:

Centro di costo 110 Cancelleria

Assunzione di una dipendente con grado d'occupazione al 60%, nell'ambito del progetto gestione qualità, in precedenza impiegata presso le AIM alle quali sarà rifatturato l'intero onere salariale.

Centro di costo 112 Centro elaborazione dati

Assunzione di un consulente informatico al 100% con contratto a tempo determinato (01.12.2021/01.12.2022).

Centro di costo 300 Ufficio sport e tempo libero

Nel mese di novembre 2021 una collaboratrice, con grado d'occupazione del 100% andrà in pensione per raggiunti limiti d'età.

Non è prevista la sua sostituzione, in quanto l'organico era già stato potenziato nel 2020 con il trasferimento di una

collaboratrice amministrativa del Comando del Corpo di Polizia comunale.

Centro di costo 330 Manifestazioni cittadine

Diminuzione di un'unità lavorativa della squadra addetta alle manifestazioni cittadine.

Istituto scolastico comunale

Per l'anno 2021/2022 si avranno 16 sezioni di scuola infanzia (invariato rispetto all'anno 2020/2021) e 33 sezioni di scuola elementare (anno 2020/2021 34 sezioni).

La massa salariale del Corpo docente aumenta di circa CHF 0.3 mio (+ 5% rispetto al 2021) per un totale di CHF 5.77 mio.

A seguito del nuovo disegno di legge, approvato dal Gran Consiglio nel mese di settembre 2020 riguardante la figura professionale del docente d'appoggio, sono impiegati presso le Scuole dell'infanzia 5 docenti d'appoggio, (la somma delle unità lavorative impiegate a tempo parziale corrisponde a 3 unità al 100%).

La concessione della pausa meridiana per i docenti della Scuola Infanzia genera costi per CHF 64'000 (CHF 4'000 per sezione) e sarà introdotta nel corso del 4° trimestre 2021.

Centro di costo 500 Servizi e attività sociali comunali

Nel 2020 s'è proceduto all'assunzione di un'operatrice sociale con grado d'occupazione del 50% a tempo determinato.

Nel 2021 è stata assunta una studentessa di lavoro sociale in formazione parallela con grado d'occupazione del 50% a tempo determinato.

Centro di costo 700 Polizia comunale:

Si segnala la partenza di 2 agenti formati e si prevede l'assunzione di 3 aspiranti agenti di Polizia.

Centro di costo 800 Museo d'arte

Nel mese di marzo 2021 s'è proceduto all'assunzione di un'ausiliaria d'ufficio al 50% presso il Museo d'Arte.

Parte delle prestazioni svolte in precedenza da personale con contratto orario, saranno assunte dalla nuova figura professionale.

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 "posizioni conto economico" è proposta un'analisi più dettagliata.

Le spese per beni e servizi rappresentano il 14.4% del totale delle spese correnti e sono stimate in CHF 12.6 mio.

Ammortamenti gruppo (33) CHF 6.3 mio, gruppo (366) CHF 0.8 mio.

I contributi a enti pubblici ed a terzi (363) ammontano a CHF 19.6 mio e rappresentano il 22% del totale delle spese.

Imposte alla fonte CHF 8.0 mio.

31 Spese per beni e servizi

Le spese per beni e servizi sono stimate in CHF 12.6 mio e rappresentano il 14.4% del totale delle spese correnti.

La diminuzione rispetto ai conti preventivi 2021 è di CHF 0.5 mio, frutto del lavoro di revisione e contenimento della spesa svolto dai Dicasteri.

33 Ammortamenti beni amministrativi

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

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

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

Questa categoria di spesa si divide in:

- spese per interessi (gruppo 340);
- spese per immobili BP (gruppo 343).

L'evoluzione della spesa per interessi dipende da un lato dal costo dei capitali e dall'altro dal fabbisogno in capitale del Comune. Per il primo non si prevedono rialzi del costo del denaro, per il secondo il piano delle opere comporta un aumento del fabbisogno in capitali da parte del Comune.

La spesa per gli immobili dei beni patrimoniali aumenta di CHF 0.15 mio rispetto al 2021 (vedi commento voce contabile n. 530.3430.000 nel capitolo "posizioni conto economico").

Il totale del gruppo di costo nel 2022 ammonta a CHF 1.67 mio, un dato di CHF 0.15 mio superiore a quello esposto nel 2021.

35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali

L'importo esposto di CHF 1.21 mio è così composto:

- versamento al fondo del capitale proprio Eliminazione rifiuti (CHF 167'500);

- versamenti al fondo accantonamento per manutenzione straordinaria canalizzazioni (CHF 95'000);
- versamento al fondo energie rinnovabili (CHF 950'000).

36 Spese di trasferimento

L'importo totale di CHF 27.7 mio è così suddiviso nei vari sotto-gruppi di spesa:

- 360 quote di ricavo destinate a terzi (CHF 0.3 mio);
- 361 rimborsi a enti pubblici (CHF 5.3 mio);
- 362 perequazione finanziaria (CHF 1.5 mio);
- 363 contributi ad enti pubblici e a terzi (CHF 19.7 mio);
- 366 ammortamenti su contributi per investimenti (CHF 0.8 mio).

40 Ricavi fiscali

La voce ricavi fiscali ammonta a CHF 10.7 mio ed è così formata:

- imposte sul reddito e la sostanza delle PF (CHF 2.4 mio);
- imposte alla fonte (CHF 8 mio);
- altre imposte dirette sulle PF (CHF 0.2 mio);
- imposta sui cani (CHF 0.1 mio).

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

Aumento ricavi taxa raccolta e smaltimento rifiuti da CHF 1 mio a CHF 1.3 mio.

Redditi immobiliari dei beni patrimoniali CHF 1.5 mio

Redditi immobiliari dei beni amministrativi CHF 3.1 mio.

Contributo Casinò Admiral SA 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 0.76 mio è così composto:

- concessione uso speciale strade comunali (CHF 545'000);
- concessione Azienda elettrica ticinese (CHF 10'000);
- tasse affissioni Piazzale alla Valle (CHF 7'000);
- taxa occupazione area pubblica (CHF 70'000);
- tasse affissioni (CHF 130'000).

42 Tasse e retribuzioni

Il totale delle tasse e retribuzioni ammonta nel 2022 a CHF 8.2 mio e rappresenta il 21% del totale dei ricavi correnti.

Segnaliamo l'aumento del gruppo di ricavo 4240 Tasse d'uso e per prestazioni di servizio, causato dall'aumento della taxa raccolta e smaltimento rifiuti da CHF 1 mio a CHF 1.3 mio.

(vedi commento dettagliato nel capitolo "posizioni conto economico" centro di costo 610).

43 Ricavi diversi

Segnaliamo che in questo gruppo di ricavo sono registrate le attivazioni di prestazioni proprie per investimenti in beni materiali e immateriali. Nel 2021 s'è proceduto alla registrazione delle prestazioni effettuate dal personale per il riordino archivi (conto n. 128.4310.001) per un importo di CHF 55'000. Il progetto è stato portato a termine il 31.05.2021.

Il totale della voce di ricavo ammonta a CHF 0.25 mio.

44 Ricavi finanziari

Questo cespite d'entrata rappresenta il 17% del totale dei ricavi correnti. In questo gruppo di conto sono contabilizzati i seguenti introiti, per un totale di CHF 6.7 mio:

- 440 interessi attivi (CHF 0.4 mio);
- 443 redditi immobiliari dei beni patrimoniali (CHF 1.5 mio);
- 446 ricavi finanziari da imprese pubbliche, nel caso specifico Aziende Industriali Mendrisio (CHF 1.5 mio);
- 447 redditi immobiliari dei beni amministrativi (CHF 3.1 mio);
- 449 altri ricavi finanziari (CHF 0.1 mio).

45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali

Questo gruppo di ricavi comprende il prelievo dal fondo energie rinnovabili (FER) per utilizzo in gestione corrente. (vedi commento dettagliato nel capitolo "posizioni conto economico" conto contabile n. 600.4500.500).

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 6.8 mio e rappresenta il 18% del totale delle entrate.

I contributi di varia natura versati dal Cantone ammontano a oltre CHF 4.1 mio. L'aumento rispetto al 2021 di CHF 0.5 mio è dovuto principalmente a maggiori contributi per gli stipendi docenti (+ CHF 0.23 mio) ed all'aumento del contributo a compensazione degli oneri della riforma fiscale (+ CHF 0.15 mio).

Per quanto riguarda i contributi da imprese private, segnaliamo che il contributo elargito dalla Casinò Admiral SA di Mendrisio è stimato per il 2022 in CHF 0.5 mio.

Investimenti lordi
CHF 32.3 mio.

Entrate per investimenti
CHF 8.8 mio.

Investimenti netti
CHF 23.5 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 sono iscritte nel conto degli investimenti, le uscite e le relative entrate per la costituzione di beni comunali con una durata d'utilizzo di più anni concernenti unicamente i beni amministrativi.

Il conto degli investimenti 2022 mostra un valore lordo di spesa di CHF 32.3 mio, a cui corrispondono entrate stimate in CHF 8.8 mio, per un totale d'investimenti netti di CHF 23.5 mio.

Le principali opere per l'anno 2022 sono le seguenti:

autosilo Ospedale regionale

CHF 5'900'000;

PGS generale – opere 1° e 2° fase

CHF 5'535'000;

Via Laveggio superiore e allacciamento rotonda stand di tiro

CHF 834'000;

piazzale alla Valle – risanamento e manutenzione straordinaria

CHF 800'000;

centro scolastico Canavée – serramenti e luci d'emergenza

CHF 700'000;

rinnovo parco veicoli ufficio tecnico

CHF 700'000.

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.

POSIZIONI CONTO ECONOMICO

1. AMMINISTRAZIONE

Centro di costo 100 Votazioni (- CHF 31'000)

Il budget di spesa del 2021 comprendeva il costo delle elezioni comunali; inoltre nell'ambito del processo di contenimento e revisione della spesa pubblica, il Dicastero Amministrazione ha proposto la compensazione in tempo libero delle maggiorazioni degli straordinari generati dal personale impiegato durante le votazioni.

110.3010.000 Stipendi per il personale nominato (+ CHF 50'000)

110.4260.019 Rimborso da AIM per prestazioni progetto qualità (+ CHF 55'000)

Nell'ambito del progetto gestione qualità, dal 2022 farà parte dell'organico della Cancelleria comunale una dipendente con grado d'occupazione al 60%, in precedenza impiegata presso le AIM alle quali sarà rifatturato l'intero onere salariale.

111.3010.001 Stipendi per il personale incaricato (+ CHF 35'000)

Nel corso del 2022 una dipendente beneficerà d'un congedo e sarà sostituita da personale con contratto a tempo determinato.

112.3010.000 Stipendi per il personale nominato (- CHF 60'000)

112.3010.001 Stipendi per il personale incaricato (+ CHF 60'000)

Nel corso del 2021 s'è proceduto all'assunzione di un consulente informatico con contratto a tempo determinato della durata di 1 anno.

Nei conti preventivi 2021 tale figura professionale era stata inserita nei costi del personale nominato.

112.3158.000 Aggiornamenti, manutenzione e contratti software (+ CHF 15'000)

L'aumento è dato da licenze aggiuntive necessarie per nuovi progetti (GEOME/GIS).

112.4260.014 Rimborso da AIM, CSCPM e ECAM per prestazioni CED (- CHF 105'000)

La stima effettuata negli scorsi anni dal Centro elettronico in merito alle prestazioni fornite all'Ente Case Anziani del Mendrisiotto è risultata troppo ottimistica.

Le prestazioni stimate per il 2022 sono così suddivise:

1. CSCPM	CHF 6'000;
2. AIM	CHF 58'800;
3. ECAM	CHF 85'200.

per un totale di CHF 150'000, che corrisponde a quanto incassato nel 2020 (CHF 157'485.15).

Centro di costo 128 Archivio storico

128.3010.001 Stipendi per il personale incaricato (- CHF 50'000)

128.4310.001 Prestazioni del personale per riordino archivi (- CHF 55'000)

Si richiama il Messaggio Municipale n. 55/2018 riguardante il riordino degli archivi comunali, approvato dal Lod. Consiglio comunale il 20.03.2018.

Per lo svolgimento del lavoro s'è deciso per delle assunzioni a tempo determinato, andando a costituire un team ad hoc.

I lavori hanno preso inizio il 1° gennaio 2019 e sono giunti a conclusione nel mese di maggio del 2021.

Centro di costo 130 Uffici e servizi pubblici

Il contributo versato da AIM per l'anno 2022 ammonta a CHF 1.7 mio così suddiviso:

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

130.3010.002 Stipendi per il personale con contratto orario (- CHF 20'000)

Nell'ambito del processo di contenimento e revisione della spesa pubblica il Dicastero Amministrazione ha proposto un'ottimizzazione delle risorse del personale addetto alle pulizie degli stabili amministrativi, con una riduzione della spesa da CHF 130'000 a CHF 110'000 annui.

130.4470.005 Affitto spazi ufficio regionale stato civile (- CHF 9'500)

Dal 2022 i locali affittati al Cantone per l'archivio dell'Ufficio regionale stato civile, saranno utilizzati dal Centro elaborazione dati comunale.

130.4470.006 Affitto spazi uffici AIM

Dal 2022 il ricavo per la locazione degli spazi occupati dalle AIM, presso il Palazzo comunale e l'ex Casa comunale di Salorino è contabilizzato nel centro di costo 130 Uffici e servizi pubblici (dove sono registrati i costi dell'immobile). In precedenza l'introito era registrato nel centro di costo 220 Diversi stabili

e infrastrutture pubbliche (conto n. 220.4470.002).

2. COSTRUZIONI

220.4470.000 Affitti e pigioni da immobili dei BA (- CHF 10'000)

Il contratto di locazione al mappale n. 330 RFD Mendrisio in Via Laveggio a uso posteggio aziendale a favore della Società Tarchini FoxTown SA, è stato disdetto a fine 2020.

220.4470.002 Affitto spazi uffici e magazzini AIM

Si rimanda al commento della voce contabile n. 130.4470.006.

Centro di costo 225 Piazzale alla Valle

In accordo con il nuovo amministratore esterno, s'è deciso d'espore nel centro di costo, i costi dell'immobile che saranno in seguito recuperati dagli inquilini con il conteggio spese accessorie (vedi conto n. 225.4439.000).

3. SPORT E TEMPO LIBERO

300.3010.000 Stipendi personale nominato (- CHF 80'000)

Una collaboratrice sarà a beneficio della pensione dal mese di novembre 2021. Non è prevista la sua sostituzione, in quanto l'organico era già stato potenziato nel 2020 con il trasferimento di una collaboratrice amministrativa del Comando Corpo di Polizia comunale.

330.3010.002 Stipendi per il personale con contratto orario (- CHF 45'000)

Nell'ambito del processo di contenimento e revisione della spesa pubblica, il Dicastero Sport e Tempo libero propone la diminuzione di una unità lavorativa della squadra addetta alle manifestazioni cittadine.

330.3130.006 Spese per manifestazioni ed eventi (- CHF 35'000)

Nell'ottica di contenimento del fabbisogno di gestione corrente, si rinuncia all'organizzazione della manifestazione Riuniti nello Sport e ad un controllo puntuale di tutte le spese riguardanti le manifestazioni cittadine. Variazione della previsione di spesa negli ultimi anni:

- | | |
|-------------------|--------------|
| • preventivi 2020 | CHF 470'000; |
| • preventivi 2021 | CHF 440'000; |
| • preventivi 2022 | CHF 405'000. |

330.4210.011 Tasse per organizzazione eventi e manifestazioni (+ CHF 60'000)

Per favorire un aumento delle entrate il Dicastero Sport e Tempo libero propone d'introdurre una tassa o una partecipazione minima agli organizzatori di eventi e manifestazioni sul territorio cittadino.

4. ISTRUZIONE

Il fabbisogno netto di CHF 10.3 mio rispetto al 2021 diminuisce di circa 1.5 punti percentuali. Si segnala la diminuzione di 1 sezione presso le scuole elementari di Arzo.

Nella massa salariale è stato tenuto in debita considerazione il costo legato alla pausa

meridiana dei docenti Scuola Infanzia, stimato a CHF 4'000 per sezione (totale 16 sezioni), per un totale di CHF 64'000.

3130.007 Spese per servizio trasporto allievi (- CHF 60'000) – vari centri di costo

La gara d'appalto per il trasporto allievi dell'Istituto scolastico della Città di Mendrisio per gli anni 2021/2024, permette un contenimento della spesa da CHF 520'000 a CHF 460'000.

4631.002 Contributo dal Cantone per stipendi docenti (+ CHF 230'000) – vari centri di costo

Per l'anno 2021 (ultimo dato disponibile) il contributo forfetario cantonale per sezione è il seguente:

- sezione scuola infanzia con refezione (CHF 80'109);
- sezione scuola elementare (CHF 85'219);

con una riduzione forfetaria imposta dal Cantone di CHF 10'000 per sezione.

Da questi importi sono calcolati i contributi in base al coefficiente di distribuzione comunale. Il peggioramento dell'indice di forza finanziaria (IFF) del Comune di Mendrisio, ha come conseguenza un aumento del coefficiente di distribuzione cantonale dal 37% del biennio 2019/2020 al 43% del biennio 2021/2022. Il contributo totale cantonale per l'anno 2022 ammonta a oltre CHF 1.2 mio (nel 2021 era di CHF 1.0 mio).

405.4631.006 Contributo dal Cantone per posti protetti asilo nido (+ CHF 30'000)

Importo adeguato al contributo globale riconosciuto dal Cantone, che nel 2021 ammonta a CHF 218'400.

405.4631.007 Contributo dal Cantone per asilo nido (+ CHF 70'000)

Importo adeguato al contributo versato dall'Amministrazione cantonale negli scorsi anni (2021 CHF 397'146).

412.4612.100 Rimborsi da Comuni e altri enti (+ CHF 18'000)

418.4612.100 Rimborsi da Comuni e altri enti (+ CHF 12'000)

In data 15 settembre 2021 è stato stipulato un accordo tra la Città di Mendrisio ed il Comune di Campione d'Italia, per la frequenza di bambini loro domiciliati presso le Scuole dell'infanzia di Capolago e Mendrisio Sud. Per l'anno 2021/2022 è prevista la frequenza di 4/5 allievi.

L'indennità annua a favore del Comune di Mendrisio ammonta a CHF 6'000 per allievo.

Centro di costo 439 Casa al Mulino

Il Dicastero Istruzione punta ad una migliore promozione di Casa al Mulino di Airolo, in particolare al di fuori del nostro Cantone.

Le maggiori entrate sono stimate in CHF 10'000 (conti n. 439.4240.002 e 439.4472.000).

450.3636.017 Contributo Associazione Famiglie Diurne Mendrisiotto (- CHF 33'000)

Con Risoluzione municipale n. 631 del 15.06.2021 il Lod. Municipio ha risolto che dal 2022, il contributo, che serviva per coprire le spese di affitto dell'Associazione, non sarà più

elargito in quanto dal mese di settembre 2021 l'Associazione occupa a titolo gratuito, i locali messi a disposizione presso il Centro scolastico Canavée.

5. POLITICHE SOCIALI

500.3010.000 Stipendi per il personale nominato (- CHF 5'000)

Nel 2022 due dipendenti beneficeranno della gratifica per anzianità di servizio. Senza queste ricorrenze il totale di spesa rispetto ai conti preventivi 2021 diminuirebbe di CHF 20'000.

500.3010.001 Stipendi per il personale incaricato (+ CHF 66'000)

Nel 2020 s'è proceduto all'assunzione di un'operatrice sociale con grado d'occupazione del 50% a tempo determinato (01.09.2020/01.09.2023).

Con Risoluzione municipale n. 568 dell'8 giugno 2021, il Lod. Municipio ha deciso di potenziare l'organico dell'Antenna sociale, con l'assunzione di una studentessa di lavoro sociale in formazione parallela, con grado d'occupazione del 50% a tempo determinato (01.07.2021/31.03.2023).

510.3130.010 Spese per attività terza età (- CHF 25'000)

Nel 2021 era prevista la pubblicazione di un libro per commemorare il 30° del servizio SAS (Servizio Anziani Soli).

Con Risoluzione municipale n. 568 dell'8 giugno 2021, su proposta della Capa Dicastero Politiche sociali e Politiche di genere, al fine di contenere la spesa pubblica s'è risolto di sospendere la produzione della

pubblicazione, permettendo un risparmio per la Città di CHF 25'000.

510.3612.100 Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali (- CHF 35'000)

Con Risoluzione municipale n. 765 del 30 giugno 2021, su preavviso del Dicastero Politiche sociali e Politiche di genere, il Lod. Municipio ha disdetto la partecipazione al progetto Macondo, un centro diurno gestito dalla Fondazione Il Gabbiano, avente lo scopo di formare e reinserire i giovani nella società.

510.3636.007 Contributi settore infanzia, giovani e scopi umanitari (+ CHF 10'000)

Importo adeguato alle reali esigenze riscontrate negli ultimi anni.

510.3636.023 Contributi per progetti politiche di genere (+ CHF 20'000)

Nuova voce di spesa richiesta dal Dicastero per progetti che mirano al riequilibrio fra ruoli di uomo e donna nella famiglia e nella società, in modo da dar attuazione al principio di pari opportunità.

510.3637.002 Contributo per aiuto complementare comunale (- CHF 30'000)

Importo diminuito sulla base del reale utilizzo registrato nei conti consuntivi degli ultimi anni.

512.3631.004 Contributo al Cantone per AM/PC/AVS/AI (- CHF 350'000)

Il calcolo del contributo potenziale di ogni singolo Comune è retto dall'articolo 50 cpv.2 della Legge di applicazione della Legge federale sull'assicurazione malattia (LCAMal), che sancisce: "la partecipazione del singolo Comune è calcolata in base alla sua capacità finanziaria sull'importo che si ottiene dividendo

l'onere complessivo, relativamente all'anno di computo, per il numero degli abitanti residenti nel Cantone al 31 dicembre e moltiplicando il quoziente per il numero degli abitanti del Comune".

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

Contributi al Cantone per Anziani

I contributi per il finanziamento delle case anziani, dei servizi di assistenza e cura a domicilio, dei servizi d'appoggio e del contributo per il mantenimento a domicilio offrono un totale di spesa di CHF 7.55 mio, con una diminuzione di CHF 0.19 mio rispetto a quanto stimato nel 2021.

Il totale di spesa nel 2020 ammonta a CHF 8.06 mio.

515.3632.104 Contributi per progetti Ente Case Anziani Mendrisiotto (+ CHF 30'000)

515.3632.110 Contributo per copertura disavanzi d'esercizio (- CHF 60'000)

Il conto n. 515.3632.110 era stato creato per coprire eventuali perdite generate da ECAM. Il Dicastero Politiche Sociali e Politiche di genere ritiene eventuali perdite improbabili, visto il sistema di finanziamento delle Case Anziani e propone l'azzeramento della posta contabile.

Una parte del budget risparmiato è destinato a progetti che si svilupperanno in accordo con ECAM.

520.3101.012 Materiale per emergenza COVID-19 (- CHF 30'000)

Con la circolare n. 20200414-5 del 14.04.2020, la Sezione enti locali (SEL) aveva fornito delle indicazioni di carattere contabile

inerenti le spese legate all'emergenza da COVID-19. S'era proceduto nel 2020 all'apertura della voce contabile dove sono registrate le spese per l'acquisto di mascherine, disinfettante e altre spese legate all'emergenza sanitaria.

Per l'anno 2021 la cifra esposta ammonta a CHF 50'000, mentre per il 2022 il budget è ridotto a CHF 20'000.

530.3430.000 Manutenzione edifici (+ CHF 105'000)

Il nuovo modello contabile MCA2, prevede che i lavori di manutenzione dei beni materiali si suddividano in migliorie e risanamenti.

Le spese per una miglioria è registrata nel conto degli investimenti, mentre i risanamenti non sono di principio da attivare, ma vengono registrati nel conto economico.

Per questi motivi il Dicastero Finanze in accordo con il Dicastero Costruzioni, ha aumentato la voce di spesa in gestione corrente a CHF 150'000.

550.3636.021 Spese per partecipazione progetti Midnight e Minimove (+ CHF 10'000)

Il totale di spesa stimato può essere così suddiviso:

- Progetto Minimove (CHF 25'000);
- Midnight Mendrisio (CHF 30'000);
- Midnight Riva San Vitale - per ragazzi del Quartiere di Capolago (CHF 5'000).

550.4631.005 Contributo dal Cantone per attività Legge giovani (+ CHF 10'000)

Il contributo è stato adeguato sulla base del dato consolidato del 2020 che ammonta a CHF 51'255.

6. AMBIENTE E TERRITORIO

600.3130.048 Spese per sistema bike sharing nel Mendrisiotto (- CHF 286'000)

Si richiama la Risoluzione municipale n. 16262 del 13 aprile 2021 e la lettera della CRTM del 19 febbraio 2021 circa gli aggiornamenti del contratto con Publibike ed ai relativi sussidi cantonali.

Nel 2021 s'è proceduto al pagamento anticipato dei costi dell'infrastruttura per il periodo 21.06.2021/31.12.2022 per un totale di CHF 519'027.85, ragione per cui nel 2022 non sarà versato nessun importo.

Si segnala che la rata 2023 ammonterà a CHF 221'000 e quella del 2024 a CHF 286'000. La spesa al netto dei sussidi cantonali, sarà interamente finanziata tramite il Fondo Energie Rinnovabili (FER).

600.3612.101 Rimborso a Consorzio manutenzione arginature (CMAMM) (+CHF 50'000)

L'aumento di eventi meteo straordinari, ha spinto il Dicastero Ambiente e Territorio a rivedere al rialzo il contributo a favore del Consorzio. Il contributo stimato ammonta a CHF 400'000.

600.4500.500 Prelievi dal fondo FER (- CHF 281'000)

L'importo di CHF 405'000 prelevato dal FER sarà così utilizzato:

incentivi per mobilità sostenibile (CHF 230'000);
incentivi per protezione ambiente (CHF 15'000);
incentivi per efficienza energetica (CHF 160'000).

Per l'anno 2022 non è previsto il finanziamento del sistema bike sharing nel Mendrisiotto (vedi commento conto contabile n. 600.3130.018).

600.4699.000 Ridistribuzione tassa sul CO2 (- CHF 20'000)

Ricordiamo che la Confederazione riscuote una tassa sul CO2 per i combustibili fossili. La tassa d'incentivazione fa lievitare i prezzi, creando un incentivo a ridurre il consumo di combustibili fossili e impiegare maggiormente agenti energetici senza emissioni o a bassa emissione di CO2.

Circa 2/3 dei proventi della tassa ritornano alla popolazione e alle imprese a prescindere dal consumo.

L'importo per l'anno 2022 è stato rivisto al ribasso dal Dicastero Ambiente e Territorio sulla base dei dati consolidati del 2020 (CHF 13'732.55).

Centro di costo 601 Trasporti pubblici

La Sezione della mobilità, Ufficio dei trasporti pubblici di Bellinzona, ha fornito i dati riguardanti il finanziamento a carico dei Comuni per l'anno 2022 che segnano un aumento rispetto al 2021 così ripartito:

- contributi traffico regionale da CHF 27.6 mio a CHF 31 mio;
- contributi Comunità tariffale Arcobaleno da CHF 5 mio a CHF 5.2 mio;
- contributi trasporto pubblico urbano da CHF 20 mio a CHF 21.9 mio.

Si ricorda che la singola quota comunale dipende, oltre che dall'importo complessivo, anche dall'evoluzione dei parametri di

ripartizione: indice forza finanziaria, punteggio offerta trasporto pubblico.

L'aumento dei costi rispetto al 2021 è stimato in CHF 0.15 mio.

601.3631.000 Rimborso a Commissione regionale dei trasporti del Mendrisiotto (+ CHF 12'000)

La CRTM stima un costo per abitante di CHF 3, in aumento rispetto a quanto stimato nel 2021 (CHF 2.65).

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 2022 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 149'000.

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).

Con l'introduzione del MCA2 il Comune costituisce un apposito fondo del capitale proprio dove l'eccedenza dei costi o ricavi è attribuita annualmente. Tale servizio deve

rispettare il principio dell'equilibrio finanziario ai sensi dell'art. 2 RG FCC; il relativo fondo non può essere negativo per più di 4 anni.

Il Dicastero ha rivisto in maniera critica le uscite e le entrate per permettere d'appianare i disavanzi registrati negli anni 2020 e 2021. L'avanzo d'esercizio previsto nel 2022 di CHF 167'500 (vedi conto n. 610.3511.300), andrà a diminuire i disavanzi riportati nel conto Fondi del capitale proprio n. 2910.300 Eliminazione rifiuti.

Centro di costo 616 Eliminazione acque luride

Appurato che da recenti disposizioni della Sezione Enti Locali (SEL) di Bellinzona, il Servizio non rientra tra quelli per cui vige l'obbligo di finanziarsi integralmente tramite tasse d'uso, si procede come per gli scorsi anni ad un accantonamento per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni.

630.3120.003 Illuminazione pubblica (- CHF 40'000)

Importo adeguato ai dati consolidati degli ultimi anni.

630.3134.002 Assicurazioni RC Comune (- CHF 27'000)

Il concorso pubblicato nel 2020 concernente l'assegnazione del contratto d'assicurazione ramo responsabilità civile, ha permesso una riduzione della spesa.

630.3141.000 Manutenzione strade (- CHF 15'000)

Nell'ambito del processo di contenimento e revisione della spesa pubblica, il Dicastero

Ambiente e Territorio ha rivisto al ribasso il budget di spesa.

630.3141.001 Servizio calla neve (+ CHF 35'000)

Sulla base dei dati consolidati degli scorsi anni:

- 2020 CHF 183'318
- 2019 CHF 200'212
- 2018 CHF 208'280

è stato rivisto al rialzo il budget a disposizione, che per il 2022 ammonta a CHF 200'000.

632.3010.000 Stipendi per il personale nominato (+ CHF 35'000)

632.3010.002 Stipendi per il personale con contratto orario (- CHF 35'000)

Nel corso del 2021 s'è proceduto all'assunzione di un ausiliario di manutenzione presso le squadre esterne dell'Ufficio tecnico comunale, che andrà a sostituire il personale con contratto a tempo determinato nell'ambito della lotta agli elementi nocivi.

636.3010.000 Stipendi per il personale nominato (- CHF 20'000)

Nel 2022 è previsto il pensionamento di un collaboratore. La retribuzione iniziale del sostituto sarà inferiore.

7. SICUREZZA PUBBLICA

700.3010.005 Prestazioni straordinarie personale nominato (- CHF 50'000)

Il budget di spesa di CHF 180'000 è stato ridotto sulla base dei dati consolidati degli ultimi anni.

700.3090.000 Formazione del personale (+ CHF 8'000)

La formazione di 3 aspiranti agenti comporta una spesa di CHF 168'000, a cui s'aggiungono le spese di formazione continua del resto del personale ed altri costi vari per CHF 62'000. Il totale di spesa per il 2022 è di CHF 0.23 mio.

700.3112.000 Abbigliamenti di servizio (+ CHF 15'000)

La spesa di CHF 100'000 è così suddivisa:

- equipaggiamento di base 3 aspiranti agenti (CHF 54'000);
- 3 giubbotti antiproiettile (CHF 6'000);
- sostituzione annuale abbigliamento di servizio (CHF 40'000).

700.3130.015 Spese per servizio privato di sorveglianza (+ CHF 5'000)

E' previsto un nuovo servizio di sorveglianza presso le Scuole d'infanzia di Rancate e le Scuole elementari di Arzo.

700.3151.000 Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli (+ CHF 20'000)

Il Dicastero Sicurezza pubblica, visto l'aumento del numero di veicoli a disposizione del Corpo di Polizia, stima un aumento del budget a CHF 110'000.

700.3161.000 Affitti e noleggi di beni mobili (+ CHF 10'000)

Il budget di CHF 55'000 sarà così utilizzato:

- soluzione Pen&Paper digitalizzazione "avvisi di contravvenzione" (CHF 28'000);
- mobile responder (CHF 17'500);

- fotocopiatrici/stampanti (CHF 5'000);
- altre spese fisse (CHF 4'500).

700.4120.002 Tassa occupazione area pubblica (- CHF 30'000)

Importo adeguato dal Dicastero Sicurezza pubblica sulla base dei dati consolidati degli anni precedenti:

- 2020 CHF 67'748;
- 2019 CHF 89'597.

Importo esposto nel 2022 CHF 70'000.

Centro di costo 712 Parchimetri, posteggi, ormeggi, autosili

Il centro di costo mostra un totale di spesa di CHF 1.17 mio e un totale di ricavi di CHF 1.72 mio. La diminuzione delle voci di ricavo riguardante gli autosili, è dovuta al minor introito rispetto a quanto stimato in sede d'allestimento del Messaggio municipale n. 94/2015 per la realizzazione dell'autosilo SUPSI.

Centro di costo 720 Pompieri (+ CHF 5'000)

Il contributo della Città di Mendrisio a favore del CSCPM è quantificato in CHF 0.5 mio che corrisponde a circa il 30% del totale dei costi del Consorzio.

Attualmente il Corpo è composto da 4 figure professionistiche al 100%:

- Comandante;
- pompiere servizio amministrativo;
- pompiere artigiano;
- pompiere meccanico.

Nel 2022 è prevista l'assunzione di altri 2 pompieri professionisti, per fronteggiare la difficoltà nel reperire personale per gli interventi del picchetto diurno durante la settimana (lunedì-venerdì).

730.3612.014 Rimborso a Consorzio protezione civile

Il contributo è calcolato sulla base del numero degli abitanti moltiplicato per il contributo pro capite approvato dal Consiglio consortile che per l'anno 2022 è stimato in CHF 22.
Il totale della spesa ammonta a CHF 0.33 mio.

8. MUSEO E CULTURA

800.3010.000 Stipendi per il personale nominato (+ CHF 40'000)

800.3010.002 Stipendi per il personale con contratto orario (- CHF 10'000)

810.3010.002 Stipendi per il personale con contratto orario (- CHF 20'000)

Nel mese di marzo 2021 s'è proceduto all'assunzione di una ausiliaria d'ufficio al 50% presso il Museo d'Arte.

Parte delle prestazioni svolte in precedenza da personale con contratto orario, saranno assunte dalla nuova figura professionale, generando un risparmio nelle voci contabili 3010.002 di CHF 30'000.

800.3102.001 Spese per promozione museale (- CHF 5'000)

800.3119.000 Acquisti opere d'arte (- CHF 5'000)

800.3144.000 Manutenzione edifici BA (- CHF 10'000)

Nell'ambito del processo di contenimento e revisione della spesa pubblica, il Dicastero

Museo e Cultura ha rivisto al ribasso alcune voci di spesa.

810.4631.004 Contributo dal Cantone per attività ed eventi culturali (+ CHF 25'000)

Il Dicastero Museo e Cultura ha definito con il Dipartimento dell'Educazione, della Cultura e dello Sport, un nuovo accordo per il sussidio delle attività culturali della Città di Mendrisio. Il contributo annuo riconosciuto dal Cantone per il periodo 2022/2024 è di CHF 60'000.

812.3130.024 Onorari e prestazioni per manifestazioni culturali (- CHF 7'500)

812.3636.001 Contributo gestione Museo del Monte San Giorgio (- CHF 5'000)

812.3636.006 Contributi a società culturali (- CHF 7'500)

Nell'ambito del processo di contenimento e revisione della spesa pubblica, il Dicastero Museo e Cultura ha proposto la diminuzione di alcuni contributi a terzi.

812.3130.043 Spese per gestione Infopoint Parco archeologico di Tremona (+ CHF 10'000)

Nel mese di novembre 2020 il Lod. Municipio ha ridefinito l'accordo con l'Organizzazione Turistica Regionale del Mendrisiotto e Basso Ceresio (OTRMBC), per la gestione dell'infopoint Parco archeologico, ubicato presso la ex Casa Comunale a Tremona. Il contributo annuo di CHF 34'500 per il periodo 2021/2023, comprende la copertura dei costi dello stagista presso l'Infopoint e dei costi annuali per la rotazione del personale. L'OTRMBC s'occuperà inoltre della promozione del Parco archeologico con un costo annuo di CHF 11'000.

Il totale di spesa per la gestione del Parco archeologico per il 2022 è di CHF 85'000 e comprende il noleggio degli occhiali 3D e la manutenzione del sito.

812.4240.015 Ricavi gestione Infopoint Parco archeologico Tremona (+ CHF 10'000)

L'insediamento medievale, divenuto Parco archeologico, offre una ricostruzione della vita quotidiana di un villaggio rurale medievale e permette di vivere un'esperienza sempre più apprezzata dal pubblico e dalle scolaresche di tutta la Svizzera.

826.3130.045 Spese per attività espositiva museale (- CHF 4'000)

Nell'ambito del processo di contenimento e revisione della spesa pubblica, il Dicastero Museo e Cultura ha rivisto al ribasso le spese espositive presso Casa Croci a Mendrisio.

830.3159.000 Restauri e riparazioni Trasparenti (- CHF 8'000)

Nell'ambito del processo di contenimento e revisione della spesa pubblica, il Dicastero Museo e Cultura ha diminuito il budget a CHF 12'000 annui.

Centro di costo 840 Centro culturale

Il totale di spesa ammonta a CHF 853'000, con una diminuzione rispetto al 2021 di CHF 5'500. Per contro le entrate aumentano di CHF 5'000.

9. FINANZE ED ECONOMIA

900.3010.000 Stipendi per il personale nominato (+ CHF 25'000)

Una collaboratrice impiegata presso l'Ufficio Contribuzioni con grado d'occupazione al 100%, rientrerà da un congedo non pagato della durata di 20 mesi dal 01.11.2022.

Il contratto a tempo determinato della dipendente che l'ha sostituita giungerà a scadenza il 31.12.2022.

Inoltre nel 2022 un dipendente beneficerà della gratifica per anzianità di servizio.

900.3130.019 Spese per tenuta conti correnti postali (- CHF 10'000)

Spesa adeguata alle reali esigenze di servizio.

910.3401.001 Interessi prestito remunerazione capitale uscita IPCT

910.4409.000 Interessi su credito uscita IPCT da AIM e Casa Anziani S. Lucia

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

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

La parte a carico delle Aziende Industriali Mendrisio (18%) e Casa Anziani S. Lucia di Arzo (14%), sarà recuperata nella voce contabile n. 910.4409.000 (CHF 25'000).

910.4401.000 Interessi su credito AIM sezione acqua potabile (+ CHF 8'500)

Il debito delle AIM sezione acqua potabile nei confronti del Comune ammonta al 30.09.2021 a CHF 9.9 mio, con un aumento rispetto al 01.01.2020 di CHF 3.0 mio.

910.4401.004 Interessi su credito AIM sezione elettricità (+ CHF 15'000)

Con Risoluzione municipale n. 14593 del 20.10.2020, il Comune ha concesso alle AIM sezione elettricità, un prestito di CHF 3.0 mio, con scadenza 17.11.2027, al tasso dello 0.5%.

910.4940.000 Accredito interessi calcolatori e spese finanziarie

La voce contabile consente di addebitare gli oneri finanziari del Centro di Pronto Intervento (CPI), della Casa al Mulino di Airola, della Casa Anziani S. Lucia, del centro di costo 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 321'500 è così suddiviso:

- CPI (CHF 120'000);
- Casa al Mulino (CHF 4'500);
- Casa Anziani S. Lucia (CHF 48'000);
- opere investimenti centro di costo 610 raccolta e smaltimento rifiuti (CHF 9'000);
- posteggi e autosili (CHF 140'000).

Centro di costo 912 Ammortamenti generali

Il totale di spesa del centro di costo ammonta a CHF 8.8 mio ed è così ripartito:

- 3052 quota uscita IPCT e quota garanzia rendite over 50 (CHF 516'500);
- 33 ammortamenti pianificati BA (CHF 6'351'000);

- 36 ammortamenti pianificati su contributi (CHF 834'000);
- 3631 partecipazione finanziaria ai compiti cantonali (CHF 1'100'000).

912.3052.002 Quota uscita IPCT

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 nel 2017 l'importo di CHF 14.2 mio, ammortizzato sull'arco di 40 anni al tasso lineare del 2.5% (CHF 356'500).

La parte a carico delle Aziende Industriali Mendrisio (18%) e Casa Anziani S. Lucia di Arzo (14%) sarà recuperata nella voce contabile n. 912.4499.000 (CHF 114'000).

912.3052.003 Quota garanzia rendite IPCT over 50 (+ CHF 20'000)

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

912.3631.008 Partecipazione finanziaria ai compiti cantonali (+ CHF 25'000)

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

Nel 2020, in risposta all'iniziativa legislativa elaborata dai Comuni "Per Comuni forti e vicini

al cittadino”, il Cantone ha diminuito di CHF 12.5 mio l'importo addebitato ai Comuni. Nel 2021 l'addebito a carico di Mendrisio è di CHF 1.07 mio e corrisponde al 4.2% del totale richiesto ai Comuni (CHF 25.63 mio). La partecipazione della Città di Mendrisio per il 2022 è stimata in CHF 1.1 mio, e corrisponde al 4.3% del totale richiesto ai Comuni.

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 Airolo, 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/Via Franchini e del posteggio in Via Torriani, nei rispettivi centri di costo.

L'importo esposto di CHF 1'533'000 è così suddiviso:

- CPI (CHF 460'000);
- Casa al Mulino (CHF 43'500);
- Casa Anziani S. Lucia (CHF 209'500);
- opere investimenti centro di costo 610 raccolta e smaltimento rifiuti (CHF 140'000);
- posteggi e autosili (CHF 680'000).

920.3181.000 Perdite effettive su crediti (abbandoni e condoni) (+ CHF 50'000)

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 0.45 mio.

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

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:

- 2016 CHF 3'325'270;
- 2017 CHF 3'551'576;
- 2018 CHF 3'651'632;
- 2019 CHF 3'521'364;
- 2020 CHF 2'652'660.

L'importo stimato per il 2022 ammonta a CHF 1.4 mio, con una diminuzione rispetto al 2021 di CHF 0.5 mio.

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, permette d'espore nel 2022 un introito di CHF 2.0 mio, un importo leggermente inferiore a quanto esposto nel 2021 (CHF 2.2 mio).

920.4000.200 e 920.4010.200 imposte suppletorie

La mini amnistia fiscale a livello cantonale ha permesso nel periodo 2016/2020 l'incasso di CHF 11 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'effetto di tale misura sta per giungere al termine, motivo per cui l'importo esposto nel 2022 è stimato in CHF 0.4 mio.

920.4002.000 Imposte alla fonte

Sulla base dei dati consolidati riguardante l'anno fiscale 2020 (CHF 8.4 mio) e tenendo in debita considerazione l'evolversi della situazione congiunturale e le ripercussioni finanziarie causate dalla pandemia COVID-19, si procede ad una stima prudenziale di CHF 8.0 mio.

920.4009.002 Imposte su liquidazioni in capitale e fine assoggettamento (+ CHF 190'000)

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

- 2017 CHF 307'365;
- 2018 CHF 419'329;
- 2019 CHF 463'923;
- 2020 CHF 813'563.

L'importo stimato per il 2022 ammonta a CHF 0.2 mio.

920.4601.900 Contributo dal Cantone per oneri riforma fiscale (+ CHF 150'000)

Si richiama il Messaggio cantonale n. 7684 del 10.07.2019 ed il decreto legislativo del 04.11.2019 concernente la ripartizione tra i Comuni di un montante di CHF 13.5 mio a compensazione degli effetti dell'abrogazione delle norme relative alle società con statuto speciale. L'importo riconosciuto al Comune di Mendrisio è stimato in CHF 0.65 mio.

Nel 2021 il contributo che sarà versato nel mese di ottobre sul Conto corrente Stato-Comuni ammonta a CHF 0.66 mio.

Centro di costo 930 Contributo Casinò

Sulla base dell'accordo fra la Città di Mendrisio e la Casinò Admiral SA (vedi Messaggio municipale 63/2018), utilizzando il nuovo sistema di calcolo il contributo 2022 è stimato in CHF 0.5 mio (medesimo importo esposto nel 2021). La riapertura del Casinò di Campione d'Italia potrebbe influenzare in maniera negativa questa voce contabile.

L'importo esposto nei conti preventivi 2022 sarà interamente utilizzato per finanziare l'aiuto complementare comunale.

Centro di costo 980 Ufficio sviluppo economico

centro di costo 981 Incentivazione nuclei storici

Su richiesta del Dicastero Economia, s'è proceduto ad accorpare in un unico centro di costo gli oneri ed i ricavi derivanti dai centri di costo 980 e 981.

980.3010.000 Stipendi per il personale nominato (+ CHF 42'500)

980.3010.001 Stipendi per il personale incaricato (- CHF 45'000)

Il contratto d'assunzione a tempo determinato del collaboratore scientifico, con grado d'occupazione al 100%, è scaduto il 31.12.2020.

In sostituzione s'è proceduto nel mese d'aprile 2021 all'assunzione di un'impiegata d'ufficio con grado d'occupazione del 40%, e nel mese di febbraio 2021 all'aumento del 20% del grado d'occupazione di una dipendente già in servizio presso il Centro Culturale LaFilanda a tempo parziale (50%).

La somma delle unità lavorative impiegate a tempo parziale per L'Ufficio sviluppo economico, corrisponde ad 1 unità al 100%.

980.3636.022 Contributo Fondazione Ticino Film Commission per Mendrisio Film Fund

Si richiama il Messaggio Municipale n. 15/2021 chiedente la creazione del Mendrisio Film Fund, uno strumento innovativo ed efficace a sostegno di attività economiche di ogni tipo, a beneficio dell'immagine della Città di Mendrisio. Per poter verificare la validità del progetto, il fondo è creato per una durata limitata di 3 anni (2022/2024) e dotato ogni anno di CHF 30'000. Il budget è disponibile fino ad esaurimento del capitale con scadenza al 31 dicembre ogni anno.

Gli oneri finanziari, saranno parzialmente compensati con le modifiche che il Municipio propone di effettuare al Regolamento comunale per la promozione economica dei nuclei (vedi Messaggio municipale n. 21/2021).

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 2022 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 2022 è fissato al 75%.

PER LA MUNICIPALITÀ:

Il Sindaco:
Samuele Cavadini
Economista aziendale SUP

Il Segretario:
Massimo Demenga
Lic. Rer. Pol.

ALLEGATO 1
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER ANNO 2022

CONTO ECONOMICO <i>(senza imputazioni interne)</i>	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
Spese operative	81'275'500.00	82'669'500.00	78'468'511.29
Ricavi operativi <i>(colonne preventivo senza imposte comunali)</i>	27'211'500.00	27'340'000.00	69'985'414.98
RISULTATO OPERATIVO	-54'064'000.00	-55'329'500.00	-8'483'096.31
Spese finanziarie	1'678'500.00	1'521'500.00	1'272'722.19
Ricavi finanziari	6'736'000.00	6'698'000.00	5'934'880.85
RISULTATO FINANZIARIO	5'057'500.00	5'176'500.00	4'662'158.66
RISULTATO ORDINARIO	-49'006'500.00	-50'153'000.00	-3'820'937.65
Spese straordinarie	0.00	0.00	0.00
Ricavi straordinari	0.00	0.00	0.00
RISULTATO STRAORDINARIO	0.00	0.00	0.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA	49'006'500.00	50'153'000.00	
Gettito Imp. Comunale MP 75.00%	46'750'000.00	43'665'500.00	
Presunto risultato totale d'esercizio	-2'256'500.00	-6'487'500.00	
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>			
Uscite per investimenti BA	30'545'606.00	43'236'096.00	13'235'572.51
Entrate per investimenti BA	8'834'252.00	9'000'649.00	2'759'653.80
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	21'711'354.00	34'235'447.00	10'475'918.71
<u>COSTO DI FINANZIAMENTO</u>			
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	21'711'354.00	34'235'447.00	10'475'918.71
AUTOFINANZIAMENTO	5'736'000.00	1'107'000.00	3'261'916.98
RISULTATO GLOBALE	-15'975'354.00	-33'128'447.00	-7'214'001.73

ALLEGATO 1
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER ANNO 2022

COMUNE di MENDRISIO		
Data	13-10-2021	
Pagina	2 / 2	
Comuni Ticino v2.2		

Calcolo Autofinanziamento Anno : 2022

-2'256'500.00 + Risultato totale d'esercizio
6'351'000.00 + (33) Ammortamenti beni amministrativi
1'212'500.00 + (35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali
405'000.00 - (45) Prelevi 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
834'000.00 + (366) Ammortamenti contributi per investimenti
0.00 + (389) Versamenti al capitale proprio
0.00 - (489) Prelevi da capitale proprio

5'736'000.00 AUTOFINANZIAMENTO

Risultato dei servizi autofinanziati

Conti
3511 / 4511

Servizio Depurazione delle acque	.200	(+) versamento al fondo (avanzo)	0.00
Servizio Raccolta e eliminazione rifiuti	.300	(+) versamento al fondo (avanzo)	167'500.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE FUNZIONALE
PER L'ANNO 2022**

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	6'545'920.00	8'146'380.00	9'304'700.00	3'242'000.00	11'000.00	2'105'000.00	3'759'500.00	140'500.00	115'000.00	0.00	33'370'000.00
Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	1'831'120.00	1'362'030.00	1'990'000.00	2'572'500.00	63'500.00	283'850.00	1'989'000.00	1'975'000.00	51'500.00	498'500.00	12'617'000.00
Ammortamenti beni amministrativi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'351'000.00	6'351'000.00
Spese finanziarie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	249'500.00	0.00	0.00	0.00	1'429'000.00	1'678'500.00
Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'212'500.00	0.00	0.00	1'212'500.00
Spese di trasferimento	210'000.00	1'020'000.00	247'500.00	584'500.00	8'302'000.00	7'548'000.00	2'720'000.00	3'465'000.00	110'000.00	3'518'000.00	27'725'000.00
Addebiti interni	575'100.00	447'400.00	112'000.00	792'000.00	261'500.00	136'000.00	1'167'000.00	567'000.00	0.00	567'000.00	4'625'000.00
SPESE	9'162'140.00	10'975'810.00	11'654'200.00	7'191'000.00	8'638'000.00	10'322'350.00	9'635'500.00	7'360'000.00	276'500.00	12'363'500.00	87'579'000.00
Ricavi fiscali	0.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'620'000.00	10'720'000.00
Regalie e concessioni	0.00	70'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	130'000.00	0.00	555'000.00	7'000.00	762'000.00
Tasse e retribuzioni	1'083'540.00	1'194'460.00	261'500.00	437'500.00	50'000.00	248'000.00	226'500.00	4'708'000.00	0.00	0.00	8'209'500.00
Ricavi diversi	1'500.00	30'000.00	0.00	170'000.00	2'500.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	254'000.00
Ricavi finanziari	2'084'240.00	438'760.00	85'000.00	370'000.00	0.00	632'000.00	1'590'000.00	0.00	0.00	1'536'000.00	6'736'000.00
Prelevi da fondi e finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	405'000.00	0.00	0.00	405'000.00
Ricavi da trasferimento	36'000.00	2'060'000.00	1'447'500.00	175'000.00	102'500.00	778'000.00	56'500.00	970'500.00	0.00	1'235'000.00	6'861'000.00
Accreditati interni	155'000.00	190'000.00	20'000.00	410'000.00	0.00	500'000.00	1'132'000.00	363'500.00	0.00	1'854'500.00	4'625'000.00
RICAVI	3'360'280.00	4'083'220.00	1'814'000.00	1'562'500.00	155'000.00	2'208'000.00	3'135'000.00	6'447'000.00	555'000.00	15'252'500.00	38'572'500.00
MAGGIOR SPESA	5'801'860.00	6'892'590.00	9'840'200.00	5'628'500.00	8'483'000.00	8'114'350.00	6'500'500.00	913'000.00	-278'500.00	-2'889'000.00	49'006'500.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2022				PREVENTIVO 2021	
	SPESE CORRENTI		RICAVI CORRENTI		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
1 AMMINISTRAZIONE	5'895'500.00	6.73 %	3'128'000.00	3.57 %	5'900'500.00	3'093'500.00
2 COSTRUZIONI	3'988'000.00	4.55 %	2'838'500.00	3.24 %	3'961'000.00	2'860'000.00
3 SPORT / TEMPO LIBERO	2'883'500.00	3.29 %	453'000.00	0.52 %	3'070'000.00	388'000.00
4 ISTRUZIONE	13'238'500.00	15.12 %	2'927'000.00	3.34 %	12'992'000.00	2'530'000.00
5 POLITICHE SOCIALI	18'320'000.00	20.92 %	1'836'000.00	2.10 %	18'771'000.00	1'825'000.00
6 AMBIENTE E TERRITORIO	17'606'500.00	20.10 %	8'163'000.00	9.32 %	17'793'500.00	8'400'500.00
7 SICUREZZA PUBBLICA	9'220'000.00	10.53 %	4'462'000.00	5.09 %	9'159'000.00	4'582'000.00
8 MUSEO E CULTURA	2'523'500.00	2.88 %	437'500.00	0.50 %	2'560'500.00	388'000.00
9 FINANZE E ECONOMIA	13'903'500.00	15.88 %	14'327'500.00	16.36 %	14'653'000.00	14'640'500.00
T O T A L I	87'579'000.00	100.00 %	38'572'500.00	44.04 %	88'860'500.00	38'707'500.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA						50'153'000.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA			49'006'500.00	55.96 %		
T O T A L I A P A R E G G I O	87'579'000.00		87'579'000.00		88'860'500.00	88'860'500.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
1	AMMINISTRAZIONE				
100	Votazioni	89'000.00	0.10	0.00	0.00
101	Consiglio comunale	110'000.00	0.13	0.00	0.00
102	Municipio	384'500.00	0.44	0.00	0.00
110	Cancelleria	1'267'500.00	1.45	185'000.00	0.21
111	Servizio giuridico	579'000.00	0.66	10'000.00	0.01
112	Centro elaborazione dati	1'062'500.00	1.21	150'000.00	0.17
113	Team scientifico	243'000.00	0.28	70'000.00	0.08
114	Informazione e comunicazione	124'000.00	0.14	0.00	0.00
120	Controllo abitanti	861'500.00	0.98	261'000.00	0.30
128	Archivio storico comunale	89'000.00	0.10	0.00	0.00
130	Uffici e servizi pubblici	689'500.00	0.79	2'403'000.00	2.74
146	Ufficio conciliazione	44'000.00	0.05	37'000.00	0.04
160	Prestazioni a pensionati	68'000.00	0.08	0.00	0.00
180	Commissioni di Quartiere	284'000.00	0.32	12'000.00	0.01
	TOTALE PER DICASTERO	5'895'500.00		3'128'000.00	
	<i>Maggior spesa</i>			<i>2'767'500.00</i>	
2	COSTRUZIONI				
200	Ufficio tecnico comunale	1'971'000.00	2.25	514'000.00	0.59
210	Rete stradale	314'000.00	0.36	57'500.00	0.07
220	Diversi stabili e infrastrutture pubbliche	360'000.00	0.41	264'000.00	0.30
225	Piazzale alla Valle	273'500.00	0.31	995'000.00	1.14
226	Centro di Pronto Intervento	1'051'000.00	1.20	841'000.00	0.96
230	Villa Argentina	18'500.00	0.02	167'000.00	0.19
	TOTALE PER DICASTERO	3'988'000.00		2'838'500.00	
	<i>Maggior spesa</i>			<i>1'149'500.00</i>	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
3	SPORT / TEMPO LIBERO				
300	Ufficio sport e tempo libero	417'500.00	0.48	0.00	0.00
310	Centro manifestazioni mercato coperto	190'500.00	0.22	51'000.00	0.06
311	Sala multiuso Genestrerio	89'500.00	0.10	10'000.00	0.01
320	Campi e infrastrutture sportive	638'500.00	0.73	10'500.00	0.01
326	Infrastrutture balneari	491'000.00	0.56	186'500.00	0.21
330	Manifestazioni cittadine	1'056'500.00	1.21	195'000.00	0.22
	TOTALE PER DICASTERO	2'883'500.00		453'000.00	
	<i>Maggior spese</i>			2'430'500.00	
4	ISTRUZIONE				
400	Direzione e segreteria istituto scolastico	473'000.00	0.54	0.00	0.00
405	Asilo nido	1'084'500.00	1.24	859'000.00	0.98
410	Scuola infanzia Arzo	603'500.00	0.69	60'500.00	0.07
412	Scuola infanzia Capolago	221'500.00	0.25	49'000.00	0.06
414	Scuola infanzia Genestrerio	293'500.00	0.34	32'500.00	0.04
415	Scuola Infanzia Ligornetto	461'000.00	0.53	78'500.00	0.09
416	Scuola infanzia Mendrisio nord	874'000.00	1.00	188'500.00	0.22
418	Scuola infanzia Mendrisio sud	610'000.00	0.70	100'000.00	0.11
419	Scuola infanzia Meride	250'500.00	0.29	31'000.00	0.04
420	Scuola infanzia Rancate	453'500.00	0.52	58'500.00	0.07
422	Scuola infanzia Salorino	225'500.00	0.26	31'000.00	0.04
430	Scuole elementari Arzo	1'339'000.00	1.53	212'000.00	0.24
431	Scuole elementari Ligornetto	966'000.00	1.10	131'500.00	0.15
432	Scuole elementari Mendrisio	3'636'500.00	4.15	671'500.00	0.77
434	Scuole elementari Rancate	940'500.00	1.07	130'000.00	0.15
438	Biblioteca scolastica	75'500.00	0.09	0.00	0.00
439	Casa al Mulino	268'000.00	0.31	237'500.00	0.27

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
440	Altre attività e servizi scolastici	366'500.00	0.42	56'000.00	0.06
450	Altre scuole pubbliche	96'000.00	0.11	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		13'238'500.00		2'927'000.00	
<i>Maggior spesa</i>				<i>10'311'500.00</i>	
5	POLITICHE SOCIALI				
500	Servizi e attività sociali comunali	1'108'500.00	1.27	109'000.00	0.12
506	Autorità regionale di protezione	481'000.00	0.55	328'000.00	0.37
510	Prestazioni sociali comunali	1'282'000.00	1.46	535'000.00	0.61
512	Rimborsi e contributi di legge	13'990'000.00	15.97	0.00	0.00
515	Rete Case Anziani	360'000.00	0.41	150'000.00	0.17
520	Servizi sanitari ed emergenza COVID-19	546'000.00	0.62	0.00	0.00
530	Alloggi sociali	275'500.00	0.31	632'000.00	0.72
550	Ufficio famiglie e giovani e Centro giovani	277'000.00	0.32	82'000.00	0.09
TOTALE PER DICASTERO		18'320'000.00		1'836'000.00	
<i>Maggior spesa</i>				<i>16'484'000.00</i>	
6	AMBIENTE E TERRITORIO				
600	Protezione ambiente - energia	3'107'000.00	3.55	1'672'000.00	1.91
601	Trasporti pubblici	2'636'000.00	3.01	0.00	0.00
610	Raccolta e smaltimento rifiuti	2'535'000.00	2.89	2'535'000.00	2.89
612	Centro raccolta carcasse	16'000.00	0.02	12'000.00	0.01
616	Eliminazione acque luride	2'310'000.00	2.64	2'310'000.00	2.64
620	Cimiteri	152'000.00	0.17	110'000.00	0.13
630	Servizi urbani	4'465'000.00	5.10	1'060'000.00	1.21
632	Verde pubblico	1'366'500.00	1.56	308'500.00	0.35
636	Autorimessa e parco veicoli	747'500.00	0.85	155'500.00	0.18
680	Pianificazione del territorio	271'500.00	0.31	0.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
TOTALE PER DICASTERO		17'606'500.00		8'163'000.00	
<i>Maggior spese</i>				<i>9'443'500.00</i>	
7	SICUREZZA PUBBLICA				
700	Polizia comunale	6'951'500.00	7.94	2'734'000.00	3.12
710	Segnaletica stradale	156'000.00	0.18	2'000.00	0.00
712	Parchimetri, posteggi, ormeggi, autosili	1'177'000.00	1.34	1'720'000.00	1.96
714	Poligono di tiro	50'500.00	0.06	0.00	0.00
720	Pompieri	500'000.00	0.57	0.00	0.00
730	Protezione civile	385'000.00	0.44	6'000.00	0.01
TOTALE PER DICASTERO		9'220'000.00		4'462'000.00	
<i>Maggior spese</i>				<i>4'758'000.00</i>	
8	MUSEO E CULTURA				
800	Museo d'arte	607'000.00	0.69	8'000.00	0.01
810	Esposizioni	478'000.00	0.55	120'000.00	0.14
812	Attività culturali e musicali	317'500.00	0.36	41'000.00	0.05
822	Casa Maggi	16'000.00	0.02	6'000.00	0.01
826	Casa Croci	25'000.00	0.03	1'000.00	0.00
828	Casa Pessina	44'000.00	0.05	6'000.00	0.01
830	Processioni storiche	183'000.00	0.21	13'000.00	0.01
840	Centro culturale	853'000.00	0.97	242'500.00	0.28
TOTALE PER DICASTERO		2'523'500.00		437'500.00	
<i>Maggior spese</i>				<i>2'086'000.00</i>	
9	FINANZE E ECONOMIA				
900	Servizi finanziari	1'045'500.00	1.19	85'000.00	0.10
910	Interessi su debiti	1'241'000.00	1.42	545'500.00	0.62

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE	RICAVI	
		SPESE	%		%
912	Ammortamenti generali	8'801'500.00	10.05	1'647'000.00	1.88
920	Imposte	2'010'000.00	2.30	11'530'000.00	13.17
930	Contributo Casino'	500'000.00	0.57	500'000.00	0.57
980	Ufficio sviluppo economico	305'500.00	0.35	20'000.00	0.02
981	Incentivazione nuclei storici	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		13'903'500.00		14'327'500.00	
<i>Maggior ricavo</i>		<i>424'000.00</i>			
TOTALI		87'579'000.00	100.00 %	38'572'500.00	44.04 %
FABBISOGNO D'IMPOSTA				49'006'500.00	55.96 %
TOTALI A PAREGGIO		87'579'000.00		87'579'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

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

	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
3 SPESE	87'579'000.00	88'860'500.00	83'266'829.18
30 Spese per il personale	33'370'000.00	33'084'500.00	32'256'838.45
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	12'617'000.00	13'175'000.00	11'469'213.56
33 Ammortamenti beni amministrativi	6'351'000.00	6'701'000.00	5'774'107.65
34 Spese finanziarie	1'678'500.00	1'521'500.00	1'272'722.19
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	1'212'500.00	1'040'000.00	1'193'538.00
36 Spese di trasferimento	27'725'000.00	28'669'000.00	27'774'853.63
39 Addebiti interni	4'625'000.00	4'669'500.00	3'525'555.70
4 RICAVI	38'572'500.00	38'707'500.00	79'445'851.53
40 Ricavi fiscali	10'720'000.00	11'130'000.00	54'703'115.45
41 Regalie e concessioni	762'000.00	767'000.00	775'093.19
42 Tasse e retribuzioni	8'209'500.00	7'869'000.00	7'222'690.19
43 Ricavi diversi	254'000.00	302'500.00	530'605.55
44 Ricavi finanziari	6'736'000.00	6'698'000.00	5'934'880.85
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	405'000.00	995'500.00	697'442.92
46 Ricavi da trasferimento	6'861'000.00	6'276'000.00	6'056'467.68
49 Accrediti interni	4'625'000.00	4'669'500.00	3'525'555.70

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
3	100.00	SPESE	87'579'000.00	88'860'500.00	83'266'829.18
30	38.10	Spese per il personale	33'370'000.00	33'084'500.00	32'256'838.45
300	0.35	Autorità e commissioni	306'000.00	306'000.00	280'989.80
3000	0.35	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	306'000.00	306'000.00	280'989.80
301	24.09	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	21'095'500.00	21'189'000.00	20'467'395.80
3010	24.09	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	21'095'500.00	21'189'000.00	20'467'395.80
302	6.71	Stipendi dei docenti	5'879'000.00	5'599'000.00	5'631'741.05
3020	6.71	Stipendi dei docenti	5'879'000.00	5'599'000.00	5'631'741.05
303	0.06	Personale temporaneo	53'000.00	53'000.00	52'188.25
3030	0.06	Personale temporaneo	53'000.00	53'000.00	52'188.25
304	0.00	Assegni e indennità	0.00	0.00	5'000.00
3049	0.00	Altri assegni e indennità	0.00	0.00	5'000.00
305	6.43	Contributi del datore di lavoro	5'635'000.00	5'547'000.00	5'278'546.75
3050	2.15	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	1'880'500.00	1'830'500.00	1'804'071.20
3052	3.31	Contributi alla cassa pensione	2'900'000.00	2'836'000.00	2'706'466.20
3053	0.28	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	241'500.00	242'500.00	215'062.60
3054	0.68	Contributi alla cassa per assegni figli	594'500.00	621'000.00	536'882.50
3056	0.02	Partecipazione ai premi di cassa malati	18'500.00	17'000.00	16'064.25
306	0.08	Prestazioni di previdenza del datore di lavoro	68'000.00	68'000.00	388'967.35
3060	0.08	Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincari	68'000.00	68'000.00	67'833.85
3064	0.00	Rendite ponte	0.00	0.00	321'133.50
309	0.38	Altre spese per il personale	333'500.00	322'500.00	152'009.45
3090	0.38	Formazione (- continua) del personale	332'000.00	321'000.00	151'619.45
3099	0.00	Altre spese per il personale	1'500.00	1'500.00	390.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
31	14.41	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	12'617'000.00	13'175'000.00	11'469'213.56
310	1.63	Spese per materiale e merci	1'426'500.00	1'502'500.00	1'418'451.38
3100	0.23	Materiale d'ufficio	201'000.00	219'000.00	181'232.90
3101	0.88	Acquisto di materiale d'esercizio e di consumo	770'000.00	821'000.00	848'994.48
3102	0.02	Stampati, pubblicazioni	15'000.00	20'000.00	19'433.90
3103	0.02	Letteratura specializzata, riviste	20'000.00	20'000.00	14'013.95
3104	0.19	Materiale scolastico	166'500.00	166'500.00	170'346.95
3105	0.29	Derrate alimentari	251'000.00	253'000.00	180'135.70
3106	0.00	Materiale medico	3'000.00	3'000.00	4'293.50
311	0.65	Investimenti non attivabili	566'500.00	575'500.00	580'555.10
3110	0.16	Mobili e apparecchi d'ufficio	137'500.00	137'500.00	139'545.57
3111	0.30	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	264'500.00	279'500.00	244'453.83
3112	0.16	Abiti, biancheria, tendaggi	144'500.00	133'500.00	176'385.70
3119	0.02	Altri investimenti non attivabili	20'000.00	25'000.00	20'170.00
312	1.50	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	1'312'500.00	1'356'000.00	1'232'901.85
3120	1.50	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	1'312'500.00	1'356'000.00	1'232'901.85
313	5.36	Prestazioni per servizi e onorari	4'698'500.00	5'223'500.00	4'282'681.88
3130	4.28	Servizi di terzi	3'750'500.00	4'218'000.00	3'394'212.18
3131	0.08	Pianificazione e progettazione di terzi	68'000.00	68'000.00	62'064.40
3132	0.58	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	507'000.00	535'000.00	446'180.60
3134	0.30	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	260'000.00	289'500.00	279'476.80
3137	0.13	Imposte e tasse, IVA forfetaria	113'000.00	113'000.00	100'747.90
314	2.69	Manutenzioni immobili dei BA	2'360'000.00	2'359'000.00	1'960'990.62
3141	0.70	Manutenzione strade	615'000.00	595'000.00	536'834.11

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
3143	0.52	Manutenzione altre opere del genio civile	455'000.00	461'000.00	412'199.24
3144	1.38	Manutenzione edifici	1'210'000.00	1'223'000.00	954'488.67
3145	0.09	Manutenzione boschi	80'000.00	80'000.00	57'468.60
315	1.20	Manutenzione beni mobili e immateriali	1'047'500.00	1'012'500.00	874'484.78
3150	0.17	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	145'000.00	145'000.00	112'149.03
3151	0.76	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	665'500.00	637'500.00	560'018.35
3153	0.06	Manutenzione apparecchi informatici	50'000.00	50'000.00	47'463.25
3158	0.20	Manutenzione beni immateriali	175'000.00	160'000.00	137'866.95
3159	0.01	Manutenzione altri beni mobili	12'000.00	20'000.00	16'987.20
316	0.41	Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	358'000.00	335'500.00	289'178.12
3160	0.05	Locazioni e affitti di immobili	43'000.00	43'500.00	40'350.25
3161	0.35	Affitti e noleggi di beni mobili	305'000.00	277'000.00	237'486.07
3162	0.01	Rate di leasing operativi	10'000.00	15'000.00	11'341.80
317	0.31	Rimborsi spese	269'500.00	274'000.00	156'820.77
3170	0.07	Rimborsi spese di viaggio, ecc.	58'000.00	63'500.00	37'968.18
3171	0.24	Rimborso spese escursioni, gite scolastiche, campi	211'500.00	210'500.00	118'852.59
318	0.51	Rettifica di valore e perdite su crediti	450'000.00	400'000.00	541'375.28
3181	0.51	Perdite effettive su crediti	450'000.00	400'000.00	541'375.28
319	0.15	Spese d'esercizio diverse	128'000.00	136'500.00	131'773.78
3199	0.15	Altre spese d'esercizio	128'000.00	136'500.00	131'773.78
33	7.25	Ammortamenti beni amministrativi	6'351'000.00	6'701'000.00	5'774'107.65
330	6.28	Ammortamenti investimenti materiali	5'496'000.00	5'909'000.00	5'221'345.40
3300	6.28	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	5'496'000.00	5'909'000.00	5'221'345.40
332	0.98	Ammortamenti investimenti immateriali	855'000.00	792'000.00	552'762.25
3320	0.98	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	855'000.00	792'000.00	552'762.25

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
34	1.92	Spese finanziarie	1'678'500.00	1'521'500.00	1'272'722.19
340	1.41	Spese per interessi	1'238'000.00	1'238'000.00	967'239.94
3401	1.40	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	1'230'000.00	1'230'000.00	959'559.69
3409	0.01	Altri interessi passivi	8'000.00	8'000.00	7'680.25
343	0.47	Spese per immobili dei BP	410'500.00	253'500.00	280'961.35
3430	0.21	Manutenzione edile di immobili dei BP	185'000.00	80'000.00	82'547.95
3431	0.07	Gestione e manutenzione (non edile) di immobili dei BP	65'500.00	65'500.00	92'935.80
3439	0.18	Altre spese per la gestione di immobili dei BP	160'000.00	108'000.00	105'477.60
349	0.03	Altre spese finanziarie	30'000.00	30'000.00	24'520.90
3499	0.03	Altre spese finanziarie	30'000.00	30'000.00	24'520.90
35	1.38	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	1'212'500.00	1'040'000.00	1'193'538.00
350	1.19	Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)	1'045'000.00	950'000.00	1'193'538.00
3500	1.19	Versamenti a FS del CT	1'045'000.00	950'000.00	1'193'538.00
351	0.19	Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)	167'500.00	90'000.00	0.00
3511	0.19	Versamenti a fondi del CP	167'500.00	90'000.00	0.00
36	31.66	Spese di trasferimento	27'725'000.00	28'669'000.00	27'774'853.63
360	0.37	Quote di ricavo destinate a terzi	320'000.00	315'000.00	259'083.00
3601	0.23	Quote di ricavo a favore del Cantone	200'000.00	195'000.00	179'693.00
3602	0.14	Quote di ricavo a favore di Comuni, Consorzi e altri enti locali	120'000.00	120'000.00	79'390.00
361	6.11	Rimborsi a enti pubblici	5'350'500.00	5'323'500.00	4'883'564.80
3611	0.79	Rimborsi al Cantone	693'000.00	698'000.00	785'532.95
3612	4.10	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	3'587'500.00	3'605'500.00	3'226'612.40
3614	1.22	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	1'070'000.00	1'020'000.00	871'419.45

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
362	1.75	Perequazione finanziaria	1'530'000.00	2'030'000.00	2'738'412.00
3622	1.75	Contributi perequativi ai comuni	1'530'000.00	2'030'000.00	2'738'412.00
363	22.48	Contributi ad enti pubblici e a terzi	19'690'500.00	20'151'500.00	19'081'101.93
3631	11.11	Contributi al Cantone	9'733'000.00	9'943'000.00	8'742'251.31
3632	8.95	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	7'841'500.00	8'061'500.00	8'296'829.17
3635	0.04	Contributi ad imprese private	37'000.00	57'000.00	271'647.25
3636	0.83	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	724'000.00	709'000.00	639'756.75
3637	1.55	Contributi ad economie private	1'355'000.00	1'381'000.00	1'130'617.45
366	0.95	Ammortamenti su contributi per investimenti	834'000.00	849'000.00	812'691.90
3660	0.95	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	834'000.00	849'000.00	812'691.90
39	5.28	Addebiti interni	4'625'000.00	4'669'500.00	3'525'555.70
391	2.59	Prestazioni per servizi	2'270'500.00	2'254'500.00	1'957'230.35
3910	2.59	Prestazioni per servizi	2'270'500.00	2'254'500.00	1'957'230.35
392	0.00	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.00	0.00	53'680.95
3920	0.00	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.00	0.00	53'680.95
393	0.00	Costi d'esercizio e amministrativi	0.00	0.00	105'894.40
3930	0.00	Costi d'esercizio e amministrativi	0.00	0.00	105'894.40
394	0.37	Interessi calcolatori e spese finanziarie	321'500.00	372'500.00	304'750.00
3940	0.37	Interessi calcolatori e spese finanziarie	321'500.00	372'500.00	304'750.00
395	1.75	Ammortamenti pianificati e non pianificati	1'533'000.00	1'542'500.00	1'104'000.00
3950	1.75	Ammortamenti pianificati e non pianificati	1'533'000.00	1'542'500.00	1'104'000.00
399	0.57	Altri addebiti interni	500'000.00	500'000.00	0.00
3990	0.57	Altri addebiti interni	500'000.00	500'000.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
4	100.00	RICAVI	38'572'500.00	38'707'500.00	79'445'851.53
40	27.79	Ricavi fiscali	10'720'000.00	11'130'000.00	54'703'115.45
400	27.53	Imposte dirette delle persone fisiche (PF)	10'620'000.00	10'730'000.00	44'539'337.90
4000	6.25	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	2'410'000.00	3'110'000.00	34'072'903.20
4002	20.74	Imposte alla fonte PF	8'000'000.00	7'600'000.00	9'179'133.45
4008	0.00	Imposta personale	0.00	0.00	463'160.00
4009	0.54	Altre imposte dirette sulle PF	210'000.00	20'000.00	824'141.25
401	0.00	Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)	0.00	200'000.00	7'639'360.20
4010	0.00	Imposta sull'utile e sul capitale delle PG	0.00	200'000.00	7'639'360.20
402	0.00	Altre imposte dirette	0.00	100'000.00	2'421'586.55
4021	0.00	Imposta immobiliare comunale	0.00	100'000.00	2'421'586.55
403	0.26	Imposte sul possesso e sulla spesa	100'000.00	100'000.00	102'830.80
4033	0.26	Imposta sui cani	100'000.00	100'000.00	102'830.80
41	1.98	Regalie e concessioni	762'000.00	767'000.00	775'093.19
412	1.98	Concessioni	762'000.00	767'000.00	775'093.19
4120	1.98	Concessioni	762'000.00	767'000.00	775'093.19
42	21.28	Tasse e retribuzioni	8'209'500.00	7'869'000.00	7'222'690.19
420	0.00	Tasse d'esenzione	0.00	0.00	43'000.00
4200	0.00	Tasse d'esenzione	0.00	0.00	43'000.00
421	1.86	Tasse per servizi amministrativi	717'000.00	636'000.00	642'834.19
4210	1.86	Tasse per servizi amministrativi	717'000.00	636'000.00	642'834.19
422	0.13	Tasse e rette di ospedali e ospizi	50'000.00	50'000.00	44'780.10

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
4220	0.13	Tasse e rette di ospedali e ospizi	50'000.00	50'000.00	44'780.10
423	0.15	Tasse scolastiche e per corsi	58'000.00	58'000.00	54'448.00
4231	0.15	Tasse per corsi	58'000.00	58'000.00	54'448.00
424	13.80	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	5'322'000.00	5'018'000.00	4'596'973.49
4240	13.80	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	5'322'000.00	5'018'000.00	4'596'973.49
425	0.59	Ricavi da vendite	226'000.00	196'000.00	166'459.84
4250	0.59	Vendite	226'000.00	196'000.00	166'459.84
426	3.39	Rimborsi	1'308'500.00	1'383'000.00	1'267'157.84
4260	3.39	Rimborsi e partecipazioni di terzi	1'308'500.00	1'383'000.00	1'267'157.84
427	1.37	Multe	528'000.00	528'000.00	407'036.73
4270	1.37	Multe	528'000.00	528'000.00	407'036.73
43	0.66	Ricavi diversi	254'000.00	302'500.00	530'605.55
430	0.16	Ricavi d'esercizio diversi	60'500.00	58'500.00	50'872.00
4309	0.16	Altri ricavi d'esercizio	60'500.00	58'500.00	50'872.00
431	0.00	Attivazione di prestazioni proprie	0.00	55'000.00	261'500.00
4310	0.00	Attivazione di prestazioni proprie per investimenti in beni materiali	0.00	55'000.00	236'500.00
4311	0.00	Attivazione di prestazioni proprie per investimenti in beni immateriali	0.00	0.00	25'000.00
439	0.50	Altri ricavi	193'500.00	189'000.00	218'233.55
4390	0.50	Altri ricavi	193'500.00	189'000.00	218'233.55
44	17.46	Ricavi finanziari	6'736'000.00	6'698'000.00	5'934'880.85
440	1.13	Interessi attivi	434'500.00	412'000.00	388'611.17
4400	0.00	Interessi da mezzi liquidi	1'000.00	1'000.00	84.67

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
4401	1.06	Interessi di mora crediti-interessi da conti correnti (p.e. da aziende municipalizzate) e averi in deposito	408'500.00	385'000.00	362'361.50
4409	0.06	Altri interessi dai beni patrimoniali	25'000.00	26'000.00	26'165.00
443	4.03	Redditi immobiliari dei BP	1'555'500.00	1'438'500.00	1'408'710.90
4430	3.51	Affitti e pigioni da immobili	1'352'000.00	1'320'000.00	1'287'683.65
4439	0.53	Altri redditi immobiliari dei BP	203'500.00	118'500.00	121'027.25
446	3.89	Ricavi finanziari da imprese pubbliche (quando il capitale azionario in mani pubbliche è > al 50%)	1'500'000.00	1'500'000.00	1'500'000.00
4462	3.89	Comuni, Consorzi e altri enti pubblici locali	1'500'000.00	1'500'000.00	1'500'000.00
447	8.12	Redditi immobiliari dei BA	3'132'000.00	3'233'500.00	2'523'497.78
4470	2.62	Affitti e pigioni da immobili dei BA	1'012'000.00	1'033'500.00	810'933.55
4472	5.50	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA	2'120'000.00	2'200'000.00	1'712'564.23
449	0.30	Altri ricavi finanziari	114'000.00	114'000.00	114'061.00
4499	0.30	Altri ricavi finanziari	114'000.00	114'000.00	114'061.00
45	1.05	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	405'000.00	995'500.00	697'442.92
450	1.05	Prelievi da FS del capitale di terzi	405'000.00	686'000.00	352'535.25
4500	1.05	Prelievi da FS del CT	405'000.00	686'000.00	352'535.25
451	0.00	Prelievi da fondi del capitale proprio	0.00	309'500.00	344'907.67
4511	0.00	Prelievo da fondi del CP	0.00	309'500.00	344'907.67
46	17.79	Ricavi da trasferimento	6'861'000.00	6'276'000.00	6'056'467.68
460	1.87	Quote di ricavo	720'000.00	570'000.00	640'655.27
4601	1.87	Quote di ricavo dal Cantone	720'000.00	570'000.00	640'655.27
461	6.19	Rimborsi da enti pubblici	2'388'000.00	2'303'000.00	2'384'198.60
4611	1.00	Rimborsi dal Cantone	387'500.00	390'500.00	402'131.25
4612	5.16	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	1'988'500.00	1'900'500.00	1'971'288.05

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
4614	0.03	Rimborsi da imprese pubbliche	12'000.00	12'000.00	10'779.30
463	9.69	Contributi da enti pubblici e da terzi	3'738'000.00	3'368'000.00	3'017'881.26
4631	7.84	Contributi dal Cantone	3'023'000.00	2'653'000.00	2'815'356.45
4632	0.00	Contributi da Comuni, Consorzi e altri enti locali	1'000.00	1'000.00	700.40
4634	0.05	Contributi da imprese di diritto pubblico	21'000.00	21'000.00	21'000.00
4635	1.30	Contributi da imprese private	500'000.00	500'000.00	0.00
4636	0.50	Contributi da organizzazioni private senza scopo di lucro	193'000.00	193'000.00	180'824.41
469	0.04	Altri ricavi da trasferimento	15'000.00	35'000.00	13'732.55
4699	0.04	Ridistribuzioni	15'000.00	35'000.00	13'732.55
 49	 11.99	 Accrediti interni	 4'625'000.00	 4'669'500.00	 3'525'555.70
491	5.89	Servizi	2'270'500.00	2'254'500.00	1'957'230.35
4910	5.89	Servizi	2'270'500.00	2'254'500.00	1'957'230.35
492	0.00	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.00	0.00	53'680.95
4920	0.00	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.00	0.00	53'680.95
493	0.00	Costi d'esercizio e amministrativi	0.00	0.00	105'894.40
4930	0.00	Costi d'esercizio e amministrativi	0.00	0.00	105'894.40
494	0.83	Interessi calcolatori e spese finanziarie	321'500.00	372'500.00	304'750.00
4940	0.83	Interessi calcolatori e spese finanziarie	321'500.00	372'500.00	304'750.00
495	3.97	Ammortamenti pianificati e non pianificati	1'533'000.00	1'542'500.00	1'104'000.00
4950	3.97	Ammortamenti pianificati e non pianificati	1'533'000.00	1'542'500.00	1'104'000.00
499	1.30	Altri accrediti interni	500'000.00	500'000.00	0.00
4990	1.30	Altri accrediti interni	500'000.00	500'000.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
100	Votazioni				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	10'000.00		25'000.00	8'712.75
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	1'000.00		2'000.00	601.32
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00	25.93
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	500.00		500.00	178.61
3100.000	Materiale d'ufficio	20'000.00		25'000.00	30'739.80
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	0.00
3130.001	Spese postali	50'000.00		60'000.00	47'067.90
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	5'000.00		5'000.00	3'659.65
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		1'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	89'000.00		120'000.00	90'985.96
	SALDO		89'000.00	120'000.00	90'985.96

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
101	Consiglio comunale				
3	SPESE				
3000.001	Indennità ai membri del Consiglio comunale	15'000.00		15'000.00	11'420.00
3000.002	Indennità ai membri delle Commissioni del Consiglio comunale	23'000.00		23'000.00	14'160.00
3100.000	Materiale d'ufficio	12'000.00		13'000.00	10'442.50
3636.003	Contributi ai partiti politici	60'000.00		63'000.00	63'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	110'000.00		114'000.00	99'022.50
	SALDO		110'000.00	114'000.00	99'022.50

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
102	Municipio				
3	SPESE				
3000.003	Onorari municipali	215'000.00		215'000.00	215'649.60
3000.004	Indennità ai membri delle Commissioni municipali	10'000.00		10'000.00	2'840.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	15'000.00		15'000.00	14'131.85
3052.000	Contributi alla cassa pensione	21'000.00		10'000.00	0.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00	570.80
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	5'000.00		5'000.00	4'220.50
3100.000	Materiale d'ufficio	5'000.00		5'000.00	1'665.50
3130.003	Spese per ricevimenti	25'000.00		30'000.00	6'334.50
3132.000	Spese legali e giudiziarie	40'000.00		45'000.00	30'065.30
3170.001	Rimborsi spese di viaggio e rappresentanza Municipio	10'000.00		15'000.00	6'541.35
3199.000	Altre spese d'esercizio	8'000.00		10'000.00	10'858.10
3636.000	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	30'000.00		35'000.00	23'442.60
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	384'500.00		395'500.00	316'320.10
	SALDO		384'500.00	395'500.00	316'320.10

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
110	Cancelleria				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	915'000.00		865'000.00	853'192.10
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	15'000.00		15'000.00	0.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	10'000.00		20'000.00	715.85
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	65'000.00		62'000.00	65'339.96
3052.000	Contributi alla cassa pensione	85'000.00		80'000.00	85'826.75
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	3'500.00		3'500.00	2'928.26
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	20'000.00		20'000.00	17'504.77
3090.000	Formazione del personale	7'000.00		5'000.00	3'370.80
3099.000	Altre spese per il personale	1'000.00		1'000.00	0.00
3100.000	Materiale d'ufficio	28'000.00		28'000.00	21'507.90
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	9'000.00		9'000.00	5'196.30
3130.001	Spese postali	30'000.00		30'000.00	30'137.55
3130.002	Spese per telecomunicazioni	30'000.00		30'000.00	29'841.08
3132.002	Spese per consulenze e mandati	10'000.00		10'000.00	10'000.00
3132.007	Consulenze esterne per sicurezza sul lavoro	1'000.00		1'000.00	0.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	8'000.00		8'000.00	0.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	5'000.00		5'000.00	4'417.20
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	2'000.00		2'000.00	1'002.85
3199.000	Altre spese d'esercizio	5'000.00		5'000.00	5'145.35
3631.009	Partecipazione alle spese del progetto Ticino 2020	18'000.00		18'000.00	14'124.00
3910.015	Addebito interno prestazioni personale Servizi contabili per Ufficio del personale	0.00		0.00	6'500.00
4	RICAVI				
4210.000	Tasse di cancelleria		10'000.00	10'000.00	7'550.00
4210.002	Tasse per naturalizzazioni		25'000.00	25'000.00	20'600.00
4260.000	Rimborsi per spese varie		5'000.00	5'000.00	10'297.15
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		1'000.00	1'000.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
110	Cancelleria				
4	RICAVI				
4260.003	Rimborsi indennità IPG		0.00	0.00	1'727.55
4260.018	Rimborso da AIM per prestazioni ufficio personale		55'000.00	55'000.00	56'847.15
4260.019	Rimborso da AIM per prestazioni progetto qualità		55'000.00	0.00	0.00
4311.000	Prestazioni proprie per progetto Percorso Smart		0.00	0.00	11'000.00
4612.109	Rimborso da CSCPM per prestazioni ufficio personale		2'000.00	2'000.00	1'800.00
4612.111	Rimborso da FDGB per prestazioni amministrazione		2'000.00	2'000.00	2'000.00
4910.001	Accredito interno da team scientifico		20'000.00	20'000.00	20'000.00
4910.008	Accredito interno da ufficio di conciliazione		10'000.00	10'000.00	10'000.00
	TOTALE RICAVI		185'000.00	130'000.00	141'821.85
	TOTALE SPESE	1'267'500.00		1'217'500.00	1'156'750.72
	SALDO		1'082'500.00	1'087'500.00	1'014'928.87

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
111	Servizio giuridico				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	365'000.00		375'000.00	348'000.58
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	110'000.00		75'000.00	106'627.40
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	2'000.00		2'000.00	0.00
3049.000	Indennità per nascita figli	0.00		0.00	1'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	32'000.00		30'500.00	31'341.79
3052.000	Contributi alla cassa pensione	45'000.00		40'000.00	41'340.88
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	2'000.00		2'000.00	1'561.89
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	10'000.00		10'000.00	9'340.21
3090.000	Formazione del personale	2'000.00		2'000.00	0.00
3100.000	Materiale d'ufficio	6'000.00		5'000.00	7'204.40
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	626.80
3130.001	Spese postali	1'000.00		1'000.00	1'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'500.00	858.85
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	0.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00	27.30
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		0.00	180.00
4	RICAVI				
4260.003	Rimborsi indennità IPG		10'000.00	0.00	9'590.75
	TOTALE RICAVI		10'000.00	0.00	9'590.75
	TOTALE SPESE	579'000.00		546'500.00	549'110.10
	SALDO		569'000.00	546'500.00	539'519.35

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
112	Centro elaborazione dati				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	450'000.00		510'000.00	405'695.35
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	80'000.00		20'000.00	75'411.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	8'000.00		10'000.00	1'873.40
3049.000	Indennità per nascita figli	0.00		0.00	1'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	38'000.00		36'000.00	33'399.82
3052.000	Contributi alla cassa pensione	30'000.00		30'000.00	25'831.55
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	2'500.00		2'500.00	1'716.28
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	11'000.00		12'500.00	9'922.52
3090.000	Formazione del personale	6'000.00		6'000.00	2'894.00
3100.000	Materiale d'ufficio	3'000.00		3'000.00	3'407.10
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	55'000.00		55'000.00	49'022.90
3112.000	Abbigliamenti di servizio	3'000.00		3'000.00	2'443.30
3130.002	Spese per telecomunicazioni	5'500.00		2'500.00	5'158.10
3132.003	Spese per consulenze informatiche	30'000.00		25'000.00	33'857.50
3134.000	Assicurazioni cose	2'000.00		2'000.00	2'029.33
3137.004	IVA forfetaria	13'000.00		13'000.00	5'419.95
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici	50'000.00		50'000.00	47'463.25
3158.000	Aggiornamenti, manutenzione e contratti software	175'000.00		160'000.00	137'866.95
3161.001	Noleggio fibra ottica	58'000.00		50'000.00	47'580.25
3161.002	Noleggio linee ADSL	40'000.00		40'000.00	36'442.60
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	2'500.00		2'500.00	1'844.25
4	RICAVI				
4260.003	Rimborsi indennità IPG		0.00	0.00	131.90
4260.014	Rimborso da AIM, CSCPM e ECAM per prestazioni CED		150'000.00	255'000.00	157'485.15

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
112	Centro elaborazione dati				
	TOTALE RICAVI		150'000.00	255'000.00	157'617.05
	TOTALE SPESE	1'062'500.00		1'033'000.00	930'279.40
	SALDO		912'500.00	778'000.00	772'662.35

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
113	Team scientifico				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	176'000.00		168'000.00	167'475.20
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00		1'000.00	0.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	12'500.00		11'500.00	11'557.70
3052.000	Contributi alla cassa pensione	19'000.00		16'000.00	15'642.60
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'000.00		1'000.00	570.65
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	4'000.00		4'000.00	3'433.30
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00		2'000.00	42.45
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	0.00
3130.001	Spese postali	1'000.00		1'000.00	1'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'000.00	1'000.00
3132.002	Spese per consulenze e mandati	4'000.00		4'000.00	0.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		500.00	0.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00	0.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00	0.00
3910.004	Addebito interno prestazioni personale segreteria comunale	20'000.00		20'000.00	20'000.00
4	RICAVI				
4260.013	Rimborso da CRTM per prestazioni team scientifico		70'000.00	66'000.00	66'160.75
	TOTALE RICAVI		70'000.00	66'000.00	66'160.75
	TOTALE SPESE	243'000.00		232'000.00	220'721.90
	SALDO		173'000.00	166'000.00	154'561.15

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
114	Informazione e comunicazione				
3	SPESE				
3100.000	Materiale d'ufficio	2'000.00		2'000.00	564.60
3130.001	Spese postali	1'000.00		1'000.00	648.35
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'000.00	1'052.55
3132.002	Spese per consulenze e mandati	5'000.00		5'000.00	2'423.30
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	0.00		0.00	2'271.65
3910.009	Addebito interno prestazioni personale Centro culturale	115'000.00		110'000.00	110'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	124'000.00		119'000.00	116'960.45
	SALDO		124'000.00	119'000.00	116'960.45

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
120	Controllo abitanti				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	680'000.00		695'000.00	680'012.18
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	15'000.00		15'000.00	11'962.50
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00		1'000.00	3'509.05
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	48'000.00		48'000.00	47'168.05
3052.000	Contributi alla cassa pensione	55'000.00		52'000.00	52'820.72
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	2'500.00		3'000.00	2'466.52
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	15'000.00		16'000.00	14'011.78
3090.000	Formazione del personale	3'000.00		3'000.00	0.00
3100.000	Materiale d'ufficio	9'000.00		9'000.00	5'168.35
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00		1'500.00	264.55
3130.001	Spese postali	15'000.00		15'000.00	14'032.70
3130.002	Spese per telecomunicazioni	9'000.00		9'000.00	9'819.35
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00		3'000.00	1'290.50
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	2'500.00		1'000.00	1'018.20
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'000.00		1'000.00	242.45
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		1'000.00	2'190.93
4	RICAVI				
4210.000	Tasse di cancelleria		50'000.00	50'000.00	50'653.09
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		1'000.00	1'000.00	0.00
4260.003	Rimborsi indennità IPG		0.00	0.00	2'978.50
4611.000	Tasse per rilascio documenti d'identità		210'000.00	210'000.00	174'498.50
	TOTALE RICAVI		261'000.00	261'000.00	228'130.09
	TOTALE SPESE	861'500.00		873'500.00	845'977.83
	SALDO		600'500.00	612'500.00	617'847.74

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
128	Archivio storico comunale				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	70'000.00		65'000.00	0.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	0.00		50'000.00	286'813.20
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	5'000.00		6'000.00	19'792.70
3052.000	Contributi alla cassa pensione	3'500.00		7'000.00	11'442.15
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		1'000.00	839.50
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	500.00		2'500.00	5'879.80
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	0.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00		500.00	500.00
3130.016	Spese per archivio storico	8'000.00		8'000.00	0.00
4	RICAVI				
4310.001	Prestazioni del personale per riordino archivi		0.00	55'000.00	236'500.00
4910.016	Accredito interno prestazioni personale per riordino archivi per emergenza COVID-19		0.00	0.00	43'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	55'000.00	279'500.00
	TOTALE SPESE	89'000.00		141'000.00	325'267.35
	SALDO		89'000.00	86'000.00	45'767.35

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
130	Uffici e servizi pubblici				
3	SPESE				
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	110'000.00		130'000.00	137'591.62
3010.003	Stipendi parroci	82'000.00		82'000.00	81'648.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	11'000.00		12'000.00	12'806.44
3052.000	Contributi alla cassa pensione	1'000.00		1'000.00	235.70
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'500.00		1'500.00	1'363.74
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	4'000.00		4'500.00	3'865.49
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	2'500.00		2'000.00	2'591.18
3101.002	Materiale di pulizia	10'000.00		8'000.00	13'965.15
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	4'000.00		4'000.00	306.40
3120.000	Consumi energia elettrica	65'000.00		65'000.00	63'751.30
3120.001	Consumi riscaldamento	70'000.00		70'000.00	70'920.50
3120.002	Consumi acqua	500.00		1'000.00	205.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00		500.00	303.60
3130.004	Spese per censimenti agricoli-campicoltura	1'000.00		2'000.00	0.00
3134.000	Assicurazioni cose	15'000.00		15'000.00	16'611.63
3134.001	Assicurazioni parco veicoli	500.00		0.00	0.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	85'000.00		85'000.00	76'391.55
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	3'000.00		0.00	0.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00	0.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00	179.25
3632.101	Contributi a Parrocchie	190'000.00		190'000.00	167'058.50
3632.103	Contributo alla Cassa pensioni del Clero	6'500.00		6'500.00	6'548.85
3636.018	Contributi altre Chiese	7'500.00		7'500.00	7'500.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	18'000.00		18'000.00	13'903.75
4	RICAVI				
4120.000	Concessione uso speciale strade comunali		545'000.00	520'000.00	546'379.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
130	Uffici e servizi pubblici				
4	RICAVI				
4120.001	Concessione Azienda elettrica ticinese		10'000.00	10'000.00	11'327.55
4260.000	Rimborsi per spese varie		20'000.00	20'000.00	14'885.65
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		1'000.00	1'000.00	0.00
4260.003	Rimborsi indennità IPG		0.00	0.00	4'952.85
4260.017	Rimborso da AIM per prestazioni servizi comunali		200'000.00	200'000.00	200'000.00
4462.000	Ricavi finanziari da AIM		1'500'000.00	1'500'000.00	1'500'000.00
4470.005	Affitto spazi ufficio regionale stato civile		15'000.00	24'500.00	24'504.00
4470.006	Affitto spazi uffici AIM		110'000.00	0.00	0.00
4472.001	Locazione sala Consiglio Comunale		2'000.00	2'000.00	1'750.00
	TOTALE RICAVI		2'403'000.00	2'277'500.00	2'303'799.05
	TOTALE SPESE	689'500.00		706'500.00	677'747.65
	SALDO	1'713'500.00		-1'571'000.00	-1'626'051.40

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
146	Ufficio conciliazione				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	26'500.00		26'500.00	26'261.86
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	2'000.00		2'000.00	1'812.36
3052.000	Contributi alla cassa pensione	2'500.00		2'500.00	2'500.32
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00	89.61
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	500.00		500.00	538.34
3090.000	Formazione del personale	500.00		500.00	0.00
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00		1'000.00	633.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		500.00	292.30
3910.004	Addebito interno prestazioni personale segreteria comunale	10'000.00		10'000.00	10'000.00
4	RICAVI				
4611.004	Rimborsi dal Cantone per Ufficio di Conciliazione		37'000.00	37'000.00	35'579.60
	TOTALE RICAVI		37'000.00	37'000.00	35'579.60
	TOTALE SPESE	44'000.00		44'000.00	42'127.79
	SALDO		7'000.00	7'000.00	6'548.19

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
160	Prestazioni a pensionati				
3	SPESE				
3060.000	Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincari	68'000.00		68'000.00	67'833.85
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	68'000.00		68'000.00	67'833.85
	SALDO		68'000.00	68'000.00	67'833.85

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

1	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
180	Commissioni di Quartiere				
3	SPESE				
3000.006	Indennità ai membri delle Commissioni di Quartiere	10'000.00		10'000.00	8'120.00
3010.000	Stipendi per il personale nominato	202'000.00		200'000.00	200'928.73
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	10'000.00		10'000.00	7'984.85
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	3'000.00		5'000.00	3'038.60
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	15'000.00		15'000.00	14'076.63
3052.000	Contributi alla cassa pensione	20'000.00		20'000.00	19'060.26
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'000.00		1'000.00	802.37
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	5'000.00		5'000.00	4'181.23
3090.000	Formazione del personale	500.00		500.00	0.00
3100.000	Materiale d'ufficio	2'000.00		2'000.00	1'774.40
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	0.00
3130.001	Spese postali	1'000.00		1'000.00	632.50
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'000.00	1'000.00
3130.044	Spese di gestione Agenzia postale Capolago	1'000.00		1'000.00	1'326.58
3132.002	Spese per consulenze e mandati	1'000.00		1'000.00	0.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	0.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	2'000.00		2'000.00	1'592.25
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00	210.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	5'000.00		10'000.00	158.63
3637.010	Omaggio per festeggiamenti novantenni domiciliati	2'000.00		3'000.00	717.50
4	RICAVI				
4614.001	Rimborso dalla Posta CH SA per agenzie postali		12'000.00	12'000.00	10'779.30
	TOTALE RICAVI		12'000.00	12'000.00	10'779.30
	TOTALE SPESE	284'000.00		290'000.00	265'604.53
	SALDO		272'000.00	278'000.00	254'825.23

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

2	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
200	Ufficio tecnico comunale				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	1'295'000.00		1'290'000.00	1'176'048.50
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	5'000.00		5'000.00	1'600.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	3'000.00		6'000.00	0.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	92'000.00		90'000.00	80'844.65
3052.000	Contributi alla cassa pensione	140'000.00		140'000.00	123'113.40
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	3'500.00		3'500.00	1'902.60
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	28'000.00		30'000.00	24'089.25
3090.000	Formazione del personale	2'500.00		2'500.00	665.95
3099.000	Altre spese per il personale	500.00		500.00	390.00
3100.000	Materiale d'ufficio	20'000.00		25'000.00	20'972.90
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	0.00
3120.000	Consumi energia elettrica	5'500.00		5'500.00	5'367.90
3130.001	Spese postali	14'000.00		14'000.00	12'990.30
3130.002	Spese per telecomunicazioni	4'000.00		4'000.00	4'602.95
3132.001	Onorari per aggiornamento misurazione catastale	180'000.00		180'000.00	188'263.70
3132.002	Spese per consulenze e mandati	40'000.00		40'000.00	26'041.60
3132.003	Spese per consulenze informatiche	1'000.00		1'000.00	0.00
3144.001	Spese di pulizia edifici	22'000.00		17'000.00	22'362.65
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		500.00	0.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	8'000.00		1'500.00	1'790.30
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'500.00		2'500.00	832.75
3199.000	Altre spese d'esercizio	4'000.00		4'000.00	4'009.25
3601.000	Quota parte al Cantone delle tasse domande di costruzione	100'000.00		100'000.00	81'638.00
4	RICAVI				
4210.000	Tasse di cancelleria		8'000.00	7'000.00	9'686.00
4210.001	Tasse per aggiornamento catastale		130'000.00	110'000.00	142'348.65

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

2	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
200	Ufficio tecnico comunale				
4	RICAVI				
4210.003	Tasse per abitabilità		35'000.00	35'000.00	40'637.20
4210.004	Tasse per licenze edilizie		230'000.00	230'000.00	215'133.05
4260.000	Rimborsi per spese varie		5'000.00	10'000.00	1'866.40
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		5'000.00	5'000.00	967.35
4260.007	Rimborsi spese per Segretariato PUC		500.00	500.00	0.00
4270.002	Multe edilizie		15'000.00	15'000.00	14'000.00
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		500.00	500.00	255.00
4631.003	Contributo dal Cantone per aggiornamento misurazione catastale		25'000.00	25'000.00	25'159.75
4910.006	Accredito interno da centro costo Pianificazione		60'000.00	60'000.00	40'000.00
	TOTALE RICAVI		514'000.00	498'000.00	490'053.40
	TOTALE SPESE	1'971'000.00		1'963'500.00	1'777'526.65
	SALDO		1'457'000.00	1'465'500.00	1'287'473.25

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

2	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
210	Rete stradale				
3	SPESE				
3101.007	Materiale per denominazione strade	4'000.00		4'000.00	2'226.25
3141.000	Manutenzione strade	250'000.00		250'000.00	231'319.75
3611.003	Rimborso al Cantone per manutenzione strade	60'000.00		60'000.00	58'733.35
3612.105	Rimborso a Consorzio strade forestali	0.00		0.00	18'098.00
4	RICAVI				
4260.000	Rimborsi per spese varie		1'000.00	1'000.00	100.00
4611.001	Rimborsi dal Cantone per manutenzione strade		33'000.00	33'000.00	91'588.90
4611.002	Rimborsi dal Cantone per manutenzione strada Monte Generoso		16'500.00	16'500.00	16'200.00
4611.007	Rimborso Cantone per manutenzione piste ciclabili		7'000.00	7'000.00	6'943.25
	TOTALE RICAVI		57'500.00	57'500.00	114'832.15
	TOTALE SPESE	314'000.00		314'000.00	310'377.35
	SALDO		256'500.00	256'500.00	195'545.20

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

2	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
220	Diversi stabili e infrastrutture pubbliche				
3	SPESE				
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	5'000.00		5'000.00	644.65
3101.002	Materiale di pulizia	2'000.00		2'000.00	24.40
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	3'000.00		3'000.00	178.50
3120.000	Consumi energia elettrica	35'000.00		35'000.00	29'838.75
3120.001	Consumi riscaldamento	6'000.00		6'000.00	4'197.85
3120.002	Consumi acqua	1'000.00		1'000.00	525.75
3130.002	Spese per telecomunicazioni	5'000.00		5'000.00	5'482.70
3134.000	Assicurazioni cose	8'500.00		10'000.00	8'084.33
3144.000	Manutenzione edifici BA	95'000.00		95'000.00	75'396.20
3160.000	Locazioni e affitti di immobili	4'000.00		4'500.00	3'853.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	182'000.00		183'000.00	123'558.75
3910.011	Addebito interno oneri proprietà comunali per raccolta e smaltimento rifiuti	13'500.00		13'500.00	13'500.00
4	RICAVI				
4260.000	Rimborsi per spese varie		2'000.00	1'500.00	3'376.20
4430.001	Diritti di superficie campus universitario SUPSI		182'000.00	185'000.00	185'599.00
4470.000	Affitti e pigioni da immobili dei BA		80'000.00	90'000.00	103'720.00
4470.002	Affitto spazi uffici e magazzini AIM		0.00	100'000.00	100'000.00
	TOTALE RICAVI		264'000.00	376'500.00	392'695.20
	TOTALE SPESE	360'000.00		363'000.00	265'284.88
	SALDO		96'000.00	-13'500.00	-127'410.32

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

2	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
225	Piazzale alla Valle				
3	SPESE				
3120.003	Illuminazione pubblica	10'000.00		10'000.00	10'644.50
3144.002	Manutenzione autosili	8'000.00		8'000.00	8'250.70
3151.005	Manutenzione impianti autosili	25'000.00		25'000.00	15'283.55
3199.000	Altre spese d'esercizio	2'500.00		0.00	2'562.18
3430.000	Manutenzione edifici	35'000.00		35'000.00	30'689.00
3431.000	Costi accessori Piazzale alla Valle a carico Comune	15'000.00		15'000.00	26'344.70
3431.001	Manutenzione aree esterne Piazzale alla Valle	20'000.00		20'000.00	38'776.60
3431.002	Onorario amministrazione Piazzale alla Valle	25'000.00		25'000.00	23'040.00
3431.003	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	500.00		500.00	144.00
3439.000	Assicurazione immobili	12'000.00		12'000.00	12'163.20
3439.001	Tasse e spese per eliminazione acque-rifiuti propri	12'000.00		0.00	0.00
3439.002	Altre spese d'esercizio Piazzale alla Valle	1'000.00		1'000.00	475.95
3439.003	Spese bancarie Piazzale alla Valle	500.00		500.00	203.20
3439.006	Consumi riscaldamento	30'000.00		0.00	0.00
3439.007	Consumi acqua	10'000.00		0.00	0.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	67'000.00		68'000.00	39'865.00
4	RICAVI				
4120.003	Tasse affissioni		7'000.00	7'000.00	4'678.04
4400.000	Interessi da mezzi liquidi		500.00	500.00	0.00
4430.002	Affitto spazi Piazzale alla Valle		640'000.00	605'000.00	548'251.25
4439.000	Rimborsi spese accessorie immobili		85'000.00	0.00	0.00
4439.001	Altri ricavi d'esercizio		1'500.00	1'500.00	0.00
4472.005	Locazione posteggi		10'000.00	10'000.00	7'948.00
4472.007	Abbonamenti autosili		16'000.00	16'000.00	14'024.65
4472.008	Proventi giornalieri autosili		235'000.00	235'000.00	210'764.65

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

2	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
225	Piazzale alla Valle				
4	RICAVI				
4920.001	Accredito interno riduzione pigioni spazi commerciali per emergenza COVID-19		0.00	0.00	45'880.95
	TOTALE RICAVI		995'000.00	875'000.00	831'547.54
	TOTALE SPESE	273'500.00		220'000.00	208'442.58
	SALDO	721'500.00		-655'000.00	-623'104.96

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

2	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
226	Centro di Pronto Intervento				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	74'000.00		70'000.00	1'928.85
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	5'500.00		6'000.00	133.12
3052.000	Contributi alla cassa pensione	5'500.00		7'000.00	117.30
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	2'500.00		1'000.00	5.66
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	1'500.00		1'500.00	39.54
3101.003	Carburanti	2'000.00		2'000.00	620.55
3120.000	Consumi energia elettrica	80'000.00		80'000.00	95'552.60
3120.002	Consumi acqua	5'000.00		5'000.00	3'360.75
3120.004	Tassa e spese per eliminazione acque e rifiuti propri	4'000.00		4'000.00	3'587.85
3130.000	Spese bancarie	500.00		0.00	0.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	2'000.00		2'000.00	2'967.90
3132.006	Onorario per gestione amministrativa edifici	25'000.00		25'000.00	0.00
3134.000	Assicurazioni cose	36'500.00		36'500.00	39'298.33
3144.000	Manutenzione edifici BA	190'000.00		190'000.00	117'484.20
3144.001	Spese di pulizia edifici	7'000.00		7'000.00	2'910.45
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	15'000.00		15'000.00	13'970.85
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	15'000.00		15'000.00	32'287.50
3940.000	Addebito interno interessi calcolatori e spese finanziarie	120'000.00		155'000.00	126'000.00
3950.000	Addebito interno ammortamenti pianificati e non pianificati	460'000.00		460'000.00	461'000.00
4	RICAVI				
4260.000	Rimborsi per spese varie		3'000.00	3'000.00	2'314.60
4260.016	Rimborsi spese accessorie immobili dei BA		190'000.00	220'000.00	107'411.35
4470.000	Affitti e pigioni da immobili dei BA		608'000.00	620'000.00	390'956.30
4910.000	Accredito interno prestazioni personale UTC		40'000.00	43'000.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

2	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
226	Centro di Pronto Intervento				
	TOTALE RICAVI		841'000.00	886'000.00	500'682.25
	TOTALE SPESE	1'051'000.00		1'082'000.00	901'265.45
	SALDO		210'000.00	196'000.00	400'583.20

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

2	COSTRUZIONI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
230	Villa Argentina				
3	SPESE				
3134.000	Assicurazioni cose	500.00		500.00	189.11
3144.000	Manutenzione edifici BA	0.00		0.00	12'764.05
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	18'000.00		18'000.00	28'183.75
4	RICAVI				
4470.003	Diritto di superficie Villa Argentina		167'000.00	167'000.00	166'053.25
	TOTALE RICAVI		167'000.00	167'000.00	166'053.25
	TOTALE SPESE	18'500.00		18'500.00	41'136.91
	SALDO	148'500.00		-148'500.00	-124'916.34

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

3	SPORT / TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
300	Ufficio sport e tempo libero				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	240'000.00		320'000.00	292'374.05
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	5'000.00		0.00	0.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	4'000.00		5'000.00	0.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	17'000.00		22'000.00	20'177.81
3052.000	Contributi alla cassa pensione	16'000.00		25'000.00	23'275.80
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'000.00		1'500.00	995.61
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	5'000.00		7'500.00	5'993.67
3090.000	Formazione del personale	1'000.00		1'000.00	0.00
3100.000	Materiale d'ufficio	3'000.00		3'000.00	1'871.50
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00	36.10
3130.001	Spese postali	3'000.00		3'000.00	1'952.85
3130.002	Spese per telecomunicazioni	3'000.00		3'000.00	2'858.80
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	441.55
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00	0.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		1'000.00	1'066.05
3636.004	Contributi a società sportive-ricreative	115'000.00		120'000.00	111'350.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	417'500.00		515'500.00	462'393.79
	SALDO		417'500.00	515'500.00	462'393.79

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

3	SPORT / TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
310	Centro manifestazioni mercato coperto				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	61'000.00		58'500.00	60'592.35
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	5'000.00		5'000.00	5'403.18
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	5'000.00		4'500.00	4'554.45
3052.000	Contributi alla cassa pensione	3'500.00		3'000.00	2'917.20
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	2'500.00		2'000.00	2'175.60
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	1'500.00		1'500.00	1'352.91
3090.000	Formazione del personale	500.00		500.00	210.00
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	5'000.00		5'000.00	103.70
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	5'000.00		5'000.00	858.30
3120.000	Consumi energia elettrica	10'000.00		10'000.00	7'121.50
3120.001	Consumi riscaldamento	5'000.00		5'000.00	4'948.70
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00		1'000.00	189.05
3134.000	Assicurazioni cose	1'000.00		1'000.00	832.57
3144.000	Manutenzione edifici BA	20'000.00		20'000.00	6'890.70
3144.001	Spese di pulizia edifici	20'000.00		20'000.00	5'795.60
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00	33.85
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	2'000.00		2'000.00	0.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	1'000.00		1'000.00	917.60
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	40'000.00		40'000.00	11'410.00
4	RICAVI				
4260.000	Rimborsi per spese varie		1'000.00	1'000.00	0.00
4260.003	Rimborsi indennità IPG		0.00	0.00	1'608.40
4260.015	Rimborsi prestazioni di servizio Mercato coperto		35'000.00	35'000.00	14'835.35
4430.000	Affitti e pigioni da immobili dei BP		15'000.00	15'000.00	4'935.00
4910.000	Accredito interno prestazioni personale UTC		0.00	0.00	33'215.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

3	SPORT / TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
310	Centro manifestazioni mercato coperto				
	TOTALE RICAVI		51'000.00	51'000.00	54'593.75
	TOTALE SPESE	190'500.00		187'000.00	116'307.26
	SALDO		139'500.00	136'000.00	61'713.51

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

3	SPORT / TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
311	Sala multiuso Genestrerio				
3	SPESE				
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	15'000.00		16'500.00	10'481.47
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	1'000.00		1'000.00	723.41
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00	30.79
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	500.00		500.00	214.90
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00		500.00	100.24
3101.002	Materiale di pulizia	1'500.00		1'500.00	1'102.55
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	2'000.00		2'000.00	972.40
3120.000	Consumi energia elettrica	20'000.00		16'500.00	20'118.70
3120.001	Consumi riscaldamento	8'000.00		8'000.00	7'924.80
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00		500.00	500.00
3134.000	Assicurazioni cose	1'500.00		1'500.00	1'720.05
3144.000	Manutenzione edifici BA	15'000.00		15'000.00	9'233.60
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	2'000.00		2'000.00	33.40
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	1'000.00		1'000.00	917.60
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00	74.65
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	20'000.00		20'000.00	12'880.00
4	RICAVI				
4472.000	Utilizzo o affitti di corta durata di immobili dei BA		10'000.00	10'000.00	4'035.00
	TOTALE RICAVI		10'000.00	10'000.00	4'035.00
	TOTALE SPESE	89'500.00		87'500.00	67'028.56
	SALDO		79'500.00	77'500.00	62'993.56

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

3	SPORT / TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
320	Campi e infrastrutture sportive				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	84'000.00		84'000.00	87'308.40
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	80'000.00		80'000.00	100'141.20
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	3'000.00		3'000.00	366.40
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	12'000.00		12'000.00	11'841.25
3052.000	Contributi alla cassa pensione	7'000.00		13'000.00	5'949.20
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	4'500.00		4'500.00	4'661.90
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	4'000.00		4'000.00	3'517.45
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	1'000.00		1'000.00	1'016.55
3090.000	Formazione del personale	1'000.00		1'000.00	0.00
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	9'000.00		9'000.00	9'282.05
3111.007	Acquisti giochi	4'000.00		4'000.00	3'187.90
3112.000	Abbigliamenti di servizio	1'500.00		1'500.00	1'573.10
3120.000	Consumi energia elettrica	45'000.00		48'000.00	41'928.90
3120.001	Consumi riscaldamento	18'000.00		18'000.00	18'766.60
3120.002	Consumi acqua	500.00		500.00	314.90
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'000.00	1'016.74
3134.000	Assicurazioni cose	3'000.00		3'000.00	2'991.74
3143.002	Manutenzione campi ed impianti sportivi	140'000.00		140'000.00	141'486.55
3143.009	Manutenzione parchi giochi	3'000.00		3'000.00	3'339.90
3144.000	Manutenzione edifici BA	40'000.00		40'000.00	41'717.15
3144.001	Spese di pulizia edifici	8'000.00		8'000.00	10'041.75
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	10'000.00		10'000.00	6'457.25
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	5'500.00		5'500.00	5'505.70
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00	28.90
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	153'000.00		153'000.00	184'210.95

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

3	SPORT / TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
320	Campi e infrastrutture sportive				
4	RICAVI				
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00	500.00	0.00
4260.003	Rimborsi indennità IPG		0.00	0.00	1'174.40
4472.013	Affitto infrastrutture stadio comunale		10'000.00	5'000.00	10'000.00
4910.000	Accredito interno prestazioni personale UTC		0.00	0.00	16'642.50
	TOTALE RICAVI		10'500.00	5'500.00	27'816.90
	TOTALE SPESE	638'500.00		647'500.00	686'652.43
	SALDO		628'000.00	642'000.00	658'835.53

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

3	SPORT / TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
326	Infrastrutture balneari				
3	SPESE				
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	160'000.00		160'000.00	116'872.45
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	11'000.00		11'000.00	7'783.40
3052.000	Contributi alla cassa pensione	5'000.00		5'000.00	2'089.50
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	3'000.00		3'000.00	1'153.20
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	4'000.00		4'000.00	2'312.20
3090.000	Formazione del personale	2'000.00		2'000.00	0.00
3100.000	Materiale d'ufficio	5'000.00		10'000.00	12'826.10
3101.001	Materie prime ed ausiliarie piscina	26'000.00		26'000.00	16'360.85
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	5'000.00		5'000.00	1'473.10
3112.000	Abbigliamenti di servizio	3'000.00		3'000.00	3'147.35
3120.000	Consumi energia elettrica	35'000.00		35'000.00	23'914.80
3120.001	Consumi riscaldamento	18'000.00		18'000.00	16'072.35
3120.002	Consumi acqua	9'000.00		9'000.00	6'356.30
3130.002	Spese per telecomunicazioni	2'000.00		2'000.00	975.07
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	5'000.00		5'000.00	5'776.00
3130.025	Spese per animazione	11'000.00		6'000.00	779.95
3134.000	Assicurazioni cose	2'000.00		2'000.00	1'732.25
3137.002	Riduzione del diritto di recupero IVA precedente	7'000.00		7'000.00	8'312.30
3143.003	Manutenzione piscina San Martino e lido Capolago	40'000.00		40'000.00	31'141.35
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	5'000.00		5'000.00	4'894.05
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		1'000.00	938.05
3635.001	Contributo per manutenzione lido Capolago	2'000.00		2'000.00	2'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	130'000.00		130'000.00	110'573.75
4	RICAVI				
4240.005	Abbonamenti piscina comunale		15'000.00	15'000.00	4'670.40

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

3	SPORT / TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
326	Infrastrutture balneari				
4	RICAVI				
4240.006	Biglietti entrata piscina comunale		160'000.00	160'000.00	29'055.76
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		500.00	500.00	23.30
4470.001	Locazione buvette piscina comunale		11'000.00	11'000.00	4'500.00
	TOTALE RICAVI		186'500.00	186'500.00	38'249.46
	TOTALE SPESE	491'000.00		491'000.00	377'484.37
	SALDO		304'500.00	304'500.00	339'234.91

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

3	SPORT / TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
330	Manifestazioni cittadine				
3	SPESE				
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	175'000.00		220'000.00	171'056.94
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	12'000.00		15'000.00	11'414.57
3052.000	Contributi alla cassa pensione	2'000.00		2'000.00	1'411.55
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	6'000.00		7'000.00	4'825.95
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	5'000.00		6'000.00	3'390.21
3101.009	Materiale di consumo per manifestazioni cittadine	6'000.00		6'000.00	4'838.25
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	10'000.00		10'000.00	5'718.50
3120.000	Consumi energia elettrica	500.00		500.00	0.00
3130.006	Spese per manifestazioni ed eventi	405'000.00		440'000.00	148'984.15
3132.002	Spese per consulenze e mandati	1'000.00		1'000.00	0.00
3144.005	Manutenzione pista del ghiaccio	3'000.00		3'000.00	0.00
3161.003	Noleggio attrezzature pista ghiaccio e manifestazioni	35'000.00		35'000.00	1'133.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'000.00		1'000.00	461.35
3636.019	Contributi corsi, nuoto per tutti, piscina coperta	20'000.00		20'000.00	13'992.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	250'000.00		250'000.00	57'855.00
3910.003	Addebito interno prestazioni Corpo Polizia per manifestazioni cittadine	125'000.00		125'000.00	50'000.00
4	RICAVI				
4210.011	Tasse per organizzazione eventi e manifestazioni		60'000.00	0.00	0.00
4231.001	Rimborsi per corsi e nuoto per tutti		3'000.00	3'000.00	4'030.00
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		0.00	0.00	4'503.00
4260.003	Rimborsi indennità IPG		0.00	0.00	314.85
4260.011	Rimborsi per partecipazione spese manifestazioni		12'000.00	12'000.00	785.00
4390.000	Ricavi sponsor-introiti manifestazioni cittadine		40'000.00	40'000.00	51'119.47
4390.003	Ricavi sponsor AIM per manifestazioni ed eventi		80'000.00	80'000.00	80'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

3	SPORT / TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
330	Manifestazioni cittadine				
	TOTALE RICAVI		195'000.00	135'000.00	140'752.32
	TOTALE SPESE	1'056'500.00		1'141'500.00	475'081.47
	SALDO		861'500.00	1'006'500.00	334'329.15

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
400	Direzione e segreteria istituto scolastico				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	375'000.00		370'000.00	370'540.05
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00		1'000.00	0.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	26'000.00		26'000.00	24'830.83
3052.000	Contributi alla cassa pensione	34'000.00		32'000.00	31'847.35
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'000.00		1'000.00	998.28
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	9'000.00		9'000.00	7'375.77
3090.000	Formazione del personale	2'000.00		2'000.00	0.00
3100.000	Materiale d'ufficio	2'000.00		2'000.00	1'339.80
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00		1'500.00	1'932.15
3130.001	Spese postali	2'500.00		2'500.00	2'635.95
3130.002	Spese per telecomunicazioni	6'000.00		6'000.00	5'964.55
3134.001	Assicurazioni parco veicoli	1'000.00		1'000.00	1'121.94
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	970.00
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	3'000.00		3'000.00	3'539.05
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	3'000.00		3'000.00	2'689.50
3199.000	Altre spese d'esercizio	5'000.00		5'000.00	6'827.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	473'000.00		466'000.00	462'612.22
	SALDO		473'000.00	466'000.00	462'612.22

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
405	Asilo nido				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	750'000.00		770'000.00	757'858.13
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	25'000.00		25'000.00	25'631.70
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	40'000.00		40'000.00	37'643.35
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00		1'000.00	0.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	56'000.00		56'000.00	56'925.90
3052.000	Contributi alla cassa pensione	58'000.00		60'000.00	57'405.79
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	3'000.00		3'000.00	2'915.42
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	20'000.00		20'000.00	16'909.43
3090.000	Formazione del personale	7'000.00		7'000.00	6'945.40
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00		1'000.00	372.05
3101.002	Materiale di pulizia	1'000.00		1'000.00	2'156.10
3104.000	Materiale scolastico	3'000.00		3'000.00	2'757.65
3105.000	Derrate alimentari	26'000.00		26'000.00	22'286.45
3106.000	Materiale medico e igienico	3'000.00		3'000.00	4'293.50
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00		3'000.00	2'722.67
3120.000	Consumi energia elettrica	5'000.00		5'000.00	4'020.65
3120.001	Consumi riscaldamento	8'000.00		8'000.00	7'822.55
3120.002	Consumi acqua	0.00		1'500.00	0.00
3130.001	Spese postali	1'000.00		1'000.00	641.95
3130.002	Spese per telecomunicazioni	2'000.00		2'000.00	1'729.80
3132.002	Spese per consulenze e mandati	7'000.00		7'000.00	1'360.00
3134.000	Assicurazioni cose	1'500.00		2'000.00	1'474.45
3143.009	Manutenzione parchi giochi	2'000.00		2'000.00	634.75
3144.000	Manutenzione edifici BA	8'000.00		8'000.00	7'343.90
3144.001	Spese di pulizia edifici	40'000.00		40'000.00	32'593.70
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	4'000.00		4'000.00	3'561.80
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
405	Asilo nido				
3	SPESE				
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'500.00		1'500.00	10'540.40
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	7'000.00		7'000.00	3'858.75
4	RICAVI				
4240.004	Rette utenti		225'000.00	225'000.00	212'617.30
4260.000	Rimborsi per spese varie		1'000.00	1'000.00	3'014.30
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		1'000.00	1'000.00	233.90
4260.003	Rimborsi indennità IPG		0.00	0.00	3'529.10
4631.006	Contributo dal Cantone per posti protetti asilo nido		220'000.00	190'000.00	191'100.00
4631.007	Contributo dal Cantone per asilo nido		390'000.00	320'000.00	397'146.00
4632.100	Contributi da Comuni, Consorzi e altri enti locali		1'000.00	1'000.00	700.40
4634.000	Contributo da USI per riservazione posti asilo nido		21'000.00	21'000.00	21'000.00
	TOTALE RICAVI		859'000.00	759'000.00	829'341.00
	TOTALE SPESE	1'084'500.00		1'108'500.00	1'072'406.24
	SALDO		225'500.00	349'500.00	243'065.24

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
410	Scuola infanzia Arzo				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	76'000.00		75'000.00	72'722.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	10'000.00		25'000.00	9'550.23
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		500.00	548.33
3020.000	Stipendi docenti	310'000.00		230'000.00	246'987.86
3020.001	Supplenze docenti	5'000.00		5'000.00	18'832.85
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	1'000.00		1'000.00	210.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	30'000.00		23'000.00	24'412.35
3052.000	Contributi alla cassa pensione	5'000.00		5'000.00	3'915.84
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	40'000.00		30'000.00	33'456.40
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00	253.28
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	500.00		500.00	491.75
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	8'000.00		8'000.00	7'251.93
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00		500.00	0.00
3090.001	Formazione docenti	500.00		500.00	494.60
3100.000	Materiale d'ufficio	500.00		500.00	100.00
3101.002	Materiale di pulizia	1'000.00		1'000.00	1'527.95
3104.000	Materiale scolastico	5'000.00		5'000.00	5'312.30
3105.000	Derrate alimentari	40'000.00		40'000.00	31'811.25
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00	483.55
3120.000	Consumi energia elettrica	6'000.00		5'500.00	5'816.15
3120.001	Consumi riscaldamento	7'000.00		7'000.00	7'000.00
3130.001	Spese postali	500.00		500.00	500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00		500.00	298.99
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	25'000.00		25'000.00	24'080.80
3134.000	Assicurazioni cose	2'500.00		2'500.00	2'293.36
3143.009	Manutenzione parchi giochi	2'000.00		2'000.00	868.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	8'000.00		8'000.00	7'149.23

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
410	Scuola infanzia Arzo				
3	SPESE				
3144.001	Spese di pulizia edifici	2'000.00		2'000.00	0.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	1'930.20
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	1'000.00		1'000.00	221.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		1'000.00	980.65
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	11'000.00		11'000.00	6'335.00
4	RICAVI				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		15'000.00	15'000.00	11'294.00
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00	500.00	0.00
4260.003	Rimborsi indennità IPG		0.00	0.00	62.75
4612.104	Rimborsi da Comuni per stipendi docenti		0.00	0.00	8'640.75
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		45'000.00	40'000.00	47'595.45
4910.009	Accredito interno da SE per mensa		0.00	25'000.00	20'000.00
	TOTALE RICAVI		60'500.00	80'500.00	87'592.95
	TOTALE SPESE	603'500.00		520'000.00	515'835.85
	SALDO		543'000.00	439'500.00	428'242.90

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
412	Scuola infanzia Capolago				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	33'000.00		32'000.00	26'213.20
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	3'000.00		0.00	1'825.45
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		500.00	2'944.85
3020.000	Stipendi docenti	100'000.00		95'000.00	93'810.40
3020.001	Supplenze docenti	2'000.00		2'000.00	1'594.75
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	500.00		500.00	105.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	9'500.00		9'000.00	8'830.72
3052.000	Contributi alla cassa pensione	1'500.00		1'000.00	991.80
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	13'000.00		12'000.00	12'707.35
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00	85.22
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	500.00		500.00	176.50
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	3'000.00		3'000.00	2'623.18
3090.001	Formazione docenti	500.00		500.00	492.30
3100.000	Materiale d'ufficio	500.00		500.00	100.00
3101.002	Materiale di pulizia	1'500.00		1'500.00	1'476.45
3104.000	Materiale scolastico	2'000.00		2'000.00	2'427.05
3105.000	Derrate alimentari	5'000.00		3'000.00	5'367.95
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00		1'500.00	1'352.10
3120.000	Consumi energia elettrica	2'000.00		2'000.00	764.95
3120.001	Consumi riscaldamento	5'000.00		5'000.00	3'896.75
3130.001	Spese postali	500.00		500.00	532.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00		1'500.00	308.05
3130.027	Servizio mensa	0.00		0.00	1'017.20
3134.000	Assicurazioni cose	500.00		1'000.00	518.45
3143.009	Manutenzione parchi giochi	2'000.00		2'000.00	0.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	6'000.00		6'000.00	3'931.60
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	957.75

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
412	Scuola infanzia Capolago				
3	SPESE				
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		0.00	351.00
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	1'000.00		500.00	1'015.60
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00	785.45
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	4'000.00		4'000.00	1'137.50
3910.013	Addebito interno prestazioni da SI Ligornetto per servizio mensa	20'000.00		20'000.00	20'000.00
4	RICAVI				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		6'000.00	6'000.00	4'039.50
4612.100	Rimborsi da Comuni e altri enti locali		18'000.00	0.00	0.00
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		25'000.00	20'000.00	23'797.65
	TOTALE RICAVI		49'000.00	26'000.00	27'837.15
	TOTALE SPESE	221'500.00		209'000.00	198'340.57
	SALDO		172'500.00	183'000.00	170'503.42

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
414	Scuola infanzia Genestrerio				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	43'000.00		43'000.00	45'556.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	4'000.00		0.00	800.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	13'000.00		10'000.00	13'107.59
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		500.00	1'140.85
3020.000	Stipendi docenti	145'000.00		130'000.00	126'240.29
3020.001	Supplenze docenti	2'000.00		2'000.00	2'365.70
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	500.00		500.00	70.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	15'000.00		13'000.00	13'129.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	4'500.00		4'500.00	4'390.20
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	20'000.00		14'000.00	17'100.20
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00	195.56
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	500.00		500.00	237.90
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	4'000.00		4'000.00	3'900.01
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00		500.00	314.19
3090.001	Formazione docenti	500.00		500.00	452.30
3100.000	Materiale d'ufficio	500.00		500.00	263.00
3101.002	Materiale di pulizia	1'000.00		1'000.00	1'200.75
3104.000	Materiale scolastico	2'500.00		2'500.00	2'534.15
3105.000	Derrate alimentari	10'000.00		10'000.00	6'898.10
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00		1'500.00	1'756.40
3120.000	Consumi energia elettrica	1'500.00		1'500.00	1'022.55
3120.001	Consumi riscaldamento	5'000.00		4'500.00	5'180.55
3130.001	Spese postali	500.00		500.00	500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00		500.00	339.35
3134.000	Assicurazioni cose	1'000.00		1'000.00	799.03
3143.009	Manutenzione parchi giochi	2'000.00		2'000.00	401.65
3144.000	Manutenzione edifici BA	6'000.00		6'000.00	4'440.10

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
414	Scuola infanzia Genestrerio				
3	SPESE				
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	986.05
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	1'000.00		500.00	2'025.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		1'000.00	1'044.75
3612.100	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	0.00		0.00	1'800.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	5'000.00		5'000.00	2'712.50
4	RICAVI				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		7'000.00	7'000.00	5'040.00
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00	500.00	0.00
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		25'000.00	20'000.00	23'797.65
	TOTALE RICAVI		32'500.00	27'500.00	28'837.65
	TOTALE SPESE	293'500.00		262'500.00	262'903.72
	SALDO		261'000.00	235'000.00	234'066.07

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
415	Scuola Infanzia Ligornetto				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	78'000.00		77'000.00	77'349.30
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	20'000.00		18'000.00	21'081.01
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		0.00	1'267.80
3020.000	Stipendi docenti	210'000.00		210'000.00	204'639.75
3020.001	Supplenze docenti	5'000.00		5'000.00	6'619.40
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	500.00		500.00	175.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	22'000.00		20'000.00	21'770.35
3052.000	Contributi alla cassa pensione	7'500.00		7'500.00	7'140.60
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	28'000.00		27'000.00	27'720.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00	301.65
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	500.00		500.00	390.85
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	7'000.00		7'000.00	6'466.90
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00		500.00	559.50
3090.001	Formazione docenti	500.00		500.00	477.60
3100.000	Materiale d'ufficio	2'000.00		2'000.00	100.00
3101.002	Materiale di pulizia	3'000.00		3'000.00	3'823.15
3104.000	Materiale scolastico	5'000.00		5'000.00	5'475.10
3105.000	Derrate alimentari	30'000.00		30'000.00	21'090.25
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00		1'500.00	666.20
3120.000	Consumi energia elettrica	3'000.00		3'000.00	2'350.50
3120.001	Consumi riscaldamento	12'000.00		12'000.00	16'341.75
3130.001	Spese postali	500.00		500.00	500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00		1'000.00	332.45
3134.000	Assicurazioni cose	1'500.00		1'500.00	1'341.89
3143.009	Manutenzione parchi giochi	2'000.00		2'000.00	2'034.45
3144.000	Manutenzione edifici BA	7'000.00		7'000.00	9'245.85
3144.001	Spese di pulizia edifici	3'000.00		3'000.00	233.70

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
415	Scuola Infanzia Ligornetto				
3	SPESE				
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00	1'994.92
3160.000	Locazioni e affitti di immobili	2'000.00		2'000.00	2'000.00
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	1'000.00		1'000.00	0.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00	416.25
3612.100	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	0.00		0.00	2'100.00
3612.107	Rimborsi a Comuni per stipendi docenti	0.00		35'000.00	0.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	4'000.00		4'000.00	7'332.50
4	RICAVI				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		13'000.00	13'000.00	10'022.50
4612.100	Rimborsi da Comuni e altri enti locali		500.00	500.00	0.00
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		45'000.00	40'000.00	47'595.45
4910.015	Accredito interno da SI Capolago per servizio mensa		20'000.00	20'000.00	20'000.00
	TOTALE RICAVI		78'500.00	73'500.00	77'617.95
	TOTALE SPESE	461'000.00		490'000.00	453'338.67
	SALDO		382'500.00	416'500.00	375'720.72

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
416	Scuola infanzia Mendrisio nord				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	123'000.00		120'000.00	123'473.65
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	4'000.00		0.00	800.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	20'000.00		15'000.00	27'649.63
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00		1'000.00	152.80
3020.000	Stipendi docenti	485'000.00		335'000.00	351'613.85
3020.001	Supplenze docenti	5'000.00		5'000.00	20'685.75
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	1'000.00		1'000.00	210.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	45'000.00		35'000.00	37'100.06
3052.000	Contributi alla cassa pensione	10'500.00		10'500.00	10'188.00
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	55'000.00		45'000.00	47'628.75
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00	494.60
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	1'000.00		1'000.00	688.75
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	13'000.00		10'000.00	10'944.66
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00		500.00	371.15
3090.001	Formazione docenti	500.00		500.00	556.90
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00		1'000.00	100.00
3101.002	Materiale di pulizia	3'000.00		3'000.00	3'069.45
3104.000	Materiale scolastico	7'500.00		7'500.00	5'790.50
3105.000	Derrate alimentari	25'000.00		27'000.00	17'902.15
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00		1'500.00	1'238.70
3120.000	Consumi energia elettrica	13'000.00		12'000.00	13'663.70
3120.002	Consumi acqua	500.00		1'500.00	0.00
3130.001	Spese postali	500.00		500.00	500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00		500.00	363.61
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	22'000.00		30'000.00	28'188.55
3134.000	Assicurazioni cose	2'000.00		2'000.00	2'070.78
3143.009	Manutenzione parchi giochi	2'000.00		2'000.00	347.30

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
416	Scuola infanzia Mendrisio nord				
3	SPESE				
3144.000	Manutenzione edifici BA	10'000.00		10'000.00	9'980.30
3144.001	Spese di pulizia edifici	5'000.00		5'000.00	200.30
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	1'116.85
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	1'500.00		1'500.00	450.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		1'000.00	1'150.15
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	12'000.00		12'000.00	805.00
4	RICAVI				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		18'500.00	18'500.00	13'739.15
4260.003	Rimborsi indennità IPG		0.00	0.00	11'508.90
4612.100	Rimborsi da Comuni e altri enti locali		0.00	0.00	1'620.00
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		70'000.00	60'000.00	71'393.10
4636.000	Contributo da Fondazione Don Giorgio Bernasconi per scuola infanzia nord		100'000.00	100'000.00	95'965.96
	TOTALE RICAVI		188'500.00	178'500.00	194'227.11
	TOTALE SPESE	874'000.00		699'000.00	719'495.89
	SALDO		685'500.00	520'500.00	525'268.78

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
418	Scuola infanzia Mendrisio sud				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	75'000.00		75'000.00	76'044.17
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	8'000.00		0.00	1'600.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	35'000.00		30'000.00	35'466.30
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00		1'000.00	0.00
3020.000	Stipendi docenti	300'000.00		295'000.00	291'298.75
3020.001	Supplenze docenti	5'000.00		5'000.00	12'239.75
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	1'000.00		1'000.00	210.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	30'000.00		30'000.00	29'045.85
3052.000	Contributi alla cassa pensione	8'500.00		8'500.00	7'925.31
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	42'000.00		42'000.00	39'458.65
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00	367.53
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	1'000.00		1'000.00	561.55
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	9'000.00		9'000.00	8'627.50
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	1'000.00		500.00	951.17
3090.001	Formazione docenti	500.00		500.00	556.90
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00		1'000.00	100.00
3101.002	Materiale di pulizia	3'000.00		3'000.00	3'032.35
3104.000	Materiale scolastico	7'500.00		7'500.00	6'693.05
3105.000	Derrate alimentari	25'000.00		27'000.00	19'047.50
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00		1'500.00	1'151.35
3120.000	Consumi energia elettrica	4'500.00		4'500.00	4'489.55
3120.001	Consumi riscaldamento	15'000.00		15'000.00	13'704.60
3120.002	Consumi acqua	500.00		1'500.00	0.00
3130.001	Spese postali	500.00		500.00	500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00		1'000.00	330.83
3134.000	Assicurazioni cose	2'000.00		2'000.00	2'070.78
3143.009	Manutenzione parchi giochi	2'000.00		2'000.00	467.35

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
418	Scuola infanzia Mendrisio sud				
3	SPESE				
3144.000	Manutenzione edifici BA	9'000.00		9'000.00	10'880.65
3144.001	Spese di pulizia edifici	5'000.00		5'000.00	2'504.05
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	1'304.40
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	1'500.00		1'500.00	436.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		1'000.00	950.80
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	12'000.00		12'000.00	6'098.75
4	RICAVI				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		18'000.00	18'000.00	10'391.50
4240.004	Rette utenti		0.00	0.00	1'800.00
4260.003	Rimborsi indennità IPG		0.00	0.00	2'306.20
4612.100	Rimborsi da Comuni e altri enti locali		12'000.00	0.00	2'400.00
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		70'000.00	60'000.00	71'393.10
	TOTALE RICAVI		100'000.00	78'000.00	88'290.80
	TOTALE SPESE	610'000.00		595'000.00	578'115.44
	SALDO		510'000.00	517'000.00	489'824.64

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
419	Scuola infanzia Meride				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	46'000.00		43'000.00	42'807.70
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	2'000.00		2'000.00	1'827.08
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00		1'000.00	969.75
3020.000	Stipendi docenti	105'000.00		100'000.00	97'969.75
3020.001	Supplenze docenti	2'000.00		2'000.00	1'020.05
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	500.00		500.00	105.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	11'000.00		10'000.00	10'046.30
3052.000	Contributi alla cassa pensione	3'000.00		2'500.00	2'483.40
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	14'000.00		13'000.00	13'270.75
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00	137.11
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	500.00		500.00	183.15
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	3'500.00		3'500.00	2'984.39
3090.001	Formazione docenti	500.00		0.00	252.30
3100.000	Materiale d'ufficio	500.00		500.00	100.00
3101.002	Materiale di pulizia	500.00		500.00	876.00
3104.000	Materiale scolastico	2'000.00		2'000.00	1'617.00
3105.000	Derrate alimentari	10'000.00		10'000.00	5'617.35
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		500.00	816.35
3120.000	Consumi energia elettrica	3'000.00		3'000.00	2'439.50
3120.001	Consumi riscaldamento	2'000.00		2'000.00	1'240.05
3130.001	Spese postali	500.00		500.00	500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'000.00	757.80
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	27'000.00		30'000.00	29'380.00
3134.000	Assicurazioni cose	500.00		500.00	298.89
3143.009	Manutenzione parchi giochi	1'000.00		1'000.00	225.65
3144.000	Manutenzione edifici BA	6'000.00		6'000.00	3'062.15
3144.001	Spese di pulizia edifici	500.00		500.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
419	Scuola infanzia Meride				
3	SPESE				
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	953.95
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	500.00		500.00	1'094.20
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00	462.30
3612.100	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	0.00		0.00	600.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	4'000.00		4'000.00	1'330.00
4	RICAVI				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		6'000.00	6'000.00	3'175.00
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		0.00	0.00	1'040.00
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		25'000.00	20'000.00	23'797.65
	TOTALE RICAVI		31'000.00	26'000.00	28'012.65
	TOTALE SPESE	250'500.00		242'500.00	225'427.92
	SALDO		219'500.00	216'500.00	197'415.27

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
420	Scuola infanzia Rancate				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	34'000.00		33'000.00	32'190.40
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	37'000.00		35'000.00	38'799.97
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00		1'000.00	0.00
3020.000	Stipendi docenti	250'000.00		230'000.00	239'357.05
3020.001	Supplenze docenti	5'000.00		10'000.00	1'574.65
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	500.00		500.00	70.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	25'000.00		22'000.00	21'717.69
3052.000	Contributi alla cassa pensione	2'500.00		2'500.00	2'398.80
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	35'000.00		35'000.00	32'422.75
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00	213.96
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	500.00		500.00	445.70
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	7'500.00		7'500.00	6'450.40
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	1'000.00		1'000.00	594.91
3090.001	Formazione docenti	500.00		500.00	474.60
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00		1'000.00	100.00
3101.002	Materiale di pulizia	1'000.00		1'000.00	1'359.60
3104.000	Materiale scolastico	5'000.00		5'000.00	4'953.65
3105.000	Derrate alimentari	20'000.00		20'000.00	14'182.05
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00	4'847.25
3120.000	Consumi energia elettrica	8'000.00		8'000.00	6'268.50
3130.001	Spese postali	500.00		500.00	500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'500.00	671.75
3134.000	Assicurazioni cose	1'500.00		1'500.00	1'375.42
3143.009	Manutenzione parchi giochi	1'500.00		1'500.00	246.30
3144.000	Manutenzione edifici BA	6'000.00		6'000.00	3'342.80
3144.001	Spese di pulizia edifici	1'000.00		1'000.00	0.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	973.05

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
420	Scuola infanzia Rancate				
3	SPESE				
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	1'000.00		1'000.00	995.35
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		1'000.00	903.10
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	2'000.00		2'000.00	2'117.50
4	RICAVI				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		13'000.00	13'000.00	9'474.00
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00	500.00	0.00
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		45'000.00	40'000.00	47'595.45
	TOTALE RICAVI		58'500.00	53'500.00	57'069.45
	TOTALE SPESE	453'500.00		433'000.00	419'547.20
	SALDO		395'000.00	379'500.00	362'477.75

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
422	Scuola infanzia Salorino				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	30'000.00		30'000.00	31'854.50
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	4'000.00		0.00	800.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	15'000.00		15'000.00	14'831.02
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		500.00	1'451.80
3020.000	Stipendi docenti	100'000.00		100'000.00	96'265.85
3020.001	Supplenze docenti	2'000.00		2'000.00	400.00
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	500.00		500.00	105.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	11'000.00		10'000.00	10'088.53
3052.000	Contributi alla cassa pensione	1'500.00		3'000.00	2'013.85
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	14'000.00		13'000.00	13'039.95
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00	160.44
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	500.00		500.00	178.85
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	3'500.00		3'500.00	2'996.74
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00		500.00	0.00
3090.001	Formazione docenti	500.00		500.00	479.30
3100.000	Materiale d'ufficio	500.00		500.00	91.85
3101.002	Materiale di pulizia	1'000.00		1'000.00	1'386.20
3104.000	Materiale scolastico	2'000.00		2'000.00	967.40
3105.000	Derrate alimentari	10'000.00		10'000.00	6'936.10
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		500.00	366.50
3120.000	Consumi energia elettrica	2'000.00		2'000.00	1'230.20
3120.001	Consumi riscaldamento	3'000.00		3'500.00	1'839.85
3130.001	Spese postali	500.00		500.00	500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00		500.00	322.10
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	2'000.00		2'000.00	2'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	500.00		500.00	622.13
3143.009	Manutenzione parchi giochi	1'500.00		1'500.00	571.40

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
422	Scuola infanzia Salorino				
3	SPESE				
3144.000	Manutenzione edifici BA	6'000.00		6'000.00	5'110.60
3144.001	Spese di pulizia edifici	1'000.00		1'000.00	1'039.30
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	935.20
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00	648.70
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	500.00		500.00	570.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00	459.45
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	8'000.00		8'000.00	7'350.00
4	RICAVI				
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		6'000.00	6'000.00	4'430.00
4240.004	Rette utenti		0.00	0.00	4'071.00
4612.100	Rimborsi da Comuni e altri enti locali		0.00	0.00	1'800.00
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		25'000.00	20'000.00	23'797.40
	TOTALE RICAVI		31'000.00	26'000.00	34'098.40
	TOTALE SPESE	225'500.00		221'500.00	207'612.81
	SALDO		194'500.00	195'500.00	173'514.41

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
430	Scuole elementari Arzo				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	38'000.00		38'000.00	43'688.40
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	30'000.00		15'000.00	27'285.30
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00		1'000.00	4'506.07
3020.000	Stipendi docenti	750'000.00		850'000.00	837'602.70
3020.001	Supplenze docenti	10'000.00		10'000.00	6'734.80
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	1'000.00		1'000.00	315.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	60'000.00		60'000.00	64'406.81
3052.000	Contributi alla cassa pensione	3'500.00		3'500.00	3'336.96
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	105'000.00		110'000.00	105'624.90
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00	241.21
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	2'000.00		2'000.00	1'562.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	20'000.00		21'000.00	19'130.66
3064.000	Rendite ponte (per pensionamenti anticipati in attesa età AVS)	0.00		0.00	7'221.00
3090.001	Formazione docenti	2'000.00		2'000.00	1'957.40
3101.002	Materiale di pulizia	3'500.00		3'500.00	5'318.10
3103.001	Acquisti libri per biblioteca	3'500.00		3'500.00	1'649.70
3104.000	Materiale scolastico	25'000.00		25'000.00	25'926.40
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00		1'500.00	12'725.75
3111.002	Acquisti attrezzature palestre	1'500.00		1'500.00	3'372.95
3120.000	Consumi energia elettrica	28'000.00		28'000.00	28'503.00
3130.001	Spese postali	1'000.00		1'000.00	1'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'000.00	614.98
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	80'000.00		87'000.00	83'799.95
3130.027	Servizio mensa	25'000.00		0.00	10'280.00
3134.000	Assicurazioni cose	5'000.00		5'000.00	4'980.17
3144.000	Manutenzione edifici BA	20'000.00		20'000.00	17'473.95

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
430	Scuole elementari Arzo				
3	SPESE				
3144.001	Spese di pulizia edifici	2'000.00		2'000.00	2'307.60
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00		3'000.00	2'992.15
3151.008	Manutenzione attrezzi palestre	5'000.00		5'000.00	917.85
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	3'000.00		3'000.00	2'717.75
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	8'000.00		8'000.00	2'906.35
3199.000	Altre spese d'esercizio	5'000.00		5'000.00	6'352.80
3612.100	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	0.00		0.00	2'400.00
3612.107	Rimborsi a Comuni per stipendi docenti	85'000.00		90'000.00	82'777.40
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	10'000.00		10'000.00	10'176.25
3910.002	Addebito interno prestazioni da SI per mensa scolastica	0.00		25'000.00	20'000.00
4	RICAVI				
4240.003	Tasse servizio mensa scuole elementari		25'000.00	30'000.00	24'420.00
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		2'000.00	2'000.00	0.00
4260.003	Rimborsi indennità IPG		0.00	0.00	3'940.10
4612.104	Rimborsi da Comuni per stipendi docenti		0.00	0.00	54'957.60
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		185'000.00	165'000.00	169'217.30
	TOTALE RICAVI		212'000.00	197'000.00	252'535.00
	TOTALE SPESE	1'339'000.00		1'442'000.00	1'452'806.31
	SALDO		1'127'000.00	1'245'000.00	1'200'271.31

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
431	Scuole elementari Ligornetto				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	113'000.00		110'000.00	108'273.20
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	10'000.00		10'000.00	6'599.19
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00		1'000.00	0.00
3020.000	Stipendi docenti	510'000.00		510'000.00	508'689.32
3020.001	Supplenze docenti	8'000.00		8'000.00	10'801.80
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	1'000.00		1'000.00	140.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	45'000.00		45'000.00	43'730.30
3052.000	Contributi alla cassa pensione	9'000.00		7'000.00	7'019.40
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	70'000.00		70'000.00	68'905.85
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'000.00		1'000.00	333.25
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	1'000.00		1'000.00	961.05
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	15'000.00		15'000.00	12'988.20
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00		500.00	152.12
3064.000	Rendite ponte (per pensionamenti anticipati in attesa età AVS)	0.00		0.00	28'386.00
3090.001	Formazione docenti	1'000.00		1'000.00	1'211.50
3101.002	Materiale di pulizia	5'000.00		5'000.00	5'133.90
3103.001	Acquisti libri per biblioteca	1'000.00		1'000.00	975.00
3104.000	Materiale scolastico	15'000.00		15'000.00	16'736.65
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00	1'049.40
3111.002	Acquisti attrezzature palestre	3'000.00		3'000.00	1'149.35
3120.000	Consumi energia elettrica	10'000.00		10'000.00	9'007.80
3120.001	Consumi riscaldamento	20'000.00		20'000.00	20'418.05
3130.001	Spese postali	500.00		500.00	528.65
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00		500.00	386.95
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	2'000.00		3'000.00	750.00
3130.027	Servizio mensa	8'000.00		8'000.00	7'149.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
431	Scuole elementari Ligornetto				
3	SPESE				
3134.000	Assicurazioni cose	4'500.00		4'000.00	4'391.57
3144.000	Manutenzione edifici BA	15'000.00		15'000.00	9'282.90
3144.001	Spese di pulizia edifici	2'000.00		2'000.00	1'209.60
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00		3'000.00	2'806.15
3151.008	Manutenzione attrezzi palestre	5'000.00		5'000.00	2'206.30
3160.002	Locazioni spazi per mensa scolastica	7'500.00		7'500.00	5'400.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	3'000.00		3'000.00	2'683.10
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	8'500.00		8'500.00	809.25
3199.000	Altre spese d'esercizio	5'000.00		5'000.00	4'867.70
3612.100	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	2'000.00		5'000.00	1'200.00
3612.107	Rimborsi a Comuni per stipendi docenti	55'000.00		50'000.00	98'700.25
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	3'000.00		3'000.00	1'268.75
4	RICAVI				
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00	500.00	0.00
4260.003	Rimborsi indennità IPG		0.00	0.00	1'543.20
4612.100	Rimborsi da Comuni e altri enti locali		1'000.00	1'000.00	0.00
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		130'000.00	100'000.00	111'507.70
	TOTALE RICAVI		131'500.00	101'500.00	113'050.90
	TOTALE SPESE	966'000.00		959'500.00	996'301.50
	SALDO		834'500.00	858'000.00	883'250.60

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
432	Scuole elementari Mendrisio				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	110'000.00		110'000.00	77'643.60
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	160'000.00		155'000.00	182'350.79
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		500.00	541.80
3020.000	Stipendi docenti	2'000'000.00		1'900'000.00	1'911'554.73
3020.001	Supplenze docenti	40'000.00		40'000.00	102'930.05
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	2'000.00		2'000.00	420.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	165'000.00		150'000.00	156'380.50
3052.000	Contributi alla cassa pensione	15'000.00		20'000.00	10'384.95
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	270'000.00		270'000.00	258'934.65
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'000.00		1'000.00	741.56
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	5'000.00		5'000.00	3'726.80
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	50'000.00		52'000.00	46'450.78
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	5'000.00		4'000.00	5'989.15
3064.000	Rendite ponte (per pensionamenti anticipati in attesa età AVS)	0.00		0.00	26'808.00
3090.001	Formazione docenti	3'000.00		3'000.00	3'378.35
3101.001	Materie prime ed ausiliarie piscina	10'000.00		10'000.00	9'243.60
3101.002	Materiale di pulizia	14'000.00		14'000.00	20'778.85
3103.001	Acquisti libri per biblioteca	500.00		500.00	1'733.05
3104.000	Materiale scolastico	70'000.00		70'000.00	76'049.25
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	4'000.00		4'000.00	16'158.60
3111.002	Acquisti attrezzature palestre	4'000.00		4'000.00	1'203.70
3120.000	Consumi energia elettrica	50'000.00		55'000.00	49'396.25
3120.001	Consumi riscaldamento	150'000.00		150'000.00	147'930.70
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	300'000.00		340'000.00	333'558.30
3130.027	Servizio mensa	33'000.00		33'000.00	22'859.45
3134.000	Assicurazioni cose	12'500.00		12'500.00	13'321.11

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
432	Scuole elementari Mendrisio				
3	SPESE				
3144.000	Manutenzione edifici BA	80'000.00		80'000.00	75'736.75
3144.001	Spese di pulizia edifici	30'000.00		30'000.00	23'416.65
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00		3'000.00	2'808.10
3151.008	Manutenzione attrezzi palestre	5'000.00		5'000.00	10'979.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	1'000.00		1'000.00	917.60
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	10'000.00		10'000.00	6'999.24
3199.000	Altre spese d'esercizio	15'000.00		15'000.00	17'756.10
3612.100	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	5'000.00		5'000.00	4'560.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	13'000.00		13'000.00	8'137.50
4	RICAVI				
4240.003	Tasse servizio mensa scuole elementari		40'000.00	40'000.00	29'885.30
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00	500.00	0.00
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		5'000.00	5'000.00	5'094.00
4260.003	Rimborsi indennità IPG		0.00	0.00	15'994.50
4260.016	Rimborsi spese accessorie immobili dei BA		45'000.00	45'000.00	48'648.10
4472.000	Utilizzo o affitti di corta durata di immobili dei BA		1'000.00	1'000.00	1'200.00
4472.002	Locazione aule scolastiche		60'000.00	60'000.00	60'872.90
4472.003	Locazione palestre scolastiche		14'000.00	14'000.00	8'905.00
4472.004	Locazione piscina scolastica		10'000.00	10'000.00	3'850.00
4612.100	Rimborsi da Comuni e altri enti locali		1'000.00	1'000.00	4'200.00
4612.104	Rimborsi da Comuni per stipendi docenti		70'000.00	13'000.00	17'726.80
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		425'000.00	330'000.00	356'824.60

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
432	Scuole elementari Mendrisio				
	TOTALE RICAVI		671'500.00	519'500.00	553'201.20
	TOTALE SPESE	3'636'500.00		3'567'500.00	3'631'779.51
	SALDO		2'965'000.00	3'048'000.00	3'078'578.31

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
434	Scuole elementari Rancate				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	82'000.00		82'000.00	81'443.70
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	38'000.00		35'000.00	41'354.50
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		500.00	0.00
3020.000	Stipendi docenti	505'000.00		500'000.00	426'313.85
3020.001	Supplenze docenti	7'000.00		7'000.00	11'322.35
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	1'000.00		1'000.00	140.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	45'000.00		45'000.00	38'683.60
3052.000	Contributi alla cassa pensione	12'000.00		12'000.00	11'622.15
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	65'000.00		70'000.00	57'747.45
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00	352.92
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	1'000.00		1'000.00	809.65
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	15'000.00		15'000.00	11'492.08
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	1'500.00		1'000.00	1'105.99
3090.001	Formazione docenti	1'000.00		1'000.00	911.50
3101.002	Materiale di pulizia	4'000.00		4'000.00	4'166.00
3103.001	Acquisti libri per biblioteca	1'500.00		1'500.00	1'318.05
3104.000	Materiale scolastico	15'000.00		15'000.00	13'106.80
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00	2'626.10
3111.002	Acquisti attrezzature palestre	1'000.00		1'000.00	1'149.30
3120.000	Consumi energia elettrica	20'000.00		24'000.00	18'150.00
3120.001	Consumi riscaldamento	20'000.00		20'000.00	16'028.45
3130.001	Spese postali	500.00		500.00	500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'000.00	706.65
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	2'000.00		3'000.00	600.00
3130.027	Servizio mensa	10'000.00		10'000.00	9'613.00
3134.000	Assicurazioni cose	8'000.00		8'000.00	8'655.06
3144.000	Manutenzione edifici BA	23'000.00		23'000.00	23'613.45

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
434	Scuole elementari Rancate				
3	SPESE				
3144.001	Spese di pulizia edifici	2'000.00		2'000.00	1'819.70
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00	1'955.05
3151.008	Manutenzione attrezzi palestre	2'500.00		2'500.00	1'529.95
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	3'000.00		3'000.00	2'683.10
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'000.00		1'000.00	1'166.26
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	4'000.00		4'000.00	2'347.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	4'000.00		4'000.00	4'453.45
3612.100	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	500.00		500.00	0.00
3612.107	Rimborsi a Comuni per stipendi docenti	35'000.00		35'000.00	34'369.25
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	4'000.00		4'000.00	5'031.25
4	RICAVI				
4260.003	Rimborsi indennità IPG		0.00	0.00	2'764.90
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		130'000.00	100'000.00	102'312.70
	TOTALE RICAVI		130'000.00	100'000.00	105'077.60
	TOTALE SPESE	940'500.00		942'000.00	838'887.61
	SALDO		810'500.00	842'000.00	733'810.01

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
438	Biblioteca scolastica				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	48'500.00		48'500.00	48'139.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	7'500.00		7'500.00	2'800.15
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	4'000.00		3'500.00	3'560.40
3052.000	Contributi alla cassa pensione	4'500.00		4'500.00	4'506.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00	151.10
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	1'500.00		1'500.00	1'057.45
3103.001	Acquisti libri per biblioteca	9'000.00		9'000.00	4'805.80
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	75'500.00		75'000.00	65'019.90
	SALDO		75'500.00	75'000.00	65'019.90

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
439	Casa al Mulino				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	86'000.00		85'000.00	0.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	0.00		0.00	118'841.82
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	6'000.00		6'000.00	7'513.75
3052.000	Contributi alla cassa pensione	7'000.00		3'000.00	1'993.40
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00	318.70
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	2'000.00		2'000.00	2'231.90
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	0.00		1'000.00	1'369.55
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00		1'000.00	0.00
3101.002	Materiale di pulizia	2'000.00		2'000.00	2'330.15
3105.000	Derrate alimentari	50'000.00		50'000.00	28'996.55
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	5'000.00		5'000.00	8'619.30
3120.000	Consumi energia elettrica	8'000.00		8'000.00	8'009.70
3120.001	Consumi riscaldamento	15'000.00		13'000.00	14'132.90
3120.002	Consumi acqua	3'500.00		3'500.00	1'614.90
3130.001	Spese postali	500.00		500.00	500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	2'000.00		3'000.00	1'702.80
3134.000	Assicurazioni cose	2'500.00		2'500.00	2'491.60
3144.000	Manutenzione edifici BA	20'000.00		20'000.00	15'970.35
3144.001	Spese di pulizia edifici	1'500.00		1'500.00	1'500.85
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	5'500.00		5'500.00	5'741.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00	20.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'500.00		1'500.00	1'441.70
3940.000	Addebito interno interessi calcolatori e spese finanziarie	4'500.00		4'500.00	4'750.00
3950.000	Addebito interno ammortamenti pianificati e non pianificati	43'500.00		43'500.00	43'500.00
4	RICAVI				

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
439	Casa al Mulino				
4	RICAVI				
4240.002	Partecipazione spese di gestione Casa al Mulino Airolo		90'000.00	85'000.00	56'428.20
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00	500.00	2'292.00
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		1'000.00	1'000.00	9'968.00
4260.004	Rimborsi tasse telefoniche		500.00	500.00	0.00
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		500.00	500.00	0.00
4472.000	Utilizzo o affitti di corta durata di immobili dei BA		145'000.00	140'000.00	114'386.10
	TOTALE RICAVI		237'500.00	227'500.00	183'074.30
	TOTALE SPESE	268'000.00		263'000.00	273'590.92
	SALDO		30'500.00	35'500.00	90'516.62

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
440	Altre attività e servizi scolastici				
3	SPESE				
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	60'000.00		60'000.00	61'054.75
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	4'000.00		4'000.00	1'449.14
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00	173.00
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	500.00		500.00	0.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	1'000.00		1'500.00	430.39
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00		500.00	0.00
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	2'000.00		2'000.00	1'344.55
3171.001	Attività invernali-corso di sci	20'000.00		20'000.00	44.00
3171.002	Attività autunnali-scuola montana	130'000.00		130'000.00	84'044.70
3171.003	Attività estive-colonia diurna	20'000.00		20'000.00	13'550.35
3611.000	Rimborso al Cantone per servizio dentario	120'000.00		120'000.00	222'025.25
3611.001	Rimborso al Cantone per servizio medico	8'000.00		8'000.00	6'536.00
4	RICAVI				
4231.000	Tasse per corsi e attività scolastiche facoltative		55'000.00	55'000.00	50'418.00
4260.000	Rimborsi per spese varie		1'000.00	1'000.00	255.00
	TOTALE RICAVI		56'000.00	56'000.00	50'673.00
	TOTALE SPESE	366'500.00		367'000.00	390'652.13
	SALDO		310'500.00	311'000.00	339'979.13

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

4	ISTRUZIONE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
450	Altre scuole pubbliche				
3	SPESE				
3631.011	Contributi per allievi scuola media	65'000.00		65'000.00	3'430.00
3636.015	Contributo Associazione La Casa sull'Albero	31'000.00		31'000.00	31'900.00
3636.017	Contributo Associazione Famiglie Diurne Mendrisiotto	0.00		33'000.00	33'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	96'000.00		129'000.00	68'330.00
	SALDO		96'000.00	129'000.00	68'330.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

5	POLITICHE SOCIALI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
500	Servizi e attività sociali comunali				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	725'000.00		730'000.00	699'141.80
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	76'000.00		10'000.00	78'796.10
3010.004	Stipendi tutori	70'000.00		60'000.00	100'124.70
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	4'000.00		5'000.00	4'118.65
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	60'000.00		55'000.00	57'750.85
3052.000	Contributi alla cassa pensione	65'000.00		60'000.00	58'019.75
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	4'000.00		3'500.00	3'164.70
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	22'000.00		20'000.00	20'311.35
3090.000	Formazione del personale	7'000.00		7'000.00	5'728.65
3100.000	Materiale d'ufficio	8'000.00		8'000.00	4'508.75
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00	1'225.70
3130.001	Spese postali	11'000.00		10'000.00	12'750.35
3130.002	Spese per telecomunicazioni	4'500.00		4'500.00	4'500.00
3130.005	Spese per misure di protezione ARP	30'000.00		30'000.00	38'169.25
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	0.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	2'500.00		1'000.00	63.35
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	2'500.00		3'500.00	893.75
3170.002	Rimborsi spese di viaggio e trasferte tutori	9'000.00		8'000.00	9'035.07
3199.000	Altre spese d'esercizio	5'000.00		6'000.00	120.20
4	RICAVI				
4260.000	Rimborsi per spese varie		5'000.00	4'000.00	7'600.00
4260.012	Rimborso per prestazioni curatore comunale		20'000.00	20'000.00	24'263.55
4611.003	Rimborsi dal Cantone per agenzie AVS		29'000.00	29'000.00	28'836.00
4611.005	Rimborsi dal Cantone per sportelli regionali LAPS		50'000.00	50'000.00	45'000.00
4611.006	Rimborsi dal Cantone per accertamento assicurati morosi		5'000.00	8'000.00	3'485.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

5	POLITICHE SOCIALI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
500	Servizi e attività sociali comunali				
	TOTALE RICAVI		109'000.00	111'000.00	109'184.55
	TOTALE SPESE	1'108'500.00		1'024'500.00	1'098'422.97
	SALDO		999'500.00	913'500.00	989'238.42

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

5	POLITICHE SOCIALI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
506	Autorità regionale di protezione				
3	SPESE				
3000.005	Onorari membri ARP	33'000.00		33'000.00	28'800.20
3010.000	Stipendi per il personale nominato	283'000.00		283'000.00	268'369.23
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	40'000.00		40'000.00	72'095.70
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00		1'000.00	2'975.30
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	25'000.00		24'000.00	25'402.48
3052.000	Contributi alla cassa pensione	26'000.00		25'000.00	24'935.85
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'000.00		1'000.00	1'036.10
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	8'000.00		8'500.00	7'546.22
3090.000	Formazione del personale	2'000.00		2'000.00	400.00
3100.000	Materiale d'ufficio	6'000.00		6'000.00	3'739.70
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	3'427.80
3130.001	Spese postali	4'500.00		4'500.00	4'503.40
3130.002	Spese per telecomunicazioni	4'000.00		4'000.00	3'894.05
3130.005	Spese per misure di protezione ARP	40'000.00		40'000.00	36'300.00
3134.000	Assicurazioni cose	3'000.00		3'000.00	3'277.11
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	0.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	1'500.00		1'000.00	128.15
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00	0.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00	0.00
4	RICAVI				
4210.009	Tasse decisioni ARP		100'000.00	100'000.00	102'996.20
4260.003	Rimborsi indennità IPG		0.00	0.00	12'259.45
4612.101	Rimborsi da Comuni per ARP		128'000.00	127'000.00	123'657.20
4612.105	Rimborso da Comune di Chiasso per gestione ARP n. 1		62'000.00	62'000.00	62'092.00
4631.001	Contributo dal Cantone per ARP		38'000.00	38'000.00	37'819.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

5	POLITICHE SOCIALI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
506	Autorità regionale di protezione				
	TOTALE RICAVI		328'000.00	327'000.00	338'823.85
	TOTALE SPESE	481'000.00		479'000.00	486'831.29
	SALDO		153'000.00	152'000.00	148'007.44

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

5	POLITICHE SOCIALI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
510	Prestazioni sociali comunali				
3	SPESE				
3130.008	Spese per promozione della salute	20'000.00		20'000.00	748.50
3130.009	Spese per programmi inserimento professionale	5'000.00		5'000.00	0.00
3130.010	Spese per attività terza età	25'000.00		50'000.00	20'270.20
3130.012	Spese per promozione integrazione sociale	12'000.00		12'000.00	605.60
3612.100	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	55'000.00		90'000.00	81'929.00
3636.007	Contributi settore infanzia, giovani e scopi umanitari	40'000.00		30'000.00	34'840.00
3636.008	Contributi Terza Età	15'000.00		15'000.00	12'450.00
3636.013	Contributo Associazione dei Comuni in ambito socio-sanitario	3'000.00		3'000.00	3'000.00
3636.020	Contributo alla Fondazione Casa Anziani Girotondo	20'000.00		20'000.00	0.00
3636.023	Contributi per progetti politiche di genere	20'000.00		0.00	0.00
3637.002	Contributo per aiuto complementare comunale	650'000.00		680'000.00	607'195.00
3637.004	Contributi soggiorni, colonie, campi e corsi estivi	22'000.00		22'000.00	13'564.00
3637.005	Sussidio comunale per l'alloggio	100'000.00		100'000.00	97'663.65
3637.006	Aiuto puntuale per sostegno sociale	20'000.00		20'000.00	25'846.80
3637.007	Assegno educativo comunale	155'000.00		155'000.00	118'049.00
3910.001	Addebito interno prestazioni per Servizio Anziani soli	20'000.00		20'000.00	20'000.00
3910.010	Addebito interno oneri esenzione tassa e sussidi sociali raccolta e smaltimento dei rifiuti	100'000.00		100'000.00	100'000.00
4	RICAVI				
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		3'000.00	1'000.00	1'299.90
4390.004	Contributi da economie private per promozione salute		2'500.00	2'500.00	6'500.00
4390.009	Contributi da economie private per Antenna Anziani		15'000.00	15'000.00	20'000.00
4631.008	Contributo dal Cantone per programmi di integrazione		12'000.00	12'000.00	0.00
4631.011	Contributo dal Cantone per promozione della salute		2'500.00	2'500.00	0.00
4990.002	Accredito interno contributo Casinò per aiuto complementare comunale		500'000.00	500'000.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

5	POLITICHE SOCIALI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
510	Prestazioni sociali comunali				
	TOTALE RICAVI		535'000.00	533'000.00	27'799.90
	TOTALE SPESE	1'282'000.00		1'342'000.00	1'136'161.75
	SALDO		747'000.00	809'000.00	1'108'361.85

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

5	POLITICHE SOCIALI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
512	Rimborsi e contributi di legge				
3	SPESE				
3631.003	Contributo al Cantone per assistenza sociale	1'000'000.00		1'000'000.00	992'889.56
3631.004	Contributo al Cantone per AM/PC/AVS/AI	5'200'000.00		5'550'000.00	4'954'161.85
3631.005	Contributo al Cantone per provvedimenti protezione Lfam	240'000.00		240'000.00	215'795.00
3632.100	Contributo per anziani ospiti di istituti	5'200'000.00		5'300'000.00	5'685'557.13
3632.106	Contributo al SACD	1'300'000.00		1'400'000.00	1'203'022.62
3632.107	Contributo per i servizi di appoggio	700'000.00		740'000.00	824'681.37
3632.109	Contributo per mantenimento anziani a domicilio	350'000.00		300'000.00	352'578.30
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	13'990'000.00		14'530'000.00	14'228'685.83
	SALDO		13'990'000.00	14'530'000.00	14'228'685.83

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

5	POLITICHE SOCIALI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
515	Rete Case Anziani				
3	SPESE				
3134.000	Assicurazioni cose	8'000.00		8'000.00	8'234.19
3144.006	Manutenzione stabile Casa Anziani S. Lucia	15'000.00		15'000.00	0.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		0.00	1'300.00
3632.104	Contributi per progetti Ente Case Anziani Mendrisiotto	30'000.00		0.00	0.00
3632.108	Contributi per ospiti in case anziani di altri Comuni	45'000.00		45'000.00	37'079.70
3632.110	Contributo per copertura disavanzi d'esercizio	0.00		60'000.00	0.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	4'000.00		4'000.00	2'108.75
3940.000	Addebito interno interessi calcolatori e spese finanziarie	48'000.00		50'000.00	50'000.00
3950.000	Addebito interno ammortamenti pianificati e non pianificati	209'500.00		210'000.00	209'500.00
4	RICAVI				
4220.000	Rette ospiti domiciliati case anziani		50'000.00	50'000.00	44'780.10
4612.106	Rette ospiti non domiciliati case anziani		100'000.00	100'000.00	97'410.90
	TOTALE RICAVI		150'000.00	150'000.00	142'191.00
	TOTALE SPESE	360'000.00		392'000.00	308'222.64
	SALDO		210'000.00	242'000.00	166'031.64

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

5	POLITICHE SOCIALI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
520	Servizi sanitari ed emergenza COVID-19				
3	SPESE				
3101.012	Materiale per emergenza COVID-19	20'000.00		50'000.00	168'610.40
3614.001	Contributo Servizio Autoambulanza Mendrisiotto (SAM)	520'000.00		520'000.00	464'903.45
3635.005	Contributi a sostegno micro-attività per COVID-19	0.00		0.00	231'681.15
3636.011	Contributo servizio medico dentario regionale	5'000.00		5'000.00	100.00
3637.008	Contributo per controlli pressione arteriosa	1'000.00		1'000.00	0.00
3910.014	Addebito interno prestazioni personale riordino archivi per emergenza COVID-19	0.00		0.00	43'000.00
3920.000	Addebito interno riduzione locazione Casa Pessina per emergenza COVID-19	0.00		0.00	2'000.00
3920.001	Addebito interno riduzione pigioni spazi commerciali per emergenza COVID-19	0.00		0.00	45'880.95
3920.002	Addebito interno riduzione locazione posteggio FMG Capolago per emergenza COVID-19	0.00		0.00	5'800.00
3930.000	Addebito interno riduzione tassa rifiuti per emergenza COVID-19	0.00		0.00	95'303.25
3930.001	Addebito interno riduzione tassa occupazione area pubblica per emergenza COVID-19	0.00		0.00	10'591.15
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	546'000.00		576'000.00	1'067'870.35
	SALDO		546'000.00	576'000.00	1'067'870.35

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

5	POLITICHE SOCIALI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
530	Alloggi sociali				
3	SPESE				
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	20'000.00		20'000.00	18'944.73
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	1'500.00		1'500.00	1'307.90
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00	106.40
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	500.00		500.00	388.45
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00		500.00	60.36
3430.000	Manutenzione edifici	150'000.00		45'000.00	51'858.95
3431.003	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	3'000.00		3'000.00	4'325.50
3431.004	Manutenzione macchine, apparecchiature, attrezzi, veicoli	2'000.00		2'000.00	305.00
3439.000	Assicurazione immobili	8'000.00		8'000.00	8'015.45
3439.001	Tasse e spese per eliminazione acque-rifiuti propri	8'500.00		8'500.00	8'815.95
3439.005	Consumi energia elettrica	10'000.00		10'000.00	8'415.80
3439.006	Consumi riscaldamento	55'000.00		55'000.00	55'770.75
3439.007	Consumi acqua	10'000.00		10'000.00	10'915.10
3439.008	Spese postali	1'000.00		1'000.00	0.00
3439.009	Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'000.00	0.00
3439.010	Altre spese d'esercizio	1'000.00		1'000.00	702.20
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	3'000.00		3'000.00	4'550.00
4	RICAVI				
4430.000	Affitti e pigioni da immobili dei BP		515'000.00	515'000.00	548'898.40
4439.000	Rimborsi spese accessorie immobili		100'000.00	100'000.00	101'573.05
4439.001	Altri ricavi d'esercizio		10'000.00	10'000.00	10'824.20
4439.002	Proventi lavatrici		7'000.00	7'000.00	8'630.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

5	POLITICHE SOCIALI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
530	Alloggi sociali				
	TOTALE RICAVI		632'000.00	632'000.00	669'925.65
	TOTALE SPESE	275'500.00		170'500.00	174'482.54
	SALDO	356'500.00		-461'500.00	-495'443.11

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

5	POLITICHE SOCIALI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
550	Ufficio famiglie e giovani e Centro giovani				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	113'000.00		110'000.00	0.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	0.00		0.00	113'114.80
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	17'500.00		17'500.00	15'393.15
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00		1'000.00	1'361.55
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	9'500.00		9'000.00	9'127.18
3052.000	Contributi alla cassa pensione	8'000.00		4'000.00	5'018.75
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'000.00		1'000.00	443.21
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	3'000.00		3'000.00	2'711.28
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00		500.00	298.45
3090.000	Formazione del personale	6'000.00		3'500.00	130.00
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00		1'000.00	273.55
3101.002	Materiale di pulizia	500.00		500.00	0.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00	1'025.20
3120.000	Consumi energia elettrica	6'000.00		6'000.00	5'809.90
3130.001	Spese postali	1'000.00		1'000.00	502.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	3'000.00		3'000.00	3'123.95
3130.026	Spese per attività giovanili	20'000.00		20'000.00	14'184.35
3134.000	Assicurazioni cose	2'000.00		2'000.00	1'933.51
3144.000	Manutenzione edifici BA	12'000.00		12'000.00	13'820.10
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00	0.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	1'000.00		1'000.00	966.05
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00	250.30
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00	0.00
3636.021	Spese per partecipazione progetti Midnight e Minimove	60'000.00		50'000.00	49'680.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	6'000.00		6'000.00	4'707.50
4	RICAVI				

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

5	POLITICHE SOCIALI	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
550	Ufficio famiglie e giovani e Centro giovani				
4	RICAVI				
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		2'000.00	2'000.00	4'119.50
4390.006	Contributi da economie private per infanzia-giovani		30'000.00	30'000.00	6'000.00
4631.005	Contributo dal Cantone per attività Legge giovani		50'000.00	40'000.00	51'933.00
	TOTALE RICAVI		82'000.00	72'000.00	62'052.50
	TOTALE SPESE	277'000.00		257'000.00	243'874.78
	SALDO		195'000.00	185'000.00	181'822.28

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
600	Protezione ambiente - energia				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	655'000.00		650'000.00	642'999.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	0.00		5'000.00	0.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	5'000.00		6'000.00	9'156.23
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	6'000.00		6'000.00	6'635.90
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	47'000.00		45'000.00	45'496.01
3052.000	Contributi alla cassa pensione	70'000.00		70'000.00	70'014.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'500.00		1'500.00	1'116.95
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	15'000.00		15'000.00	13'514.31
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00		500.00	258.07
3090.000	Formazione del personale	2'500.00		2'500.00	0.00
3100.000	Materiale d'ufficio	6'000.00		6'000.00	6'818.95
3101.011	Acquisti carte giornaliere FFS-Flexi card	140'000.00		140'000.00	0.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	0.00
3130.001	Spese postali	7'000.00		8'000.00	5'948.60
3130.002	Spese per telecomunicazioni	3'500.00		3'500.00	2'083.90
3130.011	Misure sensibilizzazione e protezione ambiente	45'000.00		50'000.00	20'044.70
3130.022	Spese per misure di sensibilizzazione in campo energetico	10'000.00		13'000.00	12'217.45
3130.048	Spese per sistema bike sharing nel Mendrisiotto	0.00		286'000.00	0.00
3132.002	Spese per consulenze e mandati	20'000.00		25'000.00	4'370.00
3132.003	Spese per consulenze informatiche	10'000.00		10'000.00	1'519.65
3132.005	Spese per controlli obbligatori riscaldamenti ad olio	103'000.00		103'000.00	110'381.00
3143.008	Manutenzione Acquedotto Monte Generoso	30'000.00		25'000.00	25'283.20
3144.008	Manutenzione e gestione stabili e siti protetti	35'000.00		35'000.00	15'646.20
3145.000	Manutenzione boschi e zone di pericolo	80'000.00		80'000.00	57'468.60
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		500.00	273.55
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	2'000.00		2'000.00	1'928.30

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
600	Protezione ambiente - energia				
3	SPESE				
3161.004	Noleggio per utilizzo veicoli Mobility	17'500.00		17'500.00	23'014.75
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'000.00		1'000.00	0.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	3'000.00		3'000.00	2'090.45
3500.500	Versamenti al fondo FER	950'000.00		950'000.00	950'538.00
3601.003	Quota parte al Cantone controllo impianti a combustione	11'000.00		11'000.00	10'490.00
3612.101	Rimborso a Consorzio manutenzione arginature (CMAMM)	400'000.00		350'000.00	342'234.10
3636.002	Contributo alla Fondazione Monte Generoso	15'000.00		15'000.00	15'000.00
3636.005	Contributi a società protezione ambiente	9'000.00		9'000.00	6'580.00
3637.011	Incentivi per mobilità sostenibile	230'000.00		230'000.00	227'102.00
3637.013	Incentivi per protezione ambiente	15'000.00		10'000.00	4'671.50
3637.014	Incentivi per efficienza energetica	160'000.00		160'000.00	35'808.00
4	RICAVI				
4240.014	Tassa controllo impianti di combustione		125'000.00	125'000.00	132'745.10
4250.001	Vendita carte giornaliera FFS-Flexi card		140'000.00	140'000.00	0.00
4260.000	Rimborsi per spese varie		10'000.00	10'000.00	16'000.00
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		1'000.00	1'000.00	0.00
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		1'000.00	1'000.00	900.00
4311.000	Prestazioni proprie per progetto Percorso Smart		0.00	0.00	14'000.00
4500.500	Prelievi dal fondo FER		405'000.00	686'000.00	289'596.25
4631.000	Contributo dal Cantone per FER		950'000.00	950'000.00	950'538.00
4699.000	Ridistribuzione tassa sul CO2		15'000.00	35'000.00	13'732.55
4910.002	Accredito interno prestazioni per servizi raccolta e smaltimento rifiuti		25'000.00	25'000.00	25'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
600	Protezione ambiente - energia				
	TOTALE RICAVI		1'672'000.00	1'973'000.00	1'442'511.90
	TOTALE SPESE	3'107'000.00		3'346'000.00	2'670'703.37
	SALDO		1'435'000.00	1'373'000.00	1'228'191.47

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
601	Trasporti pubblici				
3	SPESE				
3143.007	Manutenzione fermate bus AMSA	7'000.00		10'000.00	9'796.00
3614.000	Rimborso ad Autolinea mendrinese SA	550'000.00		500'000.00	406'516.00
3631.000	Rimborso a Commissione regionale dei trasporti del Mendrisiotto	45'000.00		33'000.00	36'086.55
3631.001	Contributo al Cantone per comunità tariffale Arcobaleno	260'000.00		250'000.00	283'282.00
3631.007	Contributo al Cantone per trasporti pubblici	1'770'000.00		1'680'000.00	1'084'836.00
3631.010	Quota Meride per realizzazione opere PTM	4'000.00		4'000.00	3'951.35
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	2'636'000.00		2'477'000.00	1'824'467.90
	SALDO		2'636'000.00	2'477'000.00	1'824'467.90

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
610	Raccolta e smaltimento rifiuti				
3	SPESE				
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	130'000.00		140'000.00	131'522.15
3111.006	Acquisti contenitori rifiuti	10'000.00		15'000.00	18'515.80
3120.000	Consumi energia elettrica	4'500.00		4'500.00	2'174.05
3120.002	Consumi acqua	500.00		500.00	0.00
3130.013	Spese per servizio raccolta rifiuti domestici	550'000.00		610'000.00	608'307.00
3130.028	Misure di sensibilizzazione e informazione nell'ambito rifiuti	10'000.00		12'000.00	2'880.00
3130.030	Servizio raccolta vegetali e biomassa	0.00		1'000.00	0.00
3130.031	Servizio raccolta carta e cartone	42'000.00		42'000.00	42'298.80
3130.032	Servizio raccolta vetro	0.00		1'000.00	0.00
3130.033	Servizio raccolta altri rifiuti	2'000.00		2'000.00	2'488.05
3130.034	Servizio smaltimento rifiuti ingombranti	175'000.00		175'000.00	209'907.60
3130.035	Servizio smaltimento vegetali e biomassa	290'000.00		290'000.00	317'608.00
3130.037	Servizio smaltimento vetro	4'000.00		4'000.00	6'552.75
3130.038	Servizio smaltimento e riciclaggio altri rifiuti	90'000.00		95'000.00	92'304.85
3130.047	Spese servizio sgomberi sociali e smaltimenti abusivi	10'000.00		15'000.00	0.00
3134.000	Assicurazioni cose	500.00		500.00	449.24
3137.002	Riduzione del diritto di recupero IVA precedente	30'000.00		30'000.00	24'996.00
3144.003	Manutenzione ecocentro	5'000.00		8'000.00	4'171.75
3151.006	Manutenzione contenitori rifiuti	55'000.00		60'000.00	45'171.30
3511.300	Versamenti al fondo Eliminazione dei rifiuti	167'500.00		0.00	0.00
3611.002	Rimborso all'ACR per smaltimento rifiuti	505'000.00		510'000.00	498'238.35
3612.102	Rimborso a Consorzio pulizia lago Ceresio	30'000.00		30'000.00	23'566.50
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	250'000.00		250'000.00	254'429.70
3910.005	Addebito interno prestazioni personale dicastero ambiente	25'000.00		25'000.00	25'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
610	Raccolta e smaltimento rifiuti				
3	SPESE				
3940.000	Addebito interno interessi calcolatori e spese finanziarie	9'000.00		11'000.00	9'500.00
3950.000	Addebito interno ammortamenti pianificati e non pianificati	140'000.00		149'000.00	160'000.00
4	RICAVI				
4240.009	Tassa raccolta e smaltimento rifiuti		1'334'000.00	1'050'000.00	973'606.25
4240.010	Tassa sul sacco		720'000.00	720'000.00	652'406.20
4250.002	Vendite rifiuti riciclabili		70'000.00	40'000.00	53'153.67
4260.000	Rimborsi per spese varie		2'000.00	2'000.00	1'983.30
4260.009	Rimborso per smaltimento vetro (Vetrosuisse)		37'000.00	37'000.00	37'436.05
4511.300	Prelevamento dal fondo Eliminazione dei rifiuti		0.00	309'500.00	344'907.67
4631.010	Contributo da ACR per discarica		8'500.00	8'500.00	7'785.50
4910.012	Accredito interno oneri esenzione tassa e sussidi sociali per raccolta e smaltimento rifiuti		100'000.00	100'000.00	100'000.00
4910.013	Accredito interno oneri stabili comunali per raccolta e smaltimento rifiuti		13'500.00	13'500.00	13'500.00
4910.014	Accredito interno oneri servizi urbani comunali per raccolta e smaltimento rifiuti		250'000.00	200'000.00	200'000.00
4930.000	Accredito interno riduzione tassa rifiuti per emergenza COVID-19		0.00	0.00	95'303.25
	TOTALE RICAVI		2'535'000.00	2'480'500.00	2'480'081.89
	TOTALE SPESE	2'535'000.00		2'480'500.00	2'480'081.89
	SALDO		0.00	0.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
612	Centro raccolta carcasse				
3	SPESE				
3130.014	Spese per eliminazione carcasse animali	15'000.00		15'000.00	15'462.65
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	1'000.00		1'000.00	1'583.75
4	RICAVI				
4612.102	Rimborsi da Comuni per centro raccolta carcasse		12'000.00	12'000.00	2'593.50
	TOTALE RICAVI		12'000.00	12'000.00	2'593.50
	TOTALE SPESE	16'000.00		16'000.00	17'046.40
	SALDO		4'000.00	4'000.00	14'452.90

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
616	Eliminazione acque luride				
3	SPESE				
3143.001	Manutenzione canalizzazioni	125'000.00		130'000.00	125'820.85
3500.200	Versamenti al fondo accantonamento per manutenzione straordinaria canalizzazioni	95'000.00		0.00	200'000.00
3511.200	Versamenti al fondo Depurazione delle acque	0.00		90'000.00	0.00
3612.103	Rimborso a Consorzio depurazione acque (CDAM)	2'090'000.00		2'090'000.00	1'852'593.20
4	RICAVI				
4240.011	Tasse allacciamento canalizzazioni		10'000.00	10'000.00	7'082.55
4240.012	Tassa d'uso canalizzazioni		2'300'000.00	2'300'000.00	2'247'566.45
	TOTALE RICAVI		2'310'000.00	2'310'000.00	2'254'649.00
	TOTALE SPESE	2'310'000.00		2'310'000.00	2'178'414.05
	SALDO		0.00	0.00	-76'234.95

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
620	Cimiteri				
3	SPESE				
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	4'000.00		7'500.00	3'933.50
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	500.00		500.00	49.80
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00	1.20
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	500.00		500.00	14.80
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	1'000.00		1'000.00	416.10
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	2'000.00		2'000.00	639.55
3120.000	Consumi energia elettrica	9'000.00		9'000.00	9'023.35
3120.002	Consumi acqua	500.00		500.00	0.00
3134.000	Assicurazioni cose	3'000.00		3'000.00	2'805.77
3143.004	Manutenzione cimiteri	32'000.00		35'000.00	23'323.74
3144.000	Manutenzione edifici BA	17'000.00		17'000.00	18'280.40
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	82'000.00		82'000.00	174'507.20
4	RICAVI				
4240.013	Tasse cimitero		110'000.00	100'000.00	115'196.50
	TOTALE RICAVI		110'000.00	100'000.00	115'196.50
	TOTALE SPESE	152'000.00		158'500.00	232'995.41
	SALDO		42'000.00	58'500.00	117'798.91

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
630	Servizi urbani				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	2'650'000.00		2'675'000.00	2'587'051.40
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	90'000.00		100'000.00	76'547.15
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	90'000.00		110'000.00	87'711.31
3049.000	Indennità per nascita figli	0.00		0.00	1'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	190'000.00		195'000.00	188'991.37
3052.000	Contributi alla cassa pensione	200'000.00		205'000.00	199'752.35
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	90'000.00		90'000.00	92'086.64
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	60'000.00		66'000.00	55'763.00
3064.000	Rendite ponte (per pensionamenti anticipati in attesa età AVS)	0.00		0.00	258'718.50
3090.000	Formazione del personale	23'000.00		25'000.00	6'136.35
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	8'500.00		8'500.00	6'490.65
3101.005	Materie prime per manutenzione strade	13'000.00		15'000.00	9'524.63
3101.008	Carburanti scopatrici	18'000.00		22'000.00	16'670.90
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	45'000.00		48'000.00	30'818.71
3111.008	Acquisti materiale di sicurezza	32'000.00		35'000.00	13'128.77
3112.000	Abbigliamenti di servizio	23'000.00		25'000.00	26'026.90
3120.003	Illuminazione pubblica	160'000.00		200'000.00	142'812.35
3130.002	Spese per telecomunicazioni	9'000.00		9'000.00	8'751.10
3130.039	Servizio smaltimento rifiuti scopatrici	10'000.00		20'000.00	9'967.00
3134.002	Assicurazioni RC Comune	15'000.00		42'000.00	41'559.00
3141.000	Manutenzione strade	165'000.00		180'000.00	122'195.96
3141.001	Servizio calla neve	200'000.00		165'000.00	183'318.40
3144.000	Manutenzione edifici BA	60'000.00		60'000.00	42'178.30
3151.004	Manutenzione scopatrici	45'000.00		50'000.00	37'278.82
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	18'000.00		20'000.00	18'346.60

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
630	Servizi urbani				
3	SPESE				
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00	827.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	0.00		0.00	580.00
3910.012	Addebito interno oneri servizi urbani comunali per raccolta e smaltimento rifiuti	250'000.00		200'000.00	200'000.00
4	RICAVI				
4260.000	Rimborsi per spese varie		5'000.00	5'000.00	2'016.30
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		50'000.00	50'000.00	22'488.30
4260.003	Rimborsi indennità IPG		3'000.00	3'000.00	63'779.45
4260.006	Rimborsi prestazioni per terzi		20'000.00	20'000.00	24'287.00
4910.000	Accredito interno prestazioni personale UTC		982'000.00	983'000.00	939'420.65
	TOTALE RICAVI		1'060'000.00	1'061'000.00	1'051'991.70
	TOTALE SPESE	4'465'000.00		4'566'000.00	4'464'233.16
	SALDO		3'405'000.00	3'505'000.00	3'412'241.46

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
632	Verde pubblico				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	785'000.00		750'000.00	731'621.65
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	20'000.00		20'000.00	28'793.05
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	65'000.00		100'000.00	66'541.80
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	13'000.00		15'000.00	10'234.32
3030.000	Tributo per impiego nel servizio civile	45'000.00		45'000.00	48'235.45
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	60'000.00		60'000.00	57'910.47
3052.000	Contributi alla cassa pensione	55'000.00		55'000.00	51'996.90
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	27'000.00		27'000.00	27'492.55
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	20'000.00		20'000.00	17'202.38
3090.000	Formazione del personale	8'000.00		8'000.00	1'825.00
3101.006	Materie prime verde pubblico	85'000.00		90'000.00	79'755.35
3101.010	Nuove alberature verde pubblico	33'000.00		35'000.00	18'746.05
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	18'000.00		20'000.00	20'173.53
3111.001	Acquisti per arredo urbano	18'000.00		20'000.00	16'116.45
3112.000	Abbigliamenti di servizio	10'000.00		10'000.00	10'161.20
3120.000	Consumi energia elettrica	11'000.00		11'000.00	12'779.50
3120.002	Consumi acqua	1'000.00		0.00	375.65
3130.002	Spese per telecomunicazioni	3'000.00		3'000.00	3'135.20
3143.000	Manutenzione verde pubblico	55'000.00		55'000.00	38'506.75
3144.004	Manutenzione serre	10'000.00		10'000.00	1'336.95
3151.001	Manutenzione panchine, giochi, arredo urbano	20'000.00		20'000.00	16'652.64
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00	13.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	4'000.00		8'000.00	186.20
4	RICAVI				
4260.000	Rimborsi per spese varie		2'500.00	2'500.00	9'957.60
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		10'000.00	10'000.00	221.20

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
632	Verde pubblico				
4	RICAVI				
4260.003	Rimborsi indennità IPG		1'000.00	1'000.00	3'239.90
4910.000	Accredito interno prestazioni personale UTC		295'000.00	295'000.00	172'118.45
	TOTALE RICAVI		308'500.00	308'500.00	185'537.15
	TOTALE SPESE	1'366'500.00		1'382'500.00	1'259'792.04
	SALDO		1'058'000.00	1'074'000.00	1'074'254.89

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
636	Autorimessa e parco veicoli				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	295'000.00		315'000.00	311'194.20
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	3'000.00		5'000.00	1'829.89
3049.000	Indennità per nascita figli	0.00		0.00	1'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	20'000.00		22'000.00	21'672.14
3052.000	Contributi alla cassa pensione	30'000.00		32'000.00	31'303.20
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	10'000.00		11'000.00	10'266.71
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	6'500.00		7'500.00	6'437.18
3090.000	Formazione del personale	2'000.00		2'000.00	240.00
3101.003	Carburanti	110'000.00		115'000.00	94'237.35
3101.004	Accessori di ricambio	45'000.00		45'000.00	40'266.10
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	10'000.00		10'000.00	14'776.14
3112.000	Abbigliamenti di servizio	3'000.00		3'000.00	3'304.65
3134.001	Assicurazioni parco veicoli	40'000.00		40'000.00	42'866.52
3137.003	Imposta circolazione veicoli e TTPCP	63'000.00		63'000.00	62'019.65
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	100'000.00		100'000.00	99'969.39
3162.000	Rate di leasing operativi	10'000.00		15'000.00	11'341.80
4	RICAVI				
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		5'000.00	5'000.00	0.00
4260.006	Rimborsi prestazioni per terzi		500.00	500.00	2'000.00
4390.008	Prelievo da accantonamento fondo mobilità aziendale		0.00	0.00	6'320.00
4910.000	Accredito interno prestazioni personale UTC		150'000.00	150'000.00	62'833.75
	TOTALE RICAVI		155'500.00	155'500.00	71'153.75
	TOTALE SPESE	747'500.00		785'500.00	752'724.92
	SALDO		592'000.00	630'000.00	681'571.17

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

6	AMBIENTE E TERRITORIO	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
680	Pianificazione del territorio				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	112'000.00		112'000.00	111'649.90
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		500.00	0.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	8'000.00		8'000.00	7'705.10
3052.000	Contributi alla cassa pensione	11'000.00		11'000.00	10'663.20
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00	187.20
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	2'500.00		2'500.00	2'288.70
3090.000	Formazione del personale	500.00		500.00	315.00
3131.000	Spese pianificatorie e progettazione di terzi	68'000.00		68'000.00	62'064.40
3132.002	Spese per consulenze e mandati	8'000.00		8'000.00	6'179.50
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00	65.00
3910.008	Addebito interno prestazioni personale amministrazione ufficio tecnico	60'000.00		60'000.00	40'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	271'500.00		271'500.00	241'118.00
	SALDO		271'500.00	271'500.00	241'118.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

7	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
700	Polizia comunale				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	4'800'000.00		4'780'000.00	4'424'068.46
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	20'000.00		20'000.00	77'495.38
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	20'000.00		20'000.00	14'127.74
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	180'000.00		230'000.00	145'338.10
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	340'000.00		335'000.00	320'063.37
3052.000	Contributi alla cassa pensione	360'000.00		350'000.00	334'855.18
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	30'000.00		30'000.00	26'186.03
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	105'000.00		115'000.00	95'075.67
3090.000	Formazione del personale	230'000.00		222'000.00	110'812.75
3100.000	Materiale d'ufficio	25'000.00		25'000.00	22'810.55
3101.003	Carburanti	40'000.00		35'000.00	32'003.25
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	15'000.00		15'000.00	16'539.70
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	15'000.00		15'000.00	29'133.55
3112.000	Abbigliamenti di servizio	100'000.00		85'000.00	125'808.90
3120.000	Consumi energia elettrica	18'000.00		18'000.00	18'518.50
3130.001	Spese postali	20'000.00		20'000.00	18'503.54
3130.002	Spese per telecomunicazioni	30'000.00		30'000.00	28'873.35
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	20'000.00		15'000.00	8'093.15
3132.003	Spese per consulenze informatiche	1'000.00		1'000.00	0.00
3134.000	Assicurazioni cose	500.00		500.00	427.53
3134.001	Assicurazioni parco veicoli	18'000.00		18'000.00	13'115.84
3144.001	Spese di pulizia edifici	25'000.00		25'000.00	29'003.25
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	45'000.00		45'000.00	38'355.75
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	110'000.00		90'000.00	106'469.90
3151.007	Manutenzione impianti videosorveglianza e dissuasori	55'000.00		55'000.00	51'979.20
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	55'000.00		45'000.00	45'594.77

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

7	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
700	Polizia comunale				
3	SPESE				
3161.001	Noleggio fibra ottica	30'000.00		30'000.00	30'000.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	10'000.00		10'000.00	7'595.20
3199.000	Altre spese d'esercizio	25'000.00		25'000.00	30'933.78
3601.001	Quota parte al Cantone tasse caccia	28'000.00		28'000.00	27'936.00
3601.002	Quota parte al Cantone tassa sui cani	35'000.00		30'000.00	34'375.00
3601.004	Quota parte al Cantone tasse pesca	26'000.00		26'000.00	25'254.00
3602.000	Quote ricavi multe ai Comuni convenzionati	120'000.00		120'000.00	79'390.00
4	RICAVI				
4033.000	Imposta sui cani		100'000.00	100'000.00	102'830.80
4120.002	Tassa occupazione area pubblica		70'000.00	100'000.00	67'748.60
4210.005	Tasse per rilascio permesso mescita provvisoria		10'000.00	10'000.00	4'000.00
4210.007	Tasse per prolungo orario		500.00	500.00	30.00
4210.008	Tasse per concessione posa insegne		7'000.00	7'000.00	6'850.00
4210.010	Tasse di giudizio		1'500.00	1'500.00	1'400.00
4260.000	Rimborsi per spese varie		2'000.00	2'000.00	4'922.20
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		30'000.00	30'000.00	20'469.65
4260.003	Rimborsi indennità IPG		0.00	0.00	2'084.95
4260.006	Rimborsi prestazioni per terzi		150'000.00	150'000.00	153'852.98
4270.000	Ricavi per multe Polizia		500'000.00	500'000.00	380'160.48
4270.001	Ricavi per sequestro targhe		13'000.00	13'000.00	12'876.25
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		30'000.00	30'000.00	31'213.35
4500.500	Prelievi dal fondo FER		0.00	0.00	24'500.00
4601.100	Quota parte tasse su commercio ambulante		14'000.00	14'000.00	1'500.00
4601.200	Quota parte tasse caccia		29'000.00	29'000.00	29'100.00
4601.201	Quota parte tasse pesca		27'000.00	27'000.00	31'277.00
4612.103	Rimborsi da Comuni per servizio di Polizia		1'560'000.00	1'560'000.00	1'570'289.30

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

7	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
700	Polizia comunale				
4	RICAVI				
4910.004	Accredito interno prestazioni Polizia per gestione parchimetri		45'000.00	45'000.00	45'000.00
4910.010	Accredito interno prestazioni Polizia per Servizio Anziani soli (SAS)		20'000.00	20'000.00	20'000.00
4910.011	Accredito interno prestazioni Polizia per manifestazioni		125'000.00	125'000.00	50'000.00
4930.001	Accredito interno riduzione tassa occupazione area pubblica per emergenza COVID-19		0.00	0.00	10'591.15
	TOTALE RICAVI		2'734'000.00	2'764'000.00	2'570'696.71
	TOTALE SPESE	6'951'500.00		6'908'500.00	6'368'737.39
	SALDO		4'217'500.00	4'144'500.00	3'798'040.68

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

7	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
710	Segnaletica stradale				
3	SPESE				
3111.003	Acquisti segnaletica stradale	40'000.00		40'000.00	46'233.08
3111.004	Acquisti barriere	2'000.00		2'000.00	0.00
3134.000	Assicurazioni cose	1'000.00		1'000.00	675.18
3151.002	Manutenzione segnaletica e impianti semaforici	100'000.00		100'000.00	72'999.45
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	13'000.00		13'000.00	29'986.25
4	RICAVI				
4260.000	Rimborsi per spese varie		2'000.00	2'000.00	3'189.00
	TOTALE RICAVI		2'000.00	2'000.00	3'189.00
	TOTALE SPESE	156'000.00		156'000.00	149'893.96
	SALDO		154'000.00	154'000.00	146'704.96

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

7	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
712	Parchimetri, posteggi, ormeggi, autosili				
3	SPESE				
3111.005	Acquisti parchimetri	25'000.00		25'000.00	26'372.20
3120.000	Consumi energia elettrica	35'000.00		30'000.00	22'639.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'000.00	1'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	17'000.00		18'000.00	8'038.76
3143.005	Manutenzione ormeggio natanti	5'000.00		5'000.00	7'704.05
3144.002	Manutenzione autosili	30'000.00		30'000.00	28'526.90
3151.003	Manutenzione parchimetri	50'000.00		50'000.00	44'322.50
3151.005	Manutenzione impianti autosili	60'000.00		45'000.00	37'060.95
3160.001	Diritti di superficie mappale n. 2385 Fondazione Torriani	17'000.00		17'000.00	17'017.25
3199.000	Altre spese d'esercizio	2'000.00		2'000.00	2'193.00
3500.000	Versamenti al fondo Contributi sostitutivi per posteggi	0.00		0.00	43'000.00
3631.006	Contributo al Cantone per tasse demaniali	31'000.00		28'000.00	30'938.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	39'000.00		39'000.00	20'763.75
3910.007	Addebito interno prestazioni personale Polizia per parcheggi	45'000.00		45'000.00	45'000.00
3940.000	Addebito interno interessi calcolatori e spese finanziarie	140'000.00		152'000.00	114'500.00
3950.000	Addebito interno ammortamenti pianificati e non pianificati	680'000.00		680'000.00	230'000.00
4	RICAVI				
4120.003	Tasse affissioni		130'000.00	130'000.00	144'960.00
4200.000	Contributi sostitutivi per la formazione di posteggi		0.00	0.00	43'000.00
4472.005	Locazione posteggi		280'000.00	310'000.00	253'265.20
4472.006	Proventi da parchimetri e agevolazioni posteggi		460'000.00	450'000.00	477'732.94
4472.007	Abbonamenti autosili		405'000.00	450'000.00	293'038.50

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

7	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
712	Parchimetri, posteggi, ormeggi, autosili				
4	RICAVI				
4472.008	Proventi giornalieri autosili		390'000.00	420'000.00	180'827.44
4472.009	Tasse ormeggio natanti porti comunali		55'000.00	50'000.00	58'516.70
4920.002	Accredito interno riduzione locazione posteggio FMG Capolago per emergenza COVID-19		0.00	0.00	5'800.00
	TOTALE RICAVI		1'720'000.00	1'810'000.00	1'457'140.78
	TOTALE SPESE	1'177'000.00		1'167'000.00	679'076.36
	SALDO	543'000.00		-643'000.00	-778'064.42

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

7	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
714	Poligono di tiro				
3	SPESE				
3120.000	Consumi energia elettrica	6'000.00		6'500.00	5'016.50
3134.000	Assicurazioni cose	500.00		500.00	634.33
3144.000	Manutenzione edifici BA	1'000.00		1'000.00	294.90
3160.000	Locazioni e affitti di immobili	4'000.00		4'000.00	4'000.00
3636.016	Contributo per spese infrastrutture di tiro	35'000.00		31'500.00	32'815.75
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	4'000.00		4'000.00	1'837.50
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	50'500.00		47'500.00	44'598.98
	SALDO		50'500.00	47'500.00	44'598.98

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

7	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
720	Pompieri				
3	SPESE				
3612.106	Rimborso a Consorzio Pompieri (CSCPM)	500'000.00		495'000.00	382'284.70
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	500'000.00		495'000.00	382'284.70
	SALDO		500'000.00	495'000.00	382'284.70

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

7	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
730	Protezione civile				
3	SPESE				
3120.000	Consumi energia elettrica	25'000.00		25'000.00	22'781.50
3120.001	Consumi riscaldamento	9'000.00		9'000.00	8'763.15
3130.002	Spese per telecomunicazioni	2'000.00		2'000.00	1'938.60
3134.000	Assicurazioni cose	6'000.00		6'000.00	6'654.48
3144.000	Manutenzione edifici BA	7'000.00		7'000.00	5'766.55
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	1'000.00		1'000.00	1'155.45
3612.104	Rimborso a Consorzio protezione civile	330'000.00		330'000.00	297'400.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	5'000.00		5'000.00	12'022.50
4	RICAVI				
4260.016	Rimborsi spese accessorie immobili dei BA		5'000.00	5'000.00	3'756.65
4472.010	Affitto spazi locali Protezione civile		1'000.00	1'000.00	317.15
	TOTALE RICAVI		6'000.00	6'000.00	4'073.80
	TOTALE SPESE	385'000.00		385'000.00	356'482.23
	SALDO		379'000.00	379'000.00	352'408.43

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

8	MUSEO E CULTURA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
800	Museo d'arte				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	355'000.00		315'000.00	308'927.60
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	10'000.00		20'000.00	20'519.58
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	3'000.00		3'000.00	3'054.35
3030.000	Tributo per impiego nel servizio civile	8'000.00		8'000.00	3'952.80
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	25'000.00		23'000.00	23'200.14
3052.000	Contributi alla cassa pensione	36'000.00		35'000.00	34'067.15
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'000.00		1'000.00	1'115.75
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	8'000.00		8'000.00	6'890.90
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00		500.00	238.05
3090.000	Formazione del personale	500.00		500.00	0.00
3100.000	Materiale d'ufficio	4'000.00		4'000.00	2'102.25
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	4'500.00		4'500.00	1'614.60
3102.001	Spese per promozione museale	15'000.00		20'000.00	19'433.90
3103.000	Acquisti letteratura specializzata, riviste	4'500.00		4'500.00	3'532.35
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'500.00		2'500.00	0.00
3119.000	Acquisti opere d'arte	20'000.00		25'000.00	20'170.00
3120.000	Consumi energia elettrica	15'000.00		15'000.00	14'257.60
3120.001	Consumi riscaldamento	23'000.00		23'000.00	21'453.30
3130.001	Spese postali	2'000.00		2'000.00	2'311.13
3130.002	Spese per telecomunicazioni	3'500.00		3'500.00	3'397.70
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	9'500.00		9'500.00	7'053.80
3132.003	Spese per consulenze informatiche	1'000.00		1'000.00	3'184.80
3134.000	Assicurazioni cose	14'000.00		14'000.00	15'426.08
3134.001	Assicurazioni parco veicoli	500.00		500.00	282.84
3144.000	Manutenzione edifici BA	24'000.00		34'000.00	20'413.80
3144.001	Spese di pulizia edifici	1'000.00		1'000.00	0.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'500.00		2'500.00	987.60

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

8	MUSEO E CULTURA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
800	Museo d'arte				
3	SPESE				
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	2'000.00		2'000.00	1'118.35
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	2'500.00		1'000.00	1'004.90
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	6'000.00		6'000.00	4'787.90
3199.000	Altre spese d'esercizio	3'000.00		3'000.00	1'331.66
4	RICAVI				
4250.000	Vendite cataloghi		5'000.00	5'000.00	2'128.51
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		3'000.00	3'000.00	3'667.15
	TOTALE RICAVI		8'000.00	8'000.00	5'795.66
	TOTALE SPESE	607'000.00		592'500.00	545'830.88
	SALDO		599'000.00	584'500.00	540'035.22

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

8	MUSEO E CULTURA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
810	Esposizioni				
3	SPESE				
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	50'000.00		70'000.00	69'583.04
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	4'000.00		5'000.00	4'425.96
3052.000	Contributi alla cassa pensione	1'000.00		1'000.00	0.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00	187.96
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	1'500.00		1'500.00	1'314.81
3130.023	Spese per affissioni pubblicitarie	140'000.00		140'000.00	156'121.90
3130.045	Spese per attività espositiva museale	280'000.00		280'000.00	279'816.94
3636.012	Contributo Fondazione Pietro Chiesa Pittore	1'000.00		1'000.00	860.80
4	RICAVI				
4240.007	Biglietti entrata Musei		45'000.00	45'000.00	22'173.10
4250.000	Vendite cataloghi		10'000.00	10'000.00	9'046.66
4390.001	Ricavi sponsor-introiti manifestazioni culturali		5'000.00	500.00	20'000.00
4631.004	Contributo dal Cantone per attività ed eventi culturali		60'000.00	35'000.00	3'000.00
	TOTALE RICAVI		120'000.00	90'500.00	54'219.76
	TOTALE SPESE	478'000.00		499'000.00	512'311.41
	SALDO		358'000.00	408'500.00	458'091.65

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

8	MUSEO E CULTURA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
812	Attività culturali e musicali				
3	SPESE				
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00		1'000.00	500.00
3130.001	Spese postali	3'000.00		3'000.00	1'942.60
3130.024	Onorari e prestazioni per manifestazioni culturali	82'500.00		90'000.00	89'737.40
3130.043	Spese per gestione Infopoint Parco archeologico di Tremona	85'000.00		75'000.00	66'041.48
3160.000	Locazioni e affitti di immobili	8'500.00		8'500.00	8'080.00
3636.001	Contributo gestione Museo del Monte San Giorgio	25'000.00		30'000.00	30'000.00
3636.006	Contributi a società culturali	92'500.00		100'000.00	95'600.00
3636.014	Contributo a Fondazione del Monte San Giorgio	20'000.00		20'000.00	20'000.00
4	RICAVI				
4240.015	Ricavi gestione Infopoint Parco archeologico Tremona		20'000.00	10'000.00	11'643.73
4390.000	Ricavi sponsor-introiti manifestazioni cittadine		1'000.00	1'000.00	0.00
4631.009	Contributo dal Cantone per scuole di musica		20'000.00	15'000.00	19'470.00
	TOTALE RICAVI		41'000.00	26'000.00	31'113.73
	TOTALE SPESE	317'500.00		327'500.00	311'901.48
	SALDO		276'500.00	301'500.00	280'787.75

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

8	MUSEO E CULTURA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
822	Casa Maggi				
3	SPESE				
3120.000	Consumi energia elettrica	10'000.00		10'000.00	11'194.40
3120.002	Consumi acqua	500.00		500.00	103.75
3130.002	Spese per telecomunicazioni	0.00		500.00	0.00
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	1'000.00		1'500.00	775.45
3134.000	Assicurazioni cose	1'500.00		1'500.00	1'247.34
3144.000	Manutenzione edifici BA	2'000.00		2'000.00	1'581.50
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	1'000.00		4'000.00	0.00
4	RICAVI				
4470.000	Affitti e pigioni da immobili dei BA		6'000.00	6'000.00	6'000.00
	TOTALE RICAVI		6'000.00	6'000.00	6'000.00
	TOTALE SPESE	16'000.00		20'000.00	14'902.44
	SALDO		10'000.00	14'000.00	8'902.44

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

8	MUSEO E CULTURA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
826	Casa Croci				
3	SPESE				
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	10'000.00		10'000.00	10'843.82
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	1'000.00		1'000.00	723.07
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00	30.79
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	500.00		500.00	214.80
3120.000	Consumi energia elettrica	1'000.00		1'000.00	618.60
3120.001	Consumi riscaldamento	4'000.00		4'000.00	4'493.70
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	500.00		500.00	0.00
3130.045	Spese per attività espositiva museale	1'000.00		5'000.00	2'011.15
3134.000	Assicurazioni cose	500.00		500.00	30.51
3144.000	Manutenzione edifici BA	3'000.00		3'000.00	2'905.55
3144.001	Spese di pulizia edifici	1'000.00		1'000.00	0.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	2'000.00		2'000.00	1'216.25
4	RICAVI				
4240.007	Biglietti entrata Musei		500.00	500.00	0.00
4250.000	Vendite cataloghi		500.00	500.00	0.00
	TOTALE RICAVI		1'000.00	1'000.00	0.00
	TOTALE SPESE	25'000.00		29'000.00	23'088.24
	SALDO		24'000.00	28'000.00	23'088.24

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

8	MUSEO E CULTURA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
828	Casa Pessina				
3	SPESE				
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	6'000.00		6'000.00	5'344.70
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	500.00		500.00	370.69
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00	15.78
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	500.00		500.00	110.07
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00		500.00	93.62
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	500.00		500.00	0.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		500.00	0.00
3120.000	Consumi energia elettrica	1'500.00		1'500.00	1'407.75
3120.001	Consumi riscaldamento	2'000.00		2'000.00	2'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00		500.00	500.00
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	4'000.00		4'000.00	2'738.20
3130.045	Spese per attività espositiva museale	16'000.00		16'000.00	13'573.97
3134.000	Assicurazioni cose	1'500.00		1'500.00	1'299.18
3144.000	Manutenzione edifici BA	4'000.00		4'000.00	11'839.90
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		500.00	0.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	5'000.00		5'000.00	4'497.50
4	RICAVI				
4250.000	Vendite cataloghi		500.00	500.00	570.00
4472.011	Affitto spazi Casa Pessina		3'500.00	3'500.00	1'150.00
4631.004	Contributo dal Cantone per attività ed eventi culturali		2'000.00	2'000.00	0.00
4920.000	Accredito interno riduzione locazione Casa Pessina per emergenza COVID-19		0.00	0.00	2'000.00
	TOTALE RICAVI		6'000.00	6'000.00	3'720.00
	TOTALE SPESE	44'000.00		44'000.00	43'791.36
	SALDO		38'000.00	38'000.00	40'071.36

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

8	MUSEO E CULTURA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
830	Processioni storiche				
3	SPESE				
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	23'500.00		23'500.00	14'911.31
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	2'000.00		2'000.00	1'123.03
3052.000	Contributi alla cassa pensione	2'000.00		1'000.00	1'993.80
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00	47.75
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	1'000.00		1'000.00	333.64
3120.000	Consumi energia elettrica	1'000.00		1'000.00	1'000.00
3120.001	Consumi riscaldamento	1'000.00		1'000.00	1'000.00
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	15'000.00		15'000.00	0.00
3130.021	Spese per esposizione portali e trasparenti	57'000.00		57'000.00	27'092.30
3134.000	Assicurazioni cose	3'000.00		3'000.00	2'957.60
3159.000	Restauri e riparazioni Trasparenti	12'000.00		20'000.00	16'987.20
3636.010	Contributo Fondazione Processioni Storiche	15'000.00		15'000.00	2'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	50'000.00		50'000.00	27'807.50
4	RICAVI				
4631.004	Contributo dal Cantone per attività ed eventi culturali		0.00	0.00	10'780.00
4636.002	Contributo da Fondazione Processioni Storiche per restauro Trasparenti		13'000.00	13'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		13'000.00	13'000.00	10'780.00
	TOTALE SPESE	183'000.00		190'000.00	97'254.13
	SALDO		170'000.00	177'000.00	86'474.13

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

8	MUSEO E CULTURA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
840	Centro culturale				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	320'000.00		315'000.00	276'740.98
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	18'000.00		18'000.00	15'100.00
3010.006	Gratifiche per volontariato LaFilanda	135'000.00		135'000.00	80'826.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	25'000.00		25'000.00	19'618.91
3052.000	Contributi alla cassa pensione	30'000.00		30'000.00	26'082.08
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'500.00		1'500.00	1'166.47
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	7'000.00		7'000.00	5'827.74
3090.000	Formazione del personale	500.00		500.00	0.00
3100.000	Materiale d'ufficio	5'000.00		7'000.00	4'995.35
3101.002	Materiale di pulizia	5'000.00		5'000.00	2'372.00
3112.000	Abbigliamenti di servizio	1'000.00		3'000.00	3'920.30
3120.000	Consumi energia elettrica	85'000.00		85'000.00	76'914.90
3120.002	Consumi acqua	1'500.00		1'500.00	60.00
3130.001	Spese postali	2'000.00		2'000.00	1'920.70
3130.002	Spese per telecomunicazioni	6'000.00		6'000.00	5'816.70
3130.025	Spese per animazione	40'000.00		40'000.00	33'646.90
3130.041	Spese per relazioni pubbliche	1'500.00		1'500.00	1'658.15
3132.002	Spese per consulenze e mandati	3'000.00		6'000.00	4'071.05
3134.000	Assicurazioni cose	7'000.00		7'000.00	6'245.82
3144.000	Manutenzione edifici BA	40'000.00		40'000.00	32'400.99
3144.001	Spese di pulizia edifici	80'000.00		85'000.00	63'693.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	20'000.00		20'000.00	15'176.86
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	1'000.00		500.00	823.65
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'500.00		1'500.00	694.70
3199.000	Altre spese d'esercizio	6'500.00		6'500.00	4'263.80
3910.000	Addebito interno prestazioni personale ufficio tecnico comunale	10'000.00		9'000.00	5'792.50

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

8	MUSEO E CULTURA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
840	Centro culturale				
4	RICAVI				
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		5'000.00	5'000.00	2'680.10
4309.001	Ricavi buvette Centro culturale		15'000.00	15'000.00	6'713.70
4470.004	Affitto spazi Cantone Centro culturale		15'000.00	15'000.00	15'200.00
4472.012	Locazione sale Centro culturale		12'500.00	12'500.00	9'980.00
4636.001	Contributo da Associazione LaFilanda		80'000.00	80'000.00	84'858.45
4910.007	Accredito interno da centro costo informazione e comunicazione		115'000.00	110'000.00	110'000.00
	TOTALE RICAVI		242'500.00	237'500.00	229'432.25
	TOTALE SPESE	853'000.00		858'500.00	689'829.55
	SALDO		610'500.00	621'000.00	460'397.30

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

9	FINANZE E ECONOMIA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
900	Servizi finanziari				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	580'000.00		555'000.00	646'548.37
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	75'000.00		75'000.00	33'482.45
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	3'000.00		3'000.00	2'293.70
3049.000	Indennità per nascita figli	0.00		0.00	1'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	45'000.00		43'000.00	46'575.70
3052.000	Contributi alla cassa pensione	60'000.00		60'000.00	59'201.64
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	3'000.00		3'000.00	2'437.79
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	14'000.00		14'000.00	13'835.78
3090.000	Formazione del personale	3'000.00		3'000.00	200.00
3100.000	Materiale d'ufficio	14'000.00		14'000.00	12'890.10
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00		3'000.00	3'069.45
3130.001	Spese postali	38'000.00		38'000.00	34'688.45
3130.002	Spese per telecomunicazioni	3'000.00		3'000.00	3'000.00
3130.017	Spese esecutive	130'000.00		130'000.00	128'098.40
3130.018	Spese Ufficio dei Registri	1'000.00		1'000.00	520.00
3130.019	Spese per tenuta conti correnti postali	50'000.00		60'000.00	43'655.71
3132.003	Spese per consulenze informatiche	1'000.00		1'000.00	0.00
3132.004	Spese per revisione esterna	15'000.00		15'000.00	23'263.20
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00		3'000.00	3'700.60
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	3'000.00		3'000.00	2'609.80
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00	0.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		1'000.00	170.50
4	RICAVI				
4260.000	Rimborsi per spese varie		10'000.00	10'000.00	6'106.06
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		0.00	0.00	10'648.60
4260.003	Rimborsi indennità IPG		0.00	0.00	7'168.80
4260.008	Rimborsi spese esecutive		55'000.00	60'000.00	50'917.60

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

9	FINANZE E ECONOMIA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
900	Servizi finanziari				
4	RICAVI				
4390.010	Ricavi da disconoscimento Patriziato di Besazio		0.00	0.00	8'294.08
4612.107	Rimborso da ARM per prestazioni servizi contabili		5'000.00	5'000.00	5'000.00
4612.108	Rimborso da CSCPM per prestazioni servizi contabili		12'500.00	12'500.00	12'600.00
4612.110	Rimborso da FDGB per prestazioni servizi contabili		2'500.00	2'500.00	2'500.00
4910.017	Accredito interno prestazioni per Ufficio personale		0.00	0.00	6'500.00
	TOTALE RICAVI		85'000.00	90'000.00	109'735.14
	TOTALE SPESE	1'045'500.00		1'028'500.00	1'061'241.64
	SALDO		960'500.00	938'500.00	951'506.50

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

9	FINANZE E ECONOMIA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
910	Interessi su debiti				
3	SPESE				
3130.000	Spese bancarie	3'000.00		3'000.00	2'786.77
3401.000	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	1'150'000.00		1'150'000.00	902'941.89
3401.001	Interessi prestito remunerazione capitale uscita IPCT	80'000.00		80'000.00	80'600.00
3401.002	Interessi negativi su prestiti concessi al Comune	0.00		0.00	-23'982.20
3409.000	Interessi passivi su conti speciali (Legati)	8'000.00		8'000.00	7'680.25
4	RICAVI				
4400.000	Interessi da mezzi liquidi		500.00	500.00	84.67
4401.000	Interessi su credito AIM sezione acqua potabile		63'500.00	55'000.00	51'922.95
4401.003	Interessi di mora su contributi di costruzione e miglioria		120'000.00	120'000.00	148'179.05
4401.004	Interessi su credito AIM sezione elettricità		15'000.00	0.00	2'791.65
4409.000	Interessi su credito uscita IPCT da AIM e Casa Anziani S. Lucia		25'000.00	26'000.00	26'165.00
4940.000	Accredito interessi calcolatori e spese finanziarie		321'500.00	372'500.00	304'750.00
	TOTALE RICAVI		545'500.00	574'000.00	533'893.32
	TOTALE SPESE	1'241'000.00		1'241'000.00	970'026.71
	SALDO		695'500.00	667'000.00	436'133.39

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

9	FINANZE E ECONOMIA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
912	Ammortamenti generali				
3	SPESE				
3052.002	Quota uscita IPCT	356'500.00		356'500.00	356'437.00
3052.003	Quota garanzia rendite IPCT over 50	160'000.00		140'000.00	120'000.00
3300.000	Ammort. pian. di terreni	32'000.00		32'000.00	32'025.10
3300.100	Ammort. pian. di strade e vie di com.	700'000.00		677'000.00	556'668.45
3300.200	Ammort. pian. sistemazioni corsi d'acqua e laghi	9'000.00		9'000.00	8'577.85
3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	164'000.00		149'000.00	136'594.50
3300.400	Ammort. pian. di immobili dei BA	3'140'000.00		3'183'000.00	2'701'272.80
3300.500	Ammort. pian. di boschi	25'000.00		31'000.00	19'089.45
3300.600	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	1'390'000.00		1'805'000.00	1'751'624.10
3300.900	Ammort. pian. di altri investimenti materiali	36'000.00		23'000.00	15'493.15
3320.000	Ammort. pian. su Software	125'000.00		120'000.00	124'542.65
3320.900	Ammort. pian. su altri investimenti immateriali	730'000.00		672'000.00	428'219.60
3631.008	Partecipazione finanziaria ai compiti cantonali	1'100'000.00		1'075'000.00	1'122'757.00
3660.100	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti al Cantone	490'000.00		458'000.00	428'030.60
3660.200	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali	215'000.00		191'000.00	197'869.70
3660.400	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese pubbliche	4'000.00		4'000.00	1'912.50
3660.500	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese private	110'000.00		180'000.00	179'849.50
3660.600	Ammortamenti pianificati su contributi investimenti a organizzazioni private senza scopo di lucro	15'000.00		16'000.00	5'029.60
4	RICAVI				
4499.000	Ricupero quota uscita IPCT da AIM e Casa Anziani S. Lucia		114'000.00	114'000.00	114'061.00
4950.000	Accredito ammortamenti pianificati e non pianificati		1'533'000.00	1'542'500.00	1'104'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

9	FINANZE E ECONOMIA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
912	Ammortamenti generali				
	TOTALE RICAVI		1'647'000.00	1'656'500.00	1'218'061.00
	TOTALE SPESE	8'801'500.00		9'121'500.00	8'185'993.55
	SALDO		7'154'500.00	7'465'000.00	6'967'932.55

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

9	FINANZE E ECONOMIA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
920	Imposte				
3	SPESE				
3181.000	Perdite effettive su crediti (abbandoni e condoni)	450'000.00		400'000.00	541'375.28
3499.000	Interessi remuneratori	30'000.00		30'000.00	24'520.90
3622.700	Contributo al fondo di livellamento della potenzialità fiscale	1'400'000.00		1'900'000.00	2'652'660.00
3622.800	Contributo al fondo di perequazione	130'000.00		130'000.00	85'752.00
4	RICAVI				
4000.000	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF dell'anno di gestione		0.00	0.00	31'500'000.00
4000.100	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF di anni precedenti (sopravvenienze)		2'000'000.00	2'100'000.00	633'975.90
4000.200	Imposte suppletorie sul reddito e la sostanza delle PF		400'000.00	1'000'000.00	1'999'947.85
4000.201	Ricupero imposte partite-liquidate PF (abbandoni e carenze)		10'000.00	10'000.00	19'464.40
4000.600	Computi globali di imposta PF		0.00	0.00	-80'484.95
4002.000	Imposte alla fonte PF		8'000'000.00	7'600'000.00	9'179'133.45
4008.000	Imposte personale dell'anno di gestione		0.00	0.00	460'500.00
4008.100	Imposta personale di anni precedenti (sopravvenienze)		0.00	0.00	2'660.00
4009.001	Imposte su vincite		10'000.00	10'000.00	577.50
4009.002	Imposte su liquidazioni in capitale e fine assoggettamento		200'000.00	10'000.00	823'563.75
4010.000	Imposte sull'utile e sul capitale PG dell'anno di gestione		0.00	0.00	7'500'000.00
4010.100	Imposte sull'utile e sul capitale PG, anni precedenti (sopravvenienze)		0.00	0.00	231'528.85
4010.200	Imposte suppletorie sull'utile e sul capitale delle PG		0.00	200'000.00	0.00
4010.600	Computi globali di imposta PG		0.00	0.00	-92'168.65
4021.000	Imposta immobiliare comunale dell'anno di gestione		0.00	0.00	2'330'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

9	FINANZE E ECONOMIA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
920	Imposte				
4	RICAVI				
4021.100	Imposta immobiliare comunale di anni precedenti (sopravvenienze)		0.00	100'000.00	91'586.55
4210.006	Tasse di diffida		50'000.00	50'000.00	40'950.00
4401.001	Interessi di mora su crediti		150'000.00	150'000.00	117'585.10
4401.002	Interessi di mora su esecuzioni		60'000.00	60'000.00	41'882.75
4601.900	Contributo dal Cantone per oneri riforma fiscale		650'000.00	500'000.00	578'778.27
	TOTALE RICAVI		11'530'000.00	11'790'000.00	55'379'480.77
	TOTALE SPESE	2'010'000.00		2'460'000.00	3'304'308.18
	SALDO	9'520'000.00		-9'330'000.00	-52'075'172.59

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

9	FINANZE E ECONOMIA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
930	Contributo Casino'				
3	SPESE				
3990.002	Addebito interno contributo Casinò per aiuto complementare comunale	500'000.00		500'000.00	0.00
4	RICAVI				
4635.000	Contributo da Casinò Admiral SA		500'000.00	500'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		500'000.00	500'000.00	0.00
	TOTALE SPESE	500'000.00		500'000.00	0.00
	SALDO		0.00	0.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

9	FINANZE E ECONOMIA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
980	Ufficio sviluppo economico				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi per il personale nominato	95'000.00		52'500.00	52'852.42
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	0.00		45'000.00	82'353.90
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	7'000.00		7'000.00	9'433.67
3052.000	Contributi alla cassa pensione	10'000.00		9'000.00	10'969.02
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00	436.47
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	2'000.00		2'000.00	2'802.37
3090.000	Formazione del personale	500.00		500.00	50.00
3100.000	Materiale d'ufficio	2'500.00		2'500.00	1'006.50
3101.011	Acquisti carte giornaliere FFS-Flexi card	0.00		0.00	140'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	0.00
3130.001	Spese postali	1'000.00		1'000.00	2'385.01
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'000.00	1'080.10
3130.041	Spese per relazioni pubbliche	5'000.00		5'000.00	3'111.30
3130.042	Tasse sociali a enti e associazioni	500.00		0.00	0.00
3130.049	Spese per attività di promozione e sviluppo economico	35'000.00		0.00	0.00
3132.002	Spese per consulenze e mandati	0.00		20'000.00	1'200.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	0.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'500.00		1'500.00	458.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	2'000.00		2'000.00	1'820.80
3632.102	Contributo OTRMBC	20'000.00		20'000.00	20'302.70
3635.004	Contributi per progetti di sviluppo economico	15'000.00		20'000.00	3'000.00
3635.006	Contributi insediamento attività economiche nei nuclei	15'000.00		0.00	0.00
3635.007	Contributo Cooperativa di Consumo Tremona	5'000.00		0.00	0.00
3636.009	Contributo Enti regionali di sviluppo (ERS)	55'000.00		55'000.00	52'645.60
3636.022	Contributo Fondazione Ticino Film Commission per Mendrisio Film Fund	30'000.00		0.00	0.00
4	RICAVI				

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

9	FINANZE E ECONOMIA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
980	Ufficio sviluppo economico				
4	RICAVI				
4250.001	Vendita carte giornalieri FFS-Flexi card		0.00	0.00	101'561.00
4390.003	Ricavi sponsor AIM per manifestazioni ed eventi		20'000.00	0.00	0.00
4500.500	Prelievi dal fondo FER		0.00	0.00	38'439.00
4910.003	Accredito interno da incentivazione nuclei storici		0.00	10'000.00	10'000.00
	TOTALE RICAVI		20'000.00	10'000.00	150'000.00
	TOTALE SPESE	305'500.00		246'500.00	385'907.86
	SALDO		285'500.00	236'500.00	235'907.86

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

9	FINANZE E ECONOMIA	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
981	Incentivazione nuclei storici				
3	SPESE				
3130.020	Spese per eventi e incentivazione nuclei storici	0.00		10'000.00	1'576.50
3130.042	Tasse sociali a enti e associazioni	0.00		500.00	0.00
3635.002	Contributo per la promozione economica dei nuclei	0.00		30'000.00	29'966.10
3635.003	Contributi per commerci locali	0.00		5'000.00	5'000.00
3910.006	Addebito interno prestazioni personale ufficio sviluppo economico	0.00		10'000.00	10'000.00
4	RICAVI				
4390.003	Ricavi sponsor AIM per manifestazioni ed eventi		0.00	20'000.00	20'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	20'000.00	20'000.00
	TOTALE SPESE	0.00		55'500.00	46'542.60
	SALDO		0.00	35'500.00	26'542.60

AMMORTAMENTI
PREVENTIVI 2022

Conto	Voce a Bilancio	Saldo 01.01.2021	Ammortamenti preventivi 2021	Movimenti 1° semestre 2021	Movimenti previsti 2° semestre 2021	Saldo previsto 01.01.2022	durata di utilizzo a nuovo (anni)	Ammortamenti preventivi 2022
14	BENI AMMINISTRATIVI	114'677'497.67	7'550'000.00	3'222'623.00	17'534'102.30	127'884'222.97		7'180'115.95
140	Investimenti materiali	98'017'282.06	5'909'000.00	2'487'536.00	14'730'841.20	109'326'659.26		5'492'680.90
1400	Terreni	1'569'234.35	32'000.00	0.00	8'062'000.00	9'599'234.35	50	32'265.10
1401	Strade, piazze e vie di comunicazione	16'077'610.62	677'000.00	-365'423.00	2'290'869.00	17'326'056.62	33-40	699'028.75
1402	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	263'360.15	9'000.00	0.00	0.00	254'360.15	40-50	8'577.85
1403	Altre opere del genio civile	10'216'487.94	149'000.00	35'714.00	1'068'076.00	11'171'277.94	20-50	163'371.90
1404	Immobili	64'088'238.03	3'183'000.00	2'351'417.00	1'783'113.20	65'039'768.23	33-40	3'139'752.00
1405	Boschi	721'589.85	31'000.00	0.00	246'995.00	937'584.85	40	24'572.25
1406	Beni mobili	4'861'017.37	1'805'000.00	433'979.00	1'248'027.00	4'738'023.37	5-10	1'389'351.70
1409	Altri investimenti materiali	219'743.75	23'000.00	31'849.00	31'761.00	260'353.75	*	35'761.35
142	Investimenti immateriali	3'806'637.32	792'000.00	317'944.00	897'386.10	4'229'967.42		854'756.90
1420	Software	459'539.40	120'000.00	0.00	0.00	339'539.40	4-5	124'542.60
1429	Altri investimenti in beni immateriali	3'347'097.92	672'000.00	317'944.00	897'386.10	3'890'428.02	*	730'214.30
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	12'853'578.29	849'000.00	417'143.00	1'905'875.00	14'327'596.29		832'678.15
1461	Contributi al Cantone	9'257'140.80	458'000.00	0.00	1'363'670.00	10'162'810.80	*	488'595.50
1462	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	2'617'001.16	191'000.00	337'143.00	430'205.00	3'193'349.16	*	215'972.80
1464	Contributi a imprese pubbliche	59'287.50	4'000.00	0.00	72'000.00	127'287.50	*	4'235.10
1465	Contributi a imprese private	748'701.03	180'000.00	0.00	0.00	568'701.03	*	109'286.45
1466	Contributi ad organizzazioni senza scopo di lucro	171'447.80	16'000.00	80'000.00	40'000.00	275'447.80	*	14'588.30

* secondo la durata di utilizzo dell'investimento finanziato

INVESTIMENTI PREVISTI PER L'ANNO 2022	Uscite 2022	Entrate 2022
INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	30'545'606	8'834'252
Dicastero Amministrazione	2'045'000	10'000
Palazzo comunale Mendrisio - serramenti, lucernari, rilevazione incendio	150'000	
Casa comunale Besazio - vettore energetico e sicurezza	450'000	
Casa comunale Salorino - trasformazione spazi co-working	525'000	
Casa comunale Ligornetto - manutenzione (tetto-entrata)	150'000	
Risanamenti edifici ecclesiastici	120'000	
Progettazione punti SMARTxMe	50'000	
Strategia SMARTxMe E-Gov servizi al cittadino	150'000	10'000
CED - credito quadro sostituzione personal computer 2021-2024	180'000	
CED - adeguamento piattaforma informatica-rete IT	150'000	
Attrezzature d'esercizio amministrazione	40'000	
Implementazione ed installazione sistema controllo accessi	80'000	
Dicastero Costruzioni	14'368'184	1'435'000
Palazzina ex disegno - ristrutturazione progetto di massima	80'000	
Villa Argentina - lavori a villa	300'000	
Park and Ride autosilo SUPSI - contributo Cantone		640'000
Bagno pubblico Linée - Arzo	88'000	
Bagno pubblico Linée - Arzo - contributo DT/UBC		40'000
Autosilo - Rancate	150'000	
Autosilo Via Zorzi - stazione di ricarica veicoli elettrici e adeguamento norme sicurezza	50'000	
Autosilo Ospedale Regionale Beata Vergine - ampliamento	5'900'000	
Posteggio Ferrovia Monte Generoso - Capolago	50'000	
Strada industriale intercomunale Mendrisio-Rancate	572'368	
Strada industriale intercomunale Mendrisio-Rancate - contributi di miglione		95'000
Anello stradale San Martino	406'616	
Via Lavaggio superiore e allacciamento rotonda stand di tiro (sistemazione stradale)	834'431	
Via Lavaggio superiore e allacciamento rotonda stand di tiro - contributi miglione		420'000
Via Lavazzari Mendrisio - sistemazione e moderazione traffico strada cantonale	50'000	
Via Turconi-Largo Bernasconi Mendrisio - sistemazione stradale + arredo	400'000	
Credito quadro manutenzione strade 2019-2022	97'926	
Credito quadro risanamento fonico strade 2019-2023	340'000	
Via Catenazzi Mendrisio - sistemazione stradale	187'978	
Via Catenazzi Mendrisio - sussidi Cantone		150'000
Via Campo sportivo Mendrisio - marciapiede	600'000	
Ciclabile e rinaturazione Morée - comparto San Martino	300'000	
Via Pollini Mendrisio - esproprio e sistemazione strada	100'000	
Via Pollini Mendrisio - esproprio e sistemazione strada - contributi LCM		90'000
Centro Pronto Intervento - 3° fase parco area ex macello - skate park - posteggio	250'000	
Marciapiede Via Franchini-Via Campo sportivo Mendrisio - progettazione	69'691	
Pista ciclabile attraverso Parco OSC - progettazione	69'011	
Posteggio e parco giochi S. Giuseppe e sistemazione accesso	50'000	
Moderazione traffico Via Colombara - Genestrerio	156'583	

INVESTIMENTI PREVISTI PER L'ANNO 2022	Uscite 2022	Entrate 2022
Via al Pero e Via Canova - Genestrerio - ciclo pedonale	100'000	
Via Colombera Genestrerio - elaborazione progetto nuovo marciapiede	11'306	
Via Colombera Genestrerio - marciapiede - sistemazione strada PR	310'000	
Piazza Baraini Genestrerio - progetto definitivo (autosilo)	107'283	
Percorso pendonale Linée e collegamento con sentiero per Meride	130'000	
Via Piffaretti e Via Foss - Ligornetto - progetto sistemazione	80'000	
Via Piffaretti e Via Foss - Ligornetto - sistemazione stradale	500'000	
Via Chiesa-Asilo - Capolago - rifacimento manto stradale	43'040	
Sentiero pedonale Arzo-Meride (Guana-campeggio Meride) - progettazione	12'000	
Piazza Meride	150'000	
Marciapiedi e sottopassaggio Capolago - pavimentazione	67'287	
Via Campo Sportivo-Franchini Mendrisio - posteggi e piazza raccolta rifiuti	19'074	
EcoCentro - posteggio carpooling - progettazione	24'147	
Posteggio mappali n. 468 e n. 470 (Murinell) Arzo - progettazione	57'361	
Posteggio mappale n. 108 e percorsi pedonali pubblici Ligornetto	220'000	
PTM - partecipazione Ligornetto	10'043	
PTM - partecipazione Besazio	13'649	
Partecipazione opere PPI	20'000	
PAM2 partecipazione Mendrisio - attuazione	419'828	
Stazione FFS - riordino comparto zona incontro	250'000	
PAM3 partecipazione Mendrisio - progettazione	65'000	
PAM3 partecipazione Mendrisio - attuazione	300'000	
Chiesa Parrocchiale Mendrisio - sistemazione esterna-riordino fondiario	70'000	
Risanamento ponte Via Vela - Mendrisio	174'656	
Messa in opera misure urgenti mobilità su 2 ruote	10'906	
Manufatti - verifiche e perizie	100'000	
Dicastero Sport e tempo libero	525'000	0
CMMC - nuovo vettore energetico, manutenzione straordinaria	50'000	
Progetto pilota strutture sportive del Mendrisiotto	40'000	
Centro sportivo Adorna - interventi diverse attrezzature	100'000	
Palestra Sala multiuso Genestrerio - risanamento e manutenzione	100'000	
Partecipazione Sport Accademy Genestrerio - impianti regionali	235'000	
Dicastero Istruzione	1'689'757	260'000
Centro scolastico Canavée - risanamento/manutenzione impiantistica progettazione	80'000	
Centro scolastico Canavée - serramenti e luci d'emergenza	700'000	
Asilo Nido Mendrisio - risanamento e manutenzione	30'000	
Scuola infanzia Mendrisio sud - manutenzione facciate e illuminazione	50'000	
Centro scolastico Rancate - sostituzione produttori di calore	48'754	
Centro scolastico Rancate - manutenzione straordinaria	300'000	
Centro scolastico Rancate - manutenzione straordinaria - prelievo fondo FER		150'000
Scuola infanzia Arzo - sicurezza incendio, cucina e pompe di calore	50'000	
Centro scolastico Ligornetto - nuova caldaia a gas	26'941	

INVESTIMENTI PREVISTI PER L'ANNO 2022	Uscite 2022	Entrate 2022
Centro scolastico Ligornetto - sostituzione vettore energetico	50'000	
Scuola infanzia Ligornetto - progettazione risanamento involucro-vettore energetico	10'000	
Scuola infanzia Ligornetto - risanamento involucro-vettore energetico	50'000	
Scuola infanzia Meride - risanamento energetico	184'062	
Scuola infanzia Meride - risanamento energetico - prelievo fondo FER		90'000
Scuola infanzia Salorino - nuovo vettore energetico	110'000	
Scuola infanzia Salorino - nuovo vettore energetico - prelievi fondo FER		20'000
Dicastero Politiche Sociali	398'863	0
Casa Anziani S. Lucia - Arzo - ampliamento e adeguamenti spazi esistenti	89'594	
Casa Anziani S. Lucia - Arzo - consulente indipendente	9'269	
ECAM - contributo per la parte informatica delle sedi	300'000	
Dicastero Ambiente e territorio	9'322'176	6'617'252
PGS generale - opere prioritarie	2'535'252	
PGS generale - opere prioritarie - sussidi Cantone		600'000
PGS generale - altre opere prioritarie	3'000'000	
PGS generale - altre opere prioritarie sussidi Cantone		600'000
PGS generale - contributi di costruzioni canalizzazioni		4'335'252
CDAM - diversi investimenti 2° fase - Ligornetto	13'754	
CDAM - diversi investimenti 2° fase - Mendrisio	185'277	
CDAM - diversi investimenti 2° fase - Besazio	6'312	
Contenitori interrati rifiuti + informazione	50'000	
Ecocentro - masterplan carcasse deposito e sale ampliamento ecocentro	17'928	
Allestimento del Piano Direttore comunale (PDC) - prestazioni eseguite da terzi	60'000	
Allestimento del Piano Direttore comunale (PDC) - prestazioni eseguite internamente	50'000	
Piano PUC Monte Generoso - credito quadro	40'000	
Geodati PR (tutti i Quartieri)	30'000	
Comparto Stazione FFS + Via Motta - coordinamento e gestione procedura	50'000	
Fermate TP - Ldis	200'000	
Adeguamento MU e intavolazione RFD Città di Mendrisio	300'000	
Adeguamento MU e intavolazione RFD Città di Mendrisio - contributi proprietari		152'000
Parco Villa Argentina - acquisizione terreno e sistemazione	500'000	
Rinnovo e manutenzione parchi giochi	70'000	
Gestione verde pubblico e aree naturali e boschive	300'000	
Gestione verde pubblico e aree naturali e boschive - sussidi		330'000
Piano di gestione forestale - attuazione e premonizioni 2021-2024	500'000	
Piano di gestione forestale - attuazione e premonizioni (sussidi)		250'000
Contributo Società cooperativa proprietari di bosco del Mendrisiotto	30'000	
Cimitero Besazio - manutenzione straordinaria - formazione camera mortuaria	99'090	
Laveggio - progetto definitivo adeguamento dell'alveo del fiume	27'063	
Laveggio - adeguamento dell'alveo del fiume	200'000	
Laveggio - adeguamento dell'alveo del fiume (sussidi federali)		200'000
Rinnovo parco veicoli UTC - credito quadro 2021/2025	700'000	
Rinnovo parco veicoli UTC - credito quadro 2021/2025 - utilizzo fondo FER		150'000

INVESTIMENTI PREVISTI PER L'ANNO 2022	Uscite 2022	Entrate 2022
Magazzini comunali e serre - riordino e manutenzione straordinaria	200'000	
Manutenzione straordinaria infrastrutture logistiche ufficio tecnico comunale	100'000	
Adeguamento formale ed architettonico degli ecopunti della Città	37'500	
Progetto sentiero panoramico Fiore di Pietra-Vetta Monte Generoso	20'000	
Dicastero Sicurezza pubblica	1'535'000	100'000
Ammodernamento impianti di gestione parcheggi (autosili)	320'000	
Sostituzione impiantistica esterna della videosorveglianza	200'000	
Zone 30 - credito quadro introduzione nei Quartieri 2018/2022	400'000	
Realizzazione concetto di segnaletica avanzata per i parcheggi	50'000	
Stand di tiro Penate - risanamento e messa in sicurezza 300m	165'000	
Stand di tiro Penate - risanamento e messa in sicurezza 300m - sussidi		100'000
Credito quadro veicoli Polizia 2022/2024	100'000	
Postazioni di ricarica per veicoli elettrici	100'000	
Nuovi passaggi pedonali e continuità di marciapiede	200'000	
Dicastero Museo e cultura	661'626	412'000
Trasparenti Settimana Santa - nuove esecuzioni	10'000	
Stabile ex Filanda - 2° fase	300'000	
Stabile ex Filanda - incentivi programma energia		100'000
Stabile ex Filanda - sussidi Cantone Minergie e CECE		290'000
Parco archeologico Tremona	119'347	
Antiquarium progettazione e ristrutturazione Casa Comunale Tremona	182'279	
Casa Maggi-Casa Testa - comparto San Giovanni - studio fattibilità	50'000	
Casa Croci - manutenzione (sussidi)		22'000
INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI	1'800'000	0
Piazzale alla Valle - risanamento e manutenzione straordinaria	800'000	
Centro di Pronto Intervento - 2° fase	500'000	
Alloggi sociali - Via Dunant - risanamenti facciate (avamprogetto)	25'000	
Alloggi sociali - Via Dunant - risanamenti facciate	150'000	
Alloggi sociali - Via Guisan - risanamenti facciate (avamprogetto)	25'000	
Alloggi sociali - Via Guisan - risanamenti facciate	300'000	
Investimenti lordi	32'345'606	
Entrate per investimenti		8'834'252
Investimenti netti		23'511'354

Fondazione Don Giorgio Bernasconi

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
3	100.00	SPESE CORRENTI	237'000.00	237'000.00	233'315.77
30	3.80	SPESE PER IL PERSONALE	9'000.00	9'000.00	8'680.00
301	3.80	STIPENDI E INDENNITA' AL PERSONALE AMM. E D'ESERCIZIO	9'000.00	9'000.00	8'680.00
31	46.20	SPESE PER BENI E SERVIZI	109'500.00	109'500.00	110'179.20
310	0.42	MATERIALE D'UFFICIO, SCOLASTICO E STAMPATI	1'000.00	1'000.00	1'047.70
311	0.84	ACQUISTO MOBILI,MACCHINE,VEICOLI E ATTREZZATURE	2'000.00	2'000.00	0.00
312	11.81	ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI	28'000.00	28'000.00	26'791.85
314	25.32	MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE	60'000.00	60'000.00	65'545.60
315	0.63	MANUTENZIONE MOBILI, MACCHINE, VEICOLI E ATTREZZATURE	1'500.00	1'500.00	0.00
318	6.54	SERVIZI E ONORARI	15'500.00	15'500.00	14'903.40
319	0.63	ALTRE SPESE PER BENI E SERVIZI	1'500.00	1'500.00	1'890.65
32	1.05	INTERESSI PASSIVI	2'500.00	2'500.00	1'806.11
321	0.21	DEBITI A BREVE SCADENZA	500.00	500.00	120.85
322	0.84	DEBITI A MEDIA E A LUNGA SCADENZA	2'000.00	2'000.00	1'685.26
33	6.75	AMMORTAMENTI	16'000.00	16'000.00	16'684.50
331	6.75	SU BENI AMMINISTRATIVI AMMORTAMENTI ORDINARI	16'000.00	16'000.00	16'684.50
36	42.19	CONTRIBUTI PROPRI	100'000.00	100'000.00	95'965.96
362	42.19	COMUNI E CONSORZI COMUNALI	100'000.00	100'000.00	95'965.96

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
4	100.00	RICAVI CORRENTI	237'000.00	237'000.00	233'315.77
42	81.86	REDDITI DELLA SOSTANZA	194'000.00	194'000.00	186'888.05
427	81.86	REDDITO IMMOBILIARE DEI BENI AMMINISTRATIVI	194'000.00	194'000.00	186'888.05
43	18.14	RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	43'000.00	43'000.00	46'427.72
434	0.84	ALTRE TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI	2'000.00	2'000.00	2'000.00
436	17.09	RIMBORSI	40'500.00	40'500.00	42'997.30
439	0.21	ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	500.00	500.00	1'430.42

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

1	GESTIONE IMMOBILIARE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
100	Gestione immobiliare				
3	SPESE CORRENTI				
301.18	Portineria	9'000.00		9'000.00	8'680.00
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	26'791.85
314.01	Manutenzione ordinaria	60'000.00		60'000.00	65'545.60
315.02	Manutenzione mobilio e macchine	1'500.00		1'500.00	0.00
318.04	Assicurazione stabile	5'000.00		5'000.00	4'678.40
318.07	Spese telefoniche	500.00		500.00	500.00
318.08	Spese postali e tasse ccp	1'000.00		1'000.00	867.45
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	3'319.05
319.01	Altre spese per beni e servizi	1'000.00		1'000.00	1'356.05
319.02	Spese portineria	500.00		500.00	534.60
321.01	Interessi e spese bancarie	500.00		500.00	120.85
322.01	Interessi passivi mutuo Banca Stato	2'000.00		2'000.00	1'685.26
331.01	Ammortamenti	16'000.00		16'000.00	16'684.50
362.01	Contributo a Scuola Infanzia Nord	100'000.00		100'000.00	95'965.96
4	RICAVI CORRENTI				
427.01	Affitto appartamenti		190'000.00	190'000.00	182'784.05
427.02	Affitto autorimesse		4'000.00	4'000.00	4'104.00
434.01	Proventi lavatrici		2'000.00	2'000.00	2'000.00
436.01	Rimborso consumi		35'000.00	35'000.00	37'932.80
436.02	Rimborsi diversi		5'500.00	5'500.00	5'064.50
439.01	Altri ricavi		500.00	500.00	1'430.42

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

1	GESTIONE IMMOBILIARE	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
		SPESE	RICAVI		
100	Gestione immobiliare				
	TOTALE RICAVI		237'000.00	237'000.00	233'315.77
	TOTALE SPESE	237'000.00		237'000.00	233'315.77
	SALDO		0.00	0.00	0.00