



**Città di
Mendrisio**

BILANCI PREVENTIVI 2025

Approvati dal Lod. Municipio il 22.10.2024
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. 15/2024

**BILANCI
PREVENTIVI
2025
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 2025.
In allegato
trasmettiamo inoltre
i conti della
Fondazione Don G.
Bernasconi.

DATI RIASSUNTIVI

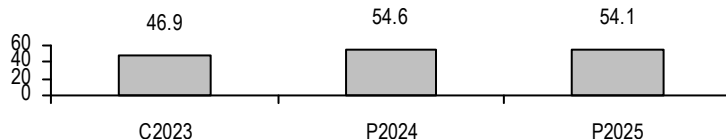
I dati di maggior rilievo sono così riassunti:

spese correnti	CHF	101'720'500
ricavi correnti	CHF	47'546'500
fabbisogno	CHF	54'174'000
valutazione gettito	CHF	50'944'500

moltiplicatore politico PF e PG	77%
moltiplicatore aritmetico	82.2%

disavanzo previsto CHF 3'229'500

Evoluzione fabbisogno (in mio CHF)



Ricapitolazione spese per genere di conto

30 spese per il personale	36'643'000
31 beni e servizi e altre spese d'esercizio	15'541'500
33 ammortamenti beni amministrativi	7'124'000
34 spese finanziarie	3'507'500
35 versamenti a fondi e finanziamenti speciali	1'170'500
36 spese di trasferimento	32'911'500
39 addebiti interni	4'822'500
Totale	101'720'500

Principali oneri gestione corrente

contr. Case Anziani/SACD/S.App. e domicilio	11'270'000
contributi CM-aiuto compl. AVS	6'400'000
mobilità e trasporto pubblico	2'837'000
spese per interessi (gruppo 340)	2'788'000
servizio raccolta rifiuti	2'516'000
smaltimento acque	2'450'000
compensazione intercomunale/fondo livello	1'855'000
partecipazione finanziaria ai compiti Stato	1'140'000
contributo Cantone inserimento sociale	1'100'000
aiuto complementare comunale	650'000

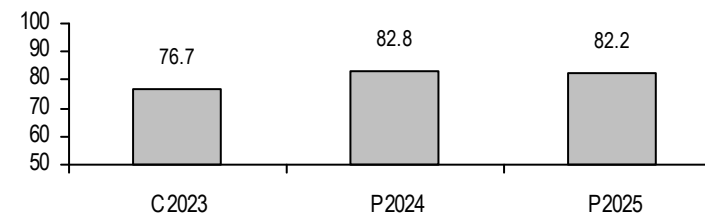
Principali introiti extra-fiscali

imposte alla fonte	11'800'000
reddito immobiliare BA (gruppo 447)	3'229'500
tasse canalizzazioni	2'300'000
tasse raccolta rifiuti e tassa sul sacco	2'015'000
reddito immobiliare BA (gruppo 443)	1'629'500
convenzione Comuni Polizia Regionale	1'600'000
ricavi finanziari da Aziende Industriali Mendrisio	1'500'000
contributo Casinò	1'000'000

Principali investimenti

PGS generale – opere 1° e 2° fase	3'500'000
autosilo Tremona	2'500'000
CPI – area di svago e posteggio di servizio	1'995'000
centri sportivi -impianti illuminazione	1'200'000
villa Argentina – opere diverse	950'000
stand di tiro Penate – bonifica e manutenzione	570'000

Evoluzione moltiplicatore aritmetico



CONSIDERAZIONI GENERALI

Il presente messaggio mostra una perdita di gestione corrente di CHF 3.2 mio. Il disavanzo previsto è di CHF 0.4 mio inferiore al risultato annunciato con il preventivo 2024. Per il corrente anno il Municipio comunica che il risultato sarà sicuramente migliore, perché sono state incassate significative sopravvenienze d'imposta che migliorano in modo sensibile il risultato del conto economico. Il fabbisogno d'imposta per il 2025 assomma a CHF 54.17 mio, rispetto a CHF 54.66 mio del 2024.

Il preventivo illustrato con il presente messaggio mostra però un sensibile aumento delle sopravvenienze d'imposta. Esse sono infatti stimate in CHF 4.5 mio, con un incremento di CHF 1.5 mio rispetto al precedente preventivo. Pertanto, il fabbisogno 2025, al netto del sopraccitato aumento dei ricavi straordinari, mostra un aumento di CHF 1 mio.

Il preventivo 2025 è pure influenzato in modo significativo dalla seconda fase della riforma che riguarda la riduzione dell'aliquota dell'imposta sull'utile delle persone giuridiche dall'8% al 5.5% (entrata in vigore 1° gennaio 2025). Tale misura comporta una contrazione del gettito base persone giuridiche del 25%, con una diminuzione del gettito valutata in circa CHF 6 mio.

Oltre a ciò, le autorità cantonali hanno anche ridotto da CHF 13.5 mio a CHF 9 mio il riversamento del contributo federale a compensazione della

sopraccitata manovra finanziaria voluta dalla Confederazione. Questa riduzione del contributo presuppone una diminuzione di circa CHF 0.4 mio dei ricavi della Città.

Il Municipio ha avviato i lavori di redazione del Piano finanziario 2024-2028 e del relativo Piano delle opere. I documenti sono stati redatti tenendo in debita considerazione i 10 obiettivi di Legislatura adottati dall'Esecutivo. Il messaggio per la presentazione della pianificazione finanziaria della Città è in fase di allestimento finale e sarà licenziato ancora entro la fine del corrente anno.

L'Esecutivo conferma il suo massimo impegno nel monitorare attentamente la situazione economica, nonché a prendere le necessarie misure per contenere l'evoluzione negativa dei risultati.

Per quanto concerne la determinazione della pressione fiscale, il Municipio propone il mantenimento del moltiplicatore d'imposta unico al 77%. Infatti, dal prossimo anno il Consiglio comunale potrà determinare un moltiplicatore differente fra le persone fisiche e quelle giuridiche. L'Esecutivo, per il momento, non auspica tale differenziazione, anche se le persone giuridiche beneficerebbero nel corso del prossimo anno di una sostanziale riduzione della pressione fiscale.

Valutazione congiunturale

Nel 2° trimestre del 2024 il PIL della Svizzera è cresciuto notevolmente, sostenuto principalmente dall'industria chimico-farmaceutica e dalle forti esportazioni di beni. Ciò contrasta con il debole sviluppo del resto del settore industriale e della domanda interna.

Secondo gli indicatori attualmente disponibili, nei prossimi tempi l'economia svizzera crescerà moderatamente.

In questo contesto il gruppo di esperti per le previsioni congiunturali della Segreteria di Stato dell'economia SECO, conferma le proprie stime. Nel 2024 l'economia svizzera dovrebbe crescere dell'1.2%. Come nel 2023, si tratterebbe di una crescita significativamente inferiore alla media.

Per il 2025 gli esperti prevedono una crescita del PIL dell'1.6%, ossia un dato leggermente inferiore alla media pluriennale dell'1.8%.

Permangono rischi geopolitici, soprattutto quelli relativi ai conflitti armati in Medio Oriente ed in Ucraina. Ciò potrebbe comportare un forte rincaro delle materie prime e dei costi di trasporto, con conseguenze dirette sull'inflazione.

(fonte comunicato stampa SECO del 19.09.2024)

Il preventivo 2025 mostra un disavanzo di gestione corrente di CHF 3.2 mio.

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

Mantenimento del moltiplicatore d'imposta unico al 77%.

Crescita PIL svizzero per il 2025 + 1.6%.

Il fabbisogno di gestione corrente 2025 ammonta a CHF 54.1 mio.

Le spese di gestione corrente ammontano a CHF 101.7 mio.

Indice forza finanziaria (IFF) 2025-2026 Comune di Mendrisio 102.98.

Nelle prossime settimane il Municipio presenterà il Piano finanziario 2024-2028.

La transizione alla nuova organizzazione amministrativa della Città è quasi terminata.

Il preventivo 2025 in breve

Il nuovo modello organizzativo della Città a 7 dicasteri non permette il confronto con gli anni 2023 e precedenti.

Con l'obiettivo di facilitare il lavoro d'esame da parte del Consiglio comunale, i Servizi contabili hanno redatto una tabella di raffronto a 2/3/4 cifre per gruppi di conto con i preventivi 2024 ed i conti consuntivi 2023.

La tabella è un complemento al presente messaggio.

Il preventivo 2025 mostra una perdita di CHF 3.2 mio, il risultato migliora di CHF 0.4 mio rispetto al preventivo dell'anno in corso.

Il fabbisogno di gestione corrente 2025 ammonta a CHF 54.1 mio. Tale importo è inferiore di CHF 0.5 mio rispetto al preventivo 2024.

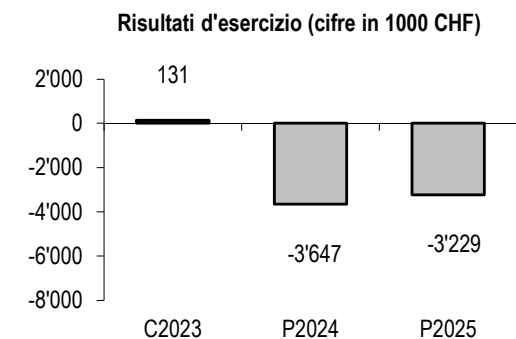
Le spese di gestione corrente ammontano a CHF 101.7 mio, con un aumento di CHF 2.9 mio rispetto all'anno precedente, importo che comprende CHF 1 mio di prestazioni addebitate dal personale UTC ai vari Servizi tramite i gruppi di conto 39 Addebiti interni e 49 Accrediti interni (vedi commento nel capitolo gestione corrente).

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

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

Per il biennio 2025/2026 il Comune di Mendrisio è inserito nella specifica graduatoria cantonale, nella categoria dei Comuni finanziariamente forti/zona inferiore, con un indice di forza finanziaria (IFF) di 102.98, che dà un coefficiente di partecipazione comunale del 59% e un coefficiente di distribuzione cantonale del 41%.

Nel biennio 2023/2024 l'IFF era 102.47, con un miglioramento di 0.51 punti.



L'Esecutivo spera di migliorare il risultato di gestione corrente 2025 con la presentazione del consuntivo, garantendo un rigoroso controllo della spesa pubblica.

Aggiornamento Piano finanziario

Come già annunciato nella premessa, il Municipio ha avviato i lavori necessari alla redazione del Piano finanziario 2024-2028. Il nuovo Piano finanziario si fonda sui dati del consuntivo provvisorio 2024, nonché di quelli del preventivo 2025. La nuova proiezione finanziaria illustrerà pure il programma degli investimenti previsti per la corrente Legislatura.

Il messaggio per la presentazione del Piano finanziario sarà licenziato nel corso del prossimo mese di novembre.

La nuova organizzazione dell'amministrazione comunale

Nel 2024 è entrata in vigore la nuova organizzazione dell'amministrazione comunale. Il nuovo assetto organizzativo è ancora in fase di implementazione, perché nel corso degli anni 2024 e 2025 ci sono degli avvicendamenti importanti a livello di direzione. Inoltre, il Municipio ha dovuto riscontrare un tempo maggiore, rispetto al previsto, nel far propri i nuovi concetti organizzativi da parte dell'amministrazione.

Per quanto concerne i temi trasversali il Municipio informa di aver costituito i seguenti gruppi di lavoro:

- costituzione dell'Ente di diritto pubblico AIM;
- progetti di sistemazione Palazzo comunale e sede AIM;

Con l'avvio della Legislatura 2024-2028 il Municipio ha aggiornato i suoi obiettivi per il corrente quadriennio.

La digitalizzazione dell'amministrazione è ormai entrata nel vivo dei lavori.

La strategia marketing della Città sarà illustrata nel mese di gennaio 2025.

È intenzione del Municipio d'avviare un tavolo di dialogo con USI e SUPSI per sviluppare un polo d'eccellenza del costruire sostenibile.

L'apposito gruppo di lavoro ha avviato il progetto per la costituzione dell'ente pubblico AIM. Il Municipio spera di costituire tale ente entro il 1° gennaio 2026.

- progetti di sviluppo Campus universitario.

Per quanto concerne i processi di lavoro, le attività di implementazione della nuova organizzazione sono quasi terminate.

Gli obiettivi di Legislatura

Con l'avvio della Legislatura 2024-2028, il Municipio ha ripreso la visione strategica della Città – visione 2035. In particolare, il Municipio ha aggiornato il possibile piano di Legislatura confermando tutti gli obiettivi adottati dal Consiglio comunale con la discussione sul messaggio n. 41/2022 (Consiglio comunale del 30 gennaio 2023).

Questo lavoro di aggiornamento è stato effettuato prima di iniziare l'allestimento del Piano delle Opere prioritarie. I dieci obiettivi della Legislatura 2024-2028 sono:

- valorizzare il patrimonio paesaggistico e culturale;
- intervenire sul patrimonio immobiliare e sulle infrastrutture pubbliche;
- rafforzare i servizi di "e-government" per semplificare la relazione tra cittadini e amministrazione;
- gestire la mobilità della Città;
- sviluppare le pari opportunità;
- incrementare l'efficienza dell'amministrazione cittadina;
- promuovere le comunità di Quartiere;

- collaborare con USI e SUPSI per sviluppare un polo d'eccellenza del costruire sostenibile;
- creare e promuovere un "city brand";
- collaborare con i Comuni vicini e rafforzare le cooperazioni con gli altri livelli istituzionali.

I grandi progetti del 2025

Nel piano delle opere sono inseriti dei crediti di importanza relativa dal punto di vista finanziario, ma di rilevanza strategica per il futuro della Città. Tali progetti sono ritenuti necessari per il raggiungimento della strategia Mendrisio 2035 e il coronamento degli obiettivi di Legislatura.

Nel corso del 2023 il Consiglio comunale ha adottato il MM n. 48/2023 per l'implementazione della strategia digitale SMARTxME per il periodo 2023/2028. Dopo il varo del nuovo sito dei canali social, il Municipio ha avviato altri progetti mirati alla digitalizzazione dell'amministrazione. Occorre però rilevare che il tema della possibile sostituzione del gestionale della Città sta diventando una necessità (tema annunciato nel sopraccitato messaggio). Pertanto, il Municipio deve adeguare parzialmente l'implementazione, rispetto alla pianificazione originale, della strategia SMART a questo mutamento delle condizioni quadro.

Nei primi mesi del prossimo anno sarà presentata al pubblico la strategia marketing della Città. Il lavoro non si

concluderà con il lancio della campagna, ma saranno avviate nuove fasi del progetto. La strategia marketing, oltre ad essere un obiettivo di Legislatura, fungerà anche da strumento per raggiungere altri obiettivi legati alla visione della Città.

In questo senso è doveroso citare il gruppo di lavoro Progetti di sviluppo Campus universitario. Al gruppo non è solo affidato il compito di collaborare con gli atenei per lo sviluppo logistico del campus, bensì deve anche avviare dei tavoli di discussione per permettere a Mendrisio e alle sue Università di sviluppare progetti per far eccellere il sistema come polo d'eccellenza del costruire sostenibile.

Un altro progetto strategico per la Città è rappresentato dai lavori in corso per la costituzione dell'ente autonomo AIM. Il gruppo di lavoro si è costituito nel corso dell'estate 2024 e il Municipio auspica che il nuovo ente possa essere operativo con il 1° gennaio 2026.

ECAM, le linee strategiche del master plan sono state condivise con le autorità cantonali, le quali hanno dato il loro consenso ad avviare la progettazione della Casa per Anziani Torriani 3.

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

Autofinanziamento di CHF 5.3 mio.

Anche lo studio in merito al possibile fabbisogno della rete ECAM è proseguito. Nel corso del 2023 il masterplan è stato condiviso con il Cantone. Nel corso del 2024 le autorità cantonali hanno confermato la bontà delle linee strategiche di sviluppo della rete Case anziani. In particolar modo gli uffici cantonali hanno confermato alla Città di poter proseguire con la progettazione della Casa per Anziani Torriani 3. Pertanto, all'amministrazione comunale è affidato il compito di organizzare i lavori necessari al concorso di progettazione per la realizzazione della sopraccitata struttura.

Contributi Casinò

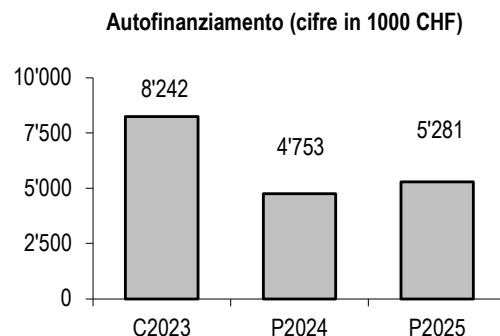
Sulla base dell'accordo fra la Città di Mendrisio e la Casinò Admiral SA (vedi Messaggio municipale n. 63/2018), qualora la Casa da gioco realizzi un prodotto lordo dei giochi (PLG) annuo inferiore a CHF 45 mio, per l'anno in oggetto, non è dovuto alcun contributo a favore del Comune.

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

Nei conti preventivi 2025 il Dicastero Istituzioni e risorse, alla luce dei dati consolidati della Casinò Admiral SA, hanno esposto un contributo di CHF 1 mio (medesimo importo rispetto al 2024), che corrisponde ad un PLG di CHF 70 mio.

Autofinanziamento e dati finanziari

La Legge organica comunale (LOC) promuove il concetto dell'autofinanziamento degli investimenti tramite l'art. 161 cpv. 2 che dice: "l'autofinanziamento è la somma algebrica degli ammortamenti sui beni amministrativi e dell'avanzo o del disavanzo del conto di gestione corrente". Gli investimenti per quanto possibile devono infatti essere finanziati con la liquidità prodotta dalla gestione corrente. Per l'anno 2025 si prevede un autofinanziamento di CHF 5.3 mio (vedi tabella di calcolo allegata al riassunto del preventivo).



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

Il gettito base delle persone fisiche è stimato in CHF 44.2 mio.

GETTITO IMPOSTA COMUNALE

Evoluzione economica

Il tasso di crescita del PIL in Svizzera è fissato allo 0.7% nel 2023 e, secondo le ultime previsioni del gruppo di esperti della Confederazione, questo tasso dovrebbe posizionarsi attorno all'1.6% nel 2024 e all'1.2% nel 2025. Proiezioni che confermano un rallentamento rispetto al biennio 2021/2022, quando per due anni consecutivi il tasso di crescita era stato superiore al 3%.

Il tasso d'inflazione è stato mediamente del 2.1% nel 2023 in Svizzera, mentre secondo le ultime stime del mese di settembre, dovrebbe scendere attorno all'1.2% nel 2024 e fino allo 0.7% nel 2025.

Complessivamente l'economia svizzera si sta avviando verso una moderata dinamica congiunturale, superiore all'1% ma inferiore al tasso del 2%.

A livello cantonale non si notano grosse differenze rispetto all'evoluzione a livello nazionale in termini di evoluzione del PIL, con dei tassi che passano dallo 0.7% per il 2023, all'1.2% per il 2024 fino all'1.9% per il 2025.

(fonte Messaggio n. 8484 del 25.09.2024 Cantone Ticino)

Per l'allestimento della stima del gettito 2025 il Municipio ha proceduto ad 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.

Il gettito base delle persone giuridiche è stimato in CHF 18 mio.

Gettito persone fisiche

Il gettito base delle persone fisiche 2025 mostra una leggera contrazione rispetto al dato di preventivo 2024.

La stima tiene conto della decisione adottata il 14.10.2024 dal Parlamento ticinese, di applicare in maniera automatica e completa, e non in maniera parziale come proposto dal Consiglio di Stato, il meccanismo della progressione a freddo.

Inoltre, la stima del gettito valuta pure le possibili conseguenze della riforma tributaria decisa dal popolo nello scorso mese di giugno 2024.

Per gli anni 2019/2020 le tassazioni sono state evase nella loro quasi totalità, mentre per gli anni 2021/2023 ed in particolare per il 2023, il grado d'accertamento è ancora evidentemente inferiore.

L'accertamento del gettito cantonale 2021, dato fornito dall'Amministrazione cantonale nel mese di maggio del 2024, evidenzia un gettito base per le persone fisiche di CHF 44.5 mio.

Alla luce di queste considerazioni, il Municipio ha quindi valutato il gettito base delle persone fisiche 2025 in CHF 44.2 mio.

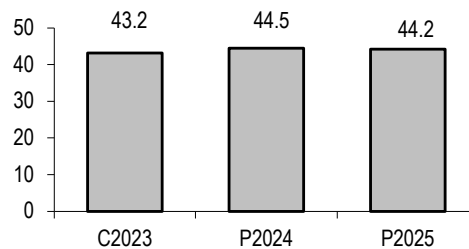
La stima è da ritenersi adeguata ma senza margini di manovra.

Gettito persone giuridiche

Il gettito base delle persone giuridiche 2025 mostra un aumento di CHF 0.2 mio rispetto al dato di preventivo 2024. Esso si attesta a CHF 18 mio.

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

Evoluzione gettito base persone fisiche (in mio di CHF)



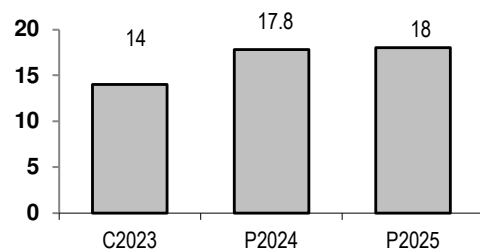
La distinta delle partite aperte conguagliate e di quella delle imposte ancora da conguagliare, permettono di registrare delle sopravvenienze d'imposta per CHF 4.5 mio., con un aumento di CHF 1.5 mio rispetto al 2024.

Imposta immobiliare stimata in CHF 2.57 mio.

Imposta personale stimata in CHF 0.48 mio.

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

Evoluzione gettito base persone giuridiche (in mio di CHF)



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

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

L'accertamento del gettito cantonale 2021, dato fornito dall'Amministrazione cantonale nel mese di maggio del 2024, evidenzia un gettito base per le persone giuridiche di CHF 17.9 mio, di cui CHF 15.3 mio emesse.

La stima delle persone giuridiche tiene in considerazione gli effetti della riforma che riguarda la riduzione dell'aliquota

dell'imposta sull'utile dall'8% al 5.5% (entrata in vigore 1° gennaio 2025).

La riforma comporta una contrazione del gettito base persone giuridiche di circa il 25%, pari ad un importo di circa CHF 6 mio.

Sopravvenienze d'imposta

Negli scorsi anni il Municipio ha operato una valutazione prudentiale del gettito d'imposta. In particolare, per gli anni 2020-2021-2022, l'Esecutivo ha stimato in modo troppo prudente i gettiti, sopravvalutando le possibili conseguenze negative sull'economia legate all'emergenza sanitaria COVID-19 e le turbolenze geo politiche in atto in questi anni. Questa situazione permette quindi di aumentare la stima del ricavo straordinario legato alle sopravvenienze d'imposta.

Per il 2025 la stima di questo importante cespite d'entrata ammonta a CHF 4.5 mio, con un aumento di CHF 1.5 mio rispetto al 2024.

La valutazione può essere considerata adeguata. Tale ricavo straordinario potrebbe ripetersi nel 2026.

Imposta immobiliare e personale

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

Qui di seguito vi proponiamo uno schema riassuntivo con la valutazione del gettito per l'anno 2025.

Persone fisiche	CHF 44'200'000
Persone giuridiche	CHF 18'000'000
Subtotale	<u>CHF 62'200'000</u>
al 77%	CHF 47'894'000
Imposta personale	CHF 480'500
Imposta immob.	<u>CHF 2'570'000</u>
Totale	CHF 50'944'500

Determinazione moltiplicatore d'imposta

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

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

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

Il preventivo 2025 prevede un disavanzo del conto di gestione corrente applicando un moltiplicatore d'imposta unico del 77%.

Stima incasso imposte alla fonte CHF 11.8 mio.

Stima incasso imposte suppletorie e multe tributarie CHF 0.9 mio.

Il capitale proprio al 01.01.2024 ammonta a CHF 33.6 mio.

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.

Ricordiamo che con Messaggio n. 8458 del 3 luglio 2024 il Consiglio di Stato ha proposto l'introduzione di una norma transitoria in relazione all'entrata in vigore, il 1° gennaio 2025, della facoltà per i Comuni di fissare due moltiplicatori d'imposta comunali distinti per le persone fisiche e le persone giuridiche.

Lo scopo della norma transitoria è quello di sospendere per 5 anni la possibilità di fissare il moltiplicatore delle persone giuridiche al di sotto di quello delle persone fisiche.

Dal 2025 al 2029 compreso, il moltiplicatore delle persone giuridiche potrà essere uguale o superiore a quello delle persone fisiche.

Il Municipio propone quindi di mantenere anche per il 2025, il moltiplicatore unico d'imposta al 77%. La manovra non è però sufficiente per poter riequilibrare il conto economico.

Imposte alla fonte

Le previsioni di gettito 2025 per questo cespite d'entrata sono basate sui dati parziali del 2024, rispettivamente su quelli consolidati per il 2023 (CHF 12.4 mio). Tenendo in debita considerazione l'evolversi della situazione congiunturale e le ripercussioni finanziarie causate dal conflitto in Ucraina ed in Medio Oriente, si procede ad una stima di CHF 11.8 mio.

Imposte suppletorie

La mini-amnistia fiscale a livello cantonale, anche conosciuta come auto-denuncia fiscale, ha permesso nel periodo 2016/2023 l'incasso di CHF 15.4 mio.

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

L'importo esposto nel 2025 è stimato in CHF 0.9 mio, in linea con quello esposto nel 2024 (CHF 0.8 mio).

Capitale Proprio

Si rileva che il capitale proprio, allibrato nel conto patrimoniale al 1° gennaio 2024, supera CHF 33.6 mio, un importo pari al 54% del gettito base comunale stimato per l'anno 2025.

Le spese per il personale rappresentano il 36% del totale delle spese correnti e ammontano a CHF 36.6 mio.

Carovita stimato all'1%.

Le spese per beni e servizi rappresentano il 15% del totale delle spese correnti e sono stimate in CHF 15.5 mio.

Ammortamenti gruppo (33) CHF 7.1 mio, gruppo (366) CHF 0.85 mio.

GESTIONE CORRENTE

I conti 2025 mostrano un fabbisogno di gestione corrente di CHF 54.1 mio, con una diminuzione rispetto a quello del 2024 di CHF 0.5 mio.

30 Spese per il personale

Le spese per il personale ammontano a CHF 36.6 mio e rappresentano il 36% del totale delle spese correnti.

L'aumento rispetto al 2024 è di CHF 0.2 mio, comprendente l'adeguamento dei salari dei dipendenti al rincaro, stimato all'1%.

Conformemente all'art. 26 del Regolamento Organico dei dipendenti del Comune di Mendrisio, il Lod. Municipio determinerà l'entità effettiva dell'adeguamento al momento in cui sarà pubblicato il tasso di rincaro relativo al mese di novembre 2024 (indice maggio 2000=100).

Si segnala che quale misura di contenimento del fabbisogno 2025, l'Esecutivo ha deciso di ridurre del 50% il pagamento delle prestazioni straordinarie voce di conto n. 3010.005 Prestazioni straordinarie personale nominato, che dovranno essere godute in tempo libero. L'impatto finanziario della misura ammonta a CHF 0.16 mio.

Con l'introduzione del MCA2 gli oneri finanziari d'ammortamento causati dal cambiamento dell'istituto di previdenza professionale, ed i relativi ricuperi da AIM e Casa Anziani S. Lucia di Arzo, sono

registrati nel gruppo di conto 3052 Contributi alla cassa pensione.

31 Spese per beni e servizi

Le spese per beni e servizi sono stimate in CHF 15.5 mio e rappresentano il 15% del totale delle spese correnti.

L'aumento rispetto ai conti preventivi 2024 è di CHF 1 mio (+ 7.4%).

I principali aumenti sono da imputare alle seguenti voci:

- 313 prestazioni per servizi e onorari (+ CHF 0.1 mio): segnaliamo in particolare la diminuzione delle spese per il sistema bike sharing nel Mendrisiotto (- CHF 0.1 mio), e l'aumento delle spese per il trasporto allievi (+CHF 0.2 mio);
- 314 manutenzioni immobili dei BA (+ CHF 0.5 mio): segnaliamo in particolare: manutenzione altre opere del genio civile (+ CHF 0.3 mio), manutenzione edifici (+ CHF 0.17 mio);
- 315 manutenzione beni mobili e immateriali (+ CHF 0.3 mio): segnaliamo in particolare aggiornamenti, manutenzione e contratti software (+ CHF 0.2 mio);
- 318 rettifica di valore e perdite su crediti (+ CHF 0.1 mio).

33 Ammortamenti beni amministrativi

Con l'introduzione del MCA2 i beni amministrativi (BA) sono ammortizzati con il sistema lineare secondo la loro durata di utilizzo. Si abbandona quindi 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 RGFCC, s'è di regola utilizzata la percentuale d'ammortamento maggiore; ne consegue una diminuzione del valore del bene in un lasso di tempo minore rispetto alla durata massima consentita dalla legge.

La voce di spesa ammonta a CHF 7.1 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.

I beni patrimoniali sono rivalutati periodicamente secondo il valore venale. Nel 2025 si procede, come previsto dal Piano finanziario, alla svalutazione di CHF 125'000 del diritto di superficie SUPSI nella voce di bilancio n. 1084.003 Campus SUPSI (conto n. 151.3441.000).

Spese per interessi passivi per debiti a breve e lungo termine CHF 2.8 mio.

I contributi a enti pubblici ed a terzi (363) ammontano a CHF 24.5 mio e rappresentano il 24% del totale delle spese.

I contributi cantonali per i servizi di cura degli Anziani aumentano di CHF 0.47 mio rispetto al 2024.

Il contributo al fondo di livellamento della potenzialità fiscale aumenta di CHF 0.5 mio rispetto al 2024.

Imposte alla fonte CHF 11.8 mio.

34 Spese finanziarie

Questa categoria di spesa si divide in:

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

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

L'andamento al ribasso del mercato dei tassi d'interesse, nonostante l'aumento del debito comunale, permette una diminuzione della voce di spesa che per il 2025 s'attesta a CHF 2.8 mio (- CHF 0.3 mio rispetto al 2024).

Il totale del gruppo di costo n. 34 nel 2025 ammonta a CHF 3.5 mio, un dato di CHF 0.45 mio inferiore a quello esposto nel 2024.

35 Versamenti a fondi ed a finanziamenti speciali

L'importo esposto di CHF 1.17 mio è così composto:

- versamento al fondo del capitale proprio Eliminazione rifiuti (CHF 170'500);
- versamento al fondo energie rinnovabili (CHF 1'000'000).

36 Spese di trasferimento

L'importo totale di CHF 33 mio è così suddiviso nei vari sottogruppi di spesa:

- 360 quote di ricavo destinate a terzi (CHF 0.3 mio);
- 361 rimborsi a enti pubblici (CHF 5.4 mio);
- 362 perequazione finanziaria (CHF 1.9 mio);
- 363 contributi ad enti pubblici e a terzi (CHF 24.5 mio);
- 366 ammortamenti su contributi per investimenti (CHF 0.9 mio).

Si segnala in particolare:

- aumento dei contributi cantonali per i servizi di cura degli Anziani, con un rialzo rispetto al 2024 di CHF 0.47 mio. La partecipazione a tale flusso finanziario assomma a CHF 11.27 mio;
- aumento del contributo al fondo di livellamento della potenzialità fiscale da CHF 1.24 mio a CHF 1.8 mio.

39 Addebiti interni

L'introduzione del nuovo modello organizzativo della Città di Mendrisio e la conseguente nuova ripartizione del personale nei vari centri di costo, non aveva permesso in sede d'allestimento dei conti preventivi 2024 la ventilazione

contabile delle prestazioni del personale UTC nei vari centri di costo.

Nel 2025 il reinserimento nei conti comunali della ventilazione di queste prestazioni, porta ad un aumento della voce di spesa 39 Addebiti interni di CHF 1 mio, compensato con l'aumento del medesimo importo nella voce di ricavo 49 Accrediti interni.

Redditi immobiliari dei beni patrimoniali CHF 1.6 mio.

Redditi immobiliari dei beni amministrativi CHF 3.2 mio.

Contributo Casinò Admiral SA CHF 1 mio.

40 Ricavi fiscali

La voce ricavi fiscali ammonta a CHF 17.7 mio ed è così formata:

- imposte sul reddito e la sostanza delle PF (CHF 5.4 mio);
- imposte alla fonte (CHF 11.8 mio);
- altre imposte dirette sulle PF (CHF 0.4 mio);
- imposta sui cani (CHF 0.1 mio).

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

41 Regalie e concessioni

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

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

- concessione uso speciale strade comunali (CHF 545'000);
- concessione Azienda elettrica ticinese (CHF 12'000);
- tasse affissioni Piazzale alla Valle (CHF 5'000);
- tasse occupazione area pubblica (CHF 70'000);
- tasse affissioni (CHF 130'000).

42 Tasse e retribuzioni

Il totale delle tasse e retribuzioni ammonta nel 2025 a CHF 8.2 mio e rappresenta il 17% del totale dei ricavi correnti.

Non si segnalano particolari variazioni rispetto ai conti preventivi 2024.

43 Ricavi diversi

Il totale della voce di ricavo ammonta a CHF 0.3 mio, in linea con quanto esposto nella previsione del 2024.

44 Ricavi finanziari

Questo gruppo di ricavi rappresenta il 16% del totale dei ricavi correnti. In questo gruppo di conto sono contabilizzati i seguenti introiti, per un totale di CHF 7.6 mio:

- 440 interessi attivi (CHF 1.2 mio);
- 443 redditi immobiliari dei beni patrimoniali (CHF 1.6 mio);
- 446 ricavi finanziari da imprese pubbliche, nel caso specifico Aziende Industriali Mendrisio (CHF 1.5 mio);
- 447 redditi immobiliari dei beni amministrativi (CHF 3.2 mio);
- 449 altri ricavi finanziari (CHF 0.1 mio).

45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali

Questo gruppo di ricavi comprende:

- prelievo dal fondo energie rinnovabili FER per utilizzo in gestione corrente (CHF 0.5 mio);
- prelievo dal fondo accantonamento per manutenzione straordinaria canalizzazioni (CHF 0.14 mio).

46 Ricavi da trasferimento

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

Il totale di questa voce di ricavo ammonta a CHF 7.5 mio e rappresenta il 16% del totale delle entrate.

I contributi di varia natura versati dal Cantone ammontano a CHF 4.1 mio.

La variazione rispetto al 2024 di CHF 0.23 mio è dovuta principalmente alla diminuzione di CHF 0.1 mio del contributo a compensazione degli oneri della riforma fiscale e alla diminuzione di CHF 0.2 mio del contributo cantonale per gli stipendi dei docenti.

Per quanto riguarda i contributi da imprese private, segnaliamo che il contributo elargito dalla Casinò Admiral SA di Mendrisio è stimato per il 2025 in CHF 1 mio (medesimo importo rispetto al 2024).

Investimenti lordi
CHF 25 mio.

Entrate per investimenti
CHF 5.9 mio.

Investimenti netti
CHF 19.1 mio.

Nel 2023 la Casa da gioco ha realizzato un prodotto lordo dei giochi annuo di CHF 74.1 mio; quindi, sulla base dell'accordo in vigore (vedi Messaggio municipale n. 63/2018), ha versato un contributo di CHF 1.7 mio, utilizzato per finanziare la gestione corrente (CHF 09 mio) e la gestione investimenti (CHF 0.8 mio).

49 Accrediti interni

L'introduzione del nuovo modello organizzativo della Città di Mendrisio e la conseguente nuova ripartizione del personale nei vari centri di costo, non aveva permesso in sede d'allestimento dei conti preventivi 2024 la ventilazione contabile delle prestazioni del personale UTC nei vari centri di costo.

Nel 2025 il reinserimento nei conti comunali della ventilazione di queste prestazioni, porta ad un aumento della voce di ricavo 49 Accrediti interni di CHF 1 mio, compensato con l'aumento del medesimo importo nella voce di spesa 39 Addebiti interni.

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 2025 mostra un valore lordo di spesa di CHF 25 mio, a cui corrispondono entrate stimate in CHF 5.9 mio, per un totale d'investimenti netti di CHF 19.1 mio.

Le principali opere per l'anno 2025 sono le seguenti:

PGS generale – opere 1° e 2° fase
CHF 3'500'000;
autosilo Tremona
CHF 2'500'000;
CPI – area di svago e posteggio
CHF 1'995'000;
centri sportivi – impianti illuminazione
CHF 1'20'000;
villa Argentina – opere diverse
CHF 950'000;

stand di tiro Penate – bonifica e manutenzione
CHF 570'000.

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

Informazioni generali riguardanti le spese di gestione corrente:

- la massa salariale comprende un carovita dell'1%;
- i costi per l'approvvigionamento energetico sono stati adeguati come da indicazioni delle AIM;
- l'aumento dei prezzi delle materie prime e delle manutenzioni è stato previsto dai vari Servizi, sulla base delle singole esigenze e delle informazioni in loro possesso.

ISTITUZIONI E RISORSE

112.3153.000 Manutenzione apparecchi informatici (+ CHF 30'000)

Adeguamento del budget alle reali esigenze di servizio, in particolare per la manutenzione dei server.

112.3158.000 Aggiornamenti, manutenzione e contratti software (+ CHF 210'000)

L'aumento è causato dagli adeguamenti di spesa nei seguenti ambiti:

- CHF 40'000 tematica cybersicurezza;
- CHF 20'000 nuove licenze;
- CHF 50'000 progetto SMARTxMe;
- CHF 100'000 aggiornamento applicativo Loga per gestione salariale.

Centro di costo 114 Informazione e comunicazione spese per il personale

Oltre allo stipendio dell'addetta comunicazione e social media con grado d'occupazione del 100% (CHF 95'000), nell'ultimo trimestre del 2025 è prevista l'assunzione di una figura professionale, che dal 1° gennaio 2026 andrà a sostituire personale a beneficio della pensione. Nel 4° trimestre 2025 avverrà l'istruzione ed il passaggio di consegne al/alla dipendente.

Centro di costo 130 Uffici e servizi pubblici

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

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

150.3401.000 Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine (- CHF 300'000)

L'andamento al ribasso del mercato dei tassi d'interesse comporta un adeguamento della voce di spesa che per il 2025 s'attesa a CHF 2.7 mio.

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

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

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

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

150.4401.000 Interessi su credito AIM sezione acqua potabile (+ CHF 45'000)

Il debito delle AIM sezione acqua potabile nei confronti del Comune ammonta al 30.09.2024 a CHF 27.5 mio. Nel 4° trimestre 2024 e nel corso del 2025 AIM prevede l'accensione di nuovi prestiti per CHF 7.5 mio.

150.4401.004 Interessi su credito AIM sezione elettricità (- CHF 5'000)

Il debito delle AIM sezione elettricità nei confronti del Comune ammonta al 30.09.2024 a CHF 29.5 mio, Nel 4° trimestre 2024 e nel corso del 2025 AIM prevede l'accensione di nuovi prestiti per CHF 8.5 mio.

150.4401.005 Interessi su credito AIM sezione gas (- CHF 13'500)

Il prestito di CHF 0.2 mio sarà rimborsato dalla sezione Gas entro la scadenza del 18.11.2024.

150.4940.000 Accredito interessi calcolatori e spese finanziarie

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

L'importo esposto di CHF 456'500 è così suddiviso:

- CPI (CHF 190'000);
- opere investimenti centro di costo 411 raccolta e smaltimento rifiuti (CHF 12'500);
- posteggi e autosili (CHF 200'000);
- Casa al Mulino (CHF 10'000);
- Casa Anziani S. Lucia (CHF 44'000).

Centro di costo 151 Ammortamenti generali

Il totale di spesa del centro di costo ammonta a CHF 9.78 mio ed è così ripartito:

- 3052 quota uscita IPCT e quota garanzia rendite over 50 (CHF 536'500);
- 33 ammortamenti pianificati BA (CHF 7'124'000);
- 3441.000 rettifiche di valore su investimenti Materiali dei BP (CHF 125'000);
- 3631.008 partecipazione finanziaria ai compiti cantonali (CHF 1'140'000);
- 366 ammortamenti pianificati su contributi (CHF 856'000).

151.3052.002 Quota uscita IPCT

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

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

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

151.3052.003 Quota garanzia rendite IPCT over 50

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

151.3631.008 Partecipazione finanziaria ai compiti cantonali (- CHF 35'000)

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 2024 l'addebito a carico di Mendrisio è di CHF 1.17 mio e corrisponde al 4.58% del totale richiesto ai Comuni (CHF 25.63 mio).

La partecipazione della Città di Mendrisio per il 2025 è stimata in CHF 1.14 mio, e corrisponde al 4.45% del totale richiesto ai Comuni.

151.4950.000 Accredito ammortamenti pianificati e non pianificati

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

L'importo esposto di CHF 1'537'500 è così suddiviso:

- CPI (CHF 467'000);
- opere investimenti centro di costo 411 raccolta e smaltimento rifiuti (CHF 147'500);
- posteggi e autosili (CHF 670'000);
- Casa al Mulino (CHF 43'500);
- Casa Anziani S. Lucia (CHF 209'500).

160.3181.000 Perdite effettive su crediti (abbandoni e condoni) (+ CHF 100'000)

La stima di questa voce di spesa è alquanto ardua a causa della tempistica relativa all'evasione delle procedure esecutive, liquidazioni di eredità giacenti e procedure fallimentari, da parte dell'autorità cantonale competente. L'importo esposto a preventivo ammonta a CHF 0.6 mio.

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

160.3622.700 Contributo al fondo di livellamento della potenzialità fiscale (+ CHF 560'000)

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

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

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

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

- 2016 CHF 3'325'270;
- 2017 CHF 3'551'576;

- 2018 CHF 3'651'632;
- 2019 CHF 3'521'364;
- 2020 CHF 2'652'660;
- 2021 CHF 1'865'301;
- 2022 CHF 1'424'378;
- 2023 CHF 1'461'666.

L'importo stimato per il 2025 ammonta a CHF 1.8 mio.

160.3622.800 Contributo al fondo di perequazione (- CHF 60'000)

Ricordiamo che i Comuni con un indice di forza finanziaria (IFF) superiore a 70 punti (IFF 2025/2026 per Mendrisio è di 102.98) contribuiscono alla copertura del fabbisogno del fondo nella misura del 50%.

160.4000.100, 160.4010.100 e 160.4021.100 Sopravvenienze d'imposta (+ CHF 1'500'000)

L'effetto dato dalla valutazione prudente degli ultimi anni del gettito fiscale comunale, in particolare durante il periodo della pandemia COVID-19, permette d'espore nel 2025 un introito di CHF 4.5 mio, importo di CHF 1.5 mio superiore rispetto a quanto esposto nel 2024. L'aumento è da considerare di carattere straordinario.

160.4000.200 imposte suppletorie (+ CHF 100'000)

La mini-amnistia fiscale a livello cantonale ha permesso nel periodo 2016/2023 l'incasso di CHF 15.4 mio. Ricordiamo che in questo ambito il Comune sottostà alle decisioni ed alla tempistica della Divisione delle Contribuzioni di Bellinzona, limitandosi ad

incassare la quota parte d'imposta spettante. Nel 2025 è stimato un introito di CHF 0.9 mio.

160.4002.000 Imposte alla fonte (+ CHF 800'000)

Sulla base dei dati consolidati riguardante l'anno fiscale 2023 (CHF 12.4 mio) e tenendo in debita considerazione l'evolversi della situazione congiunturale, si procede ad una stima di CHF 11.8 mio.

160.4009.002 Imposte su liquidazioni in capitale e fine assoggettamento

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 statistico segnaliamo gli incassi degli ultimi anni:

- 2017 CHF 307'365;
- 2018 CHF 419'329;
- 2019 CHF 463'923;
- 2020 CHF 813'563;
- 2021 CHF 420'381;
- 2022 CHF 536'982;
- 2023 CHF 576'279.

L'importo stimato per il 2025 ammonta a CHF 0.4 mio.

160.4601.900 Contributo dal Cantone per oneri riforma fiscale (- CHF 120'000)

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.

A seguito dell'approvazione della riforma fiscale "Aggiornamento della fiscalità delle persone fisiche", il Gran Consiglio ha deciso di non prorogare la riduzione del coefficiente d'imposta cantonale di cui all'art. 300 cpv. 1 LT, la quale è giunta in scadenza il 31 dicembre 2023.

In assenza di tale proroga, conformemente all'art. 1 del citato Decreto legislativo, a partire dal 2024 l'importo da riversare ai Comuni ammonterà pertanto a CHF 9 mio.

L'importo riconosciuto al Comune di Mendrisio è stimato in CHF 0.58 mio.

Nel 2024 il contributo, che sarà versato nel mese di ottobre sul Conto corrente Stato-Comuni, ammonta a CHF 0.52 mio.

Centro di costo 170 Contributo Casinò

Sulla base dell'accordo fra la Città di Mendrisio e la Casinò Admiral SA (vedi Messaggio municipale n. 63/2018), il contributo 2025 da utilizzare per il finanziamento delle spese di gestione corrente è stimato in CHF 1 mio.

CULTURA, EVENTI E SPORT

200.3010.000 Stipendi per il personale nominato (+ CHF 40'000)

201.3010.002 Stipendi per il personale con contratto orario (- CHF 23'000)

Dal 1° febbraio 2024 è stato assunto un ausiliario di manutenzione presso il Museo d'arte con grado d'occupazione al 50%. La maggior spesa ammonta a CHF 35'000 annui, ed è in parte compensata con il minor costo esposto nel conto n. 201.3010.002 Stipendi per il personale con contratto orario.

210.3130.055 e 210.4390.013 stagione musicale Concerti dei Serviti

Visto il successo delle edizioni precedenti, l'attività culturale "Stagione musicale Concerti dei Serviti" è inserita nei conti di gestione corrente con dei conti specifici.

Il maggior onere a carico del Comune ammonta a CHF 10'000 annui.

250.3010.000 Stipendi per il personale nominato (+ CHF 170'000)

Rispetto a quanto esposto nei conti preventivi 2024, dal 2025 le prestazioni di 1 collaboratore in precedenza allocato nel centro di costo 260 Centro manifestazioni mercato coperto, sono contabilizzate nel centro di costo 250 Ufficio sport e tempo libero.

Inoltre, con Risoluzione municipale n. 1160 del 08.10.2024 il Lod. Municipio ha approvato l'aumento di 2 unità a tempo indeterminato, con grado d'occupazione dell'80% per il Dicastero Cultura, eventi e sport.

La spesa sarà finanziata in larga misura dalla diminuzione della voce di spesa conto n. 270.3010.002 Stipendi per il personale con

contratto orario nel centro di costo Manifestazioni cittadine.

Il nuovo team dell'Ufficio sport e tempo libero è composto da:

- 3 unità amministrative (per un grado d'occupazione del 250%);
- 6 unità operative (per un grado d'occupazione del 560%).

Il totale di spesa ammonta CHF 690'000.

250.4910.000 Accredito interno prestazioni personale a vari servizi (+ CHF 35'000)

260.3910.000 Addebito interno prestazioni personale da vari servizi (+ CHF 35'000)

Le prestazioni effettuate a favore del Centro manifestazioni mercato coperto sono registrate a fine anno con l'operazione di addebito/accredito prestazioni personale a vari servizi. L'operazione non ha impatto sul risultato d'esercizio.

260.3010.000 Stipendi per il personale nominato (- CHF 70'000)

Su richiesta del Dicastero Cultura, eventi e sport lo stipendio del collaboratore è stato allocato al centro di costo 250 Ufficio sport e tempo libero.

270.3010.002 Stipendi per il personale con contratto orario (- CHF 75'000)

Con Risoluzione municipale n. 1160 del 08.10.2024 il Lod. Municipio ha deciso di diminuire questa voce di spesa per finanziare l'assunzione di 2 unità a tempo indeterminato, con grado d'occupazione dell'80% nel centro di costo 250 Ufficio sport e tempo libero.

L'importo esposto per il 2025 ammonta a CHF 100'000, con una diminuzione rispetto a quanto utilizzato nel 2023 di CHF 115'000.

270.3130.006 Spese per manifestazioni ed eventi (+ CHF 10'000)

Importo adeguato all'aumento generalizzato dei prezzi delle materie prime e delle prestazioni da terzi.

280.3101.001 Materie prime ed ausiliarie piscina (+ CHF 10'000)

Importo adeguato dal Dicastero ai dati di consuntivo 2023 (CHF 46'443) e per nuove esigenze (CHF 15'000).

PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI

323.3143.010 Manutenzione parco Villa Argentina (+ CHF 30'000)

La nuova voce contabile comprende le spese per materie prime e di gestione (CHF 9'000) ed il mandato esterno per la manutenzione ordinaria della parte superiore del parco (CHF 21'000).

330.3130.048 Spese per sistema bike sharing nel Mendrisiotto (- CHF 130'000) e 330.4500.500 Prelievi dal fondo FER

Con RM n. 1056 del 24.09.2024 su preavviso del Dicastero Pianificazione e spazi pubblici, il Lod. Municipio ha risolto di estendere il contratto con Publibike AG per i prossimi 4 anni (2025/2028), riducendo il numero di postazioni di 2 unità e chiedendo di utilizzare 2 postazioni solo per metà anno.

La spesa di CHF 160'000 è interamente finanziata con il Fondo Energie Rinnovabili (FER).

330.3631.001 Contributo al Cantone per comunità tariffale Arcobaleno (- CHF 70'000)

Sulla base delle indicazioni fornite dalla Sezione della mobilità cantonale, l'importo esposto per l'anno 2025 ammonta a CHF 190'000.

330.3631.007 Contributo al Cantone per trasporti pubblici (- CHF 270'000)

Sulla base delle informazioni e dei dati di preconsuntivo 2024 comunicati dalla Sezione della mobilità cantonale, l'importo esposto per l'anno 2025 ammonta a CHF 1.5 mio.

330.4500.500 Prelievi dal fondo FER (- CHF 130'000)

Il prelievo dal fondo FER di CHF 390'000 è utilizzato per finanziare le seguenti spese:

- sistema bike sharing nel Mendrisiotto (CHF 160'000);
- incentivi per mobilità sostenibile (CHF 230'000).

AMBIENTE E SERVIZI URBANI

400.3144.008 Manutenzione e gestione stabili e siti protetti (+ CHF 15'000)

L'aumento è dato da maggiori oneri derivanti dalla manutenzione del Parco del Lavaggio. Il totale della spesa ammonta a CHF 170'000.

400.3145.000 Manutenzione boschi e zone di pericolo (+ CHF 35'000)

Aumento generato da maggiori spese nell'ambito della messa in sicurezza dei boschi di protezione toccati da eventi meteo straordinari.

Il totale della spesa ammonta a CHF 140'000.

400.3612.101 Rimborso a Consorzio manutenzione arginature CMAMM (+ CHF 50'000)

Durante l'assemblea consortile del mese di settembre 2024 è stato comunicato che vi sarà un aumento della spesa nel 2025, ritenuto le opere effettuate e che si dovranno ancora effettuare causate dagli eventi meteo straordinari di quest'anno.

Centro di costo 410 Smaltimento acque

Dal 2024 il Servizio è gestito dal Dicastero Ambiente e Servizi urbani – AIM.

Le voci di spesa e di ricavo sono state adeguate alle nuove esigenze di servizio, sulla base dei dati forniti dalle AIM.

Si segnala che per finanziare parte delle spese di manutenzione straordinaria, si procederà al prelievo di CHF 140'000 dal Fondo accantonamento per manutenzione straordinaria canalizzazioni, conto di bilancio n. 2090.200, che presenta un saldo al 31.12.2023 di CHF 2.1 mio.

Centro di costo 411 Raccolta e smaltimento rifiuti

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

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

420.3143.004 Manutenzione cimiteri (+ CHF 30'000)

L'aumento di spesa è dato dalla necessità di procedere alla formazione di nuovi sepolcreti presso i cimiteri comunali. (vedi RM n. 4038 del 19.07.2022).

430.3143.002 Manutenzione campi ed impianti sportivi (+ CHF 15'000)

L'aumento di spesa è causato da maggiori costi delle materie prime e dalle spese dei trattamenti contro l'insetto popillia.

430.3144.000 Manutenzione edifici BA (+ CHF 50'000)

L'installazione di nuovi impianti elettrici, i controlli RASI e delle manutenzioni straordinarie, sono le cause principali

dell'aumento di questa voce di costo. Il totale della spesa ammonta a CHF 100'000.

443.3111.003 Acquisti segnaletica stradale (+ CHF 10'000)

Importo adeguato dal Dicastero Sicurezza e prossimità a causa dell'aumento generale della segnaletica sul territorio (zone 30, posteggi, VEL).

443.3151.002 Manutenzione segnaletica e impianti semaforici (+ CHF 20'000)

Su indicazione del Dicastero Sicurezza e prossimità il budget di spesa aumenta a causa del nuovo contratto di manutenzione del nodo intermodale e alle reali esigenze di servizio.

SICUREZZA E PROSSIMITA'

500.3112.000 Abbigliamenti di servizio (- CHF 20'000)

Nei conti preventivi 2024 era prevista la spesa per l'abbigliamento di 1 aspirante agente.

500.3151.007 Manutenzione impianti videosorveglianza e dissuasori (+ CHF 10'000)

L'aumento è dato dai nuovi contratti di manutenzione per la videosorveglianza SUPSI, autosilo CIV Tremona e la barriera nel Quartiere di Rancate.

510.3151.005 Manutenzione impianti autosili (+ CHF 10'000)

Adeguamento alle esigenze effettive e alla nuova barriera per l'autosilo di Tremona.

510.4472.006 Proventi da parchimetri e agevolazioni posteggi (+ CHF 50'000)

Introduzione nuovo tariffario e nuove agevolazioni turistiche.

510.4472.007 Abbonamenti autosili (+ CHF 50'000)

Importo adeguato ai dati consolidati del 2023 (CHF 576'975).

510.4472.008 Proventi giornalieri autosili (- CHF 20'000)

Modifica tariffario ed aumento delle commissioni sugli incassi.

530.3130.054 Spese per portinerie sociali (+ CHF 10'000)

In accordo con il Dicastero Socialità e pari opportunità è stata creata questa nuova voce di spesa per supportare la gestione delle portinerie sociali nei Quartieri.

530.3199.000 Altre spese d'esercizio (+ CHF 5'000)

In base all'utilizzo negli scorsi anni e all'esigenza di svolgere attività in collaborazione con le Commissioni di Quartiere, si ritiene opportuno aumentare il budget di spesa a CHF 10'000.

530.3637.017 Omaggio per festeggiamenti centenari domiciliati

Con RM n. 7748 del 16.01.2024 il Lod. Municipio ha risolto di riconoscere un omaggio di CHF 1'000 alle persone domiciliate nella Città di Mendrisio che raggiungo il 100.mo anno d'età.

Si ricorda che fino al 2023 l'omaggio era elargito dall'Ufficio fondi Swisslos e Sport-Toto.

540.3612.106 Rimborso a Consorzio Pompieri CSCPM (+ CHF 60'000)

Sulla base dei conti preventivi 2025 allestiti dal CSCPM, l'importo è stato adeguato; la chiave di ripartizione delle spese a carico del Comune di Mendrisio è del 29%.

L'aumento è dato principalmente dal potenziamento dell'organico con l'assunzione di personale professionista.

FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO

Il fabbisogno netto di CHF 11.6 mio aumenta di circa 3.5 punti percentuali rispetto al 2024 e di 11 punti rispetto ai dati consolidati del 2023 (CHF 10.3 mio).

3130.007 Spese per servizio trasporto allievi (+ CHF 205'000)

In data 23 maggio 2024 v'è stata la decisione di aggiudicazione della gara d'appalto per il trasporto allievi dell'Istituto scolastico della Città di Mendrisio per gli anni scolastici 2024/2025 – 2025/2026 – 2026-2027.

Al momento della stesura del messaggio è pendente un ricorso avverso tale decisione.

4631.002 Contributo Cantone per stipendi docenti

Nelle misure di risparmio adottate dal Cantone nei conti preventivi 2025 è presente l'implementazione della misura relativa alla sospensione del sussidio a favore dei docenti d'appoggio (già oggetto di un contributo particolare), docenti di educazione fisica e docenti di educazione musicale.

L'assunzione dei docenti di educazione musicale e fisica non è obbligatoria, da qui la decisione di non più sussidiare i loro costi.

Da informazioni fornite dal Servizio sussidi e stipendi docenti comunali di Bellinzona, i contributi per sezione su cui si basa il calcolo del contributo comunale diminuiranno da CHF 79'761 a CHF 72'247 per sezione SE e da CHF 84'629 a CHF 77'115 per sezione SI con refezione.

Nel calcolo si utilizza il coefficiente di distribuzione cantonale secondo la graduatoria degli indici di capacità finanziari dei Comuni

ticinesi, che per il Comune di Mendrisio sarà per il biennio 2025/2026 del 41%.

L'impatto sulle finanze comunali è stimato in CHF 0.1/0.2 mio.

650.3010.002 Stipendi per il personale con contratto orario (+ CHF 10'000)

Con RM n. 1004 del 10.09.2024 è stato indetto il concorso per l'assunzione di un/a aiuto bibliotecario/a a tempo indeterminato presso l'Istituto scolastico della Città di Mendrisio.

Lo stipendio fissato è di CHF 30 all'ora per un totale di 760 ore annuali.

SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'

710.3000.005 onorari membri ARP

(+ CHF 40'000)

710.4612.105 Rimborso da Comune di

Chiasso per gestione ARP n. 1

(+ CHF 55'000)

Dal 1° dicembre 2024 è stata assunta quale membro permanente in seno all'ARP 1 e ARP 2 una figura professionale all'80% (in precedenza assunta al 40%).

La metà dei costi salariali sarà addebitata all'ARP n. 1 con sede a Chiasso.

730.3631.003 Contributo al Cantone per

assistenza sociale (+ CHF 100'000)

L'importo esposto di CHF 1.1 mio è allineato ai dati consolidati del 2023 (CHF 1'079'000) ed a quelli parziali del 2024.

730.3631.004 Contributo al Cantone per

AM/PC/AVS/AI (+ CHF 290'000)

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 11.3 mio, con un aumento di CHF 0.5 mio rispetto a quanto stimato nel 2024.

Il totale di spesa nel 2023 ammonta a CHF 12.7 mio.

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

Centro di costo 770 e 773

Su richiesta del Dicastero Socialità e pari opportunità, il centro di costo 770 Ufficio famiglie e giovani e Centro giovani è stato suddiviso in due:

1. CeCo 770 Centro giovani;
2. CeCo 773 Ufficio famiglie e giovani.

DISPOSITIVO RISOLUZIONE MESSAGGIO

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

1. I Bilanci preventivi del Comune e della Fondazione Don Giorgio Bernasconi per l'anno 2025 sono approvati.
2. Il Municipio è autorizzato a prelevare il proprio fabbisogno per mezzo dell'imposta comunale.
3. Il moltiplicatore d'imposta per le imposte dirette delle persone fisiche è fissato al 77%.
4. Il moltiplicatore d'imposta per le imposte dirette delle persone giuridiche è fissato al 77%.

PER LA MUNICIPALITÀ:

Il Sindaco:
Samuele Cavadini
Economista aziendale SUP

Il Segretario:
Massimo Demenga
Lic. Rer. Pol.

**RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER ANNO 2025**

CONTO ECONOMICO <i>(senza imputazioni interne)</i>	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
Spese operative	93'390'500.00	91'010'000.00	88'613'602.57
Ricavi operativi <i>(colonne preventivo senza imposte comunali)</i>	35'092'500.00	32'822'500.00	83'876'368.71
RISULTATO OPERATIVO	-58'298'000.00	-58'187'500.00	-4'737'233.86
Spese finanziarie	3'507'500.00	3'959'000.00	2'524'058.24
Ricavi finanziari	7'631'500.00	7'477'500.00	7'392'925.09
RISULTATO FINANZIARIO	4'124'000.00	3'518'500.00	4'868'866.85
RISULTATO ORDINARIO	-54'174'000.00	-54'669'000.00	131'632.99
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	54'174'000.00	54'669'000.00	
<i>Gettito Imp. Comunale MP 77.00%</i>	<i>50'944'500.00</i>	<i>51'021'500.00</i>	
Presunto risultato totale d'esercizio	-3'229'500.00	-3'647'500.00	
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>			
Uscite per investimenti BA	24'833'512.00	25'713'708.00	9'296'265.15
Entrate per investimenti BA	5'927'540.00	3'723'440.00	2'161'524.90
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	18'905'972.00	21'990'268.00	7'134'740.25
<u>COSTO DI FINANZIAMENTO</u>			
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	18'905'972.00	21'990'268.00	7'134'740.25
AUTOFINANZIAMENTO	5'281'000.00	4'753'500.00	8'242'031.12
RISULTATO GLOBALE	-13'624'972.00	-17'236'768.00	1'107'290.87

**ALLEGATO
RIASSUNTO PREVENTIVO
PER ANNO 2025**

COMUNE di MENDRISIO

Ticino v3.3

Calcolo Autofinanziamento Anno : 2025

-3'229'500.00 + Risultato totale d'esercizio

7'124'000.00 + (33) Ammortamenti beni amministrativi

1'170'500.00 + (35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali

640'000.00 - (45) Prelievi da fondi e finanziamenti speciali

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

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

856'000.00 + (366) Ammortamenti contributi per investimenti

0.00 + (389) Versamenti al capitale proprio

0.00 - (489) Prelievi da capitale proprio

5'281'000.00

AUTOFINANZIAMENTO

Risultato dei servizi autofinanziati

Conti
3511 / 4511

Servizio Raccolta e eliminazione rifiuti	.300	(+) versamento al fondo (avanzo)	170'500.00
--	------	----------------------------------	------------

Preventivi 2025
(raffronto con 2024 e 2023)

CONTO	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVI 2025	△ P2025/P2024	△ % P2025/P2024	PREVENTIVI 2024	CONSUNTIVI 2023
3	SPESE	101'720'500.00	2'942'500.00	3.0%	98'778'000.00	96'095'661.11
30	Spese per il personale	36'643'000.00	170'500.00	0.5%	36'472'500.00	34'052'183.52
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	15'541'500.00	1'000'500.00	6.9%	14'541'000.00	13'160'440.37
33	Ammortamenti beni amministrativi	7'124'000.00	210'000.00	3.0%	6'914'000.00	6'507'120.61
34	Spese finanziarie	3'507'500.00	-451'500.00	-11.4%	3'959'000.00	2'524'058.24
35	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	1'170'500.00	-95'500.00	-7.5%	1'266'000.00	1'249'786.67
36	Spese di trasferimento	32'911'500.00	1'095'000.00	3.4%	31'816'500.00	33'644'071.40
39	Addebiti interni	4'822'500.00	1'013'500.00	26.6%	3'809'000.00	4'958'000.30
4	RICAVI	47'546'500.00	3'437'500.00	7.8%	44'109'000.00	96'227'294.10
40	Ricavi fiscali	17'730'000.00	2'400'000.00	15.7%	15'330'000.00	66'101'913.03
41	Regalie e concessioni	762'000.00	15'000.00	2.0%	747'000.00	804'940.62
42	Tasse e retribuzioni	8'206'000.00	103'000.00	1.3%	8'103'000.00	8'279'036.09
43	Ricavi diversi	282'500.00	9'500.00	3.5%	273'000.00	253'112.50
44	Ricavi finanziari	7'631'500.00	154'000.00	2.1%	7'477'500.00	7'392'925.09
45	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	640'000.00	-25'000.00	-3.8%	665'000.00	470'653.35
46	Ricavi da trasferimento	7'472'000.00	-232'500.00	-3.0%	7'704'500.00	7'966'713.12
49	Accrediti interni	4'822'500.00	1'013'500.00	26.6%	3'809'000.00	4'958'000.30
	FABBISOGNO	54'174'000.00			54'669'000.00	46'912'367.01
	VALUTAZIONE GETTITO	50'944'500.00			51'021'500.00	47'044'000.00
	RISULTATO D'ESERCIZIO (+ avanzo // - disavanzo)	-3'229'500.00			-3'647'500.00	131'632.99

Preventivi 2025
(raffronto con 2024 e 2023)

CONTO	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVI 2025	△ % P2025/P2024	PREVENTIVI 2024	CONSUNTIVI 2023
3	SPESE	101'720'500.00	3.0%	98'778'000.00	96'095'661.11
30	Spese per il personale	36'643'000.00	0.5%	36'472'500.00	34'052'183.52
300	Autorità e commissioni	369'000.00	17.5%	314'000.00	305'110.60
3000	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	369'000.00	17.5%	314'000.00	305'110.60
301	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	23'650'500.00	0.4%	23'567'000.00	22'006'717.16
3010	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	23'650'500.00	0.4%	23'567'000.00	22'006'717.16
302	Stipendi dei docenti	5'961'000.00	-2.5%	6'111'000.00	5'742'432.81
3020	Stipendi dei docenti	5'961'000.00	-2.5%	6'111'000.00	5'742'432.81
303	Personale temporaneo	60'000.00	9.1%	55'000.00	42'710.45
3030	Personale temporaneo	60'000.00	9.1%	55'000.00	42'710.45
304	Assegni e indennità	0.00		0.00	4'000.00
3049	Altri assegni e indennità	0.00		0.00	4'000.00
305	Contributi del datore di lavoro	6'257'000.00	2.8%	6'086'000.00	5'515'445.75
3050	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	2'098'500.00	2.0%	2'058'000.00	1'914'230.50
3052	Contributi alla cassa pensione	3'277'500.00	4.3%	3'143'500.00	2'906'675.90
3053	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	237'000.00	3.5%	229'000.00	164'933.20
3054	Contributi alla cassa per assegni figli	614'000.00	-2.2%	627'500.00	508'222.15
3056	Partecipazione ai premi di cassa malati	30'000.00	7.1%	28'000.00	21'384.00
306	Prestazioni di previdenza del datore di lavoro	70'000.00	2.9%	68'000.00	142'512.60
3060	Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincarì	70'000.00	2.9%	68'000.00	70'130.60
3064	Rendite ponte	0.00		0.00	72'382.00
309	Altre spese per il personale	275'500.00	1.5%	271'500.00	293'254.15
3090	Formazione (- continua) del personale	272'500.00	0.9%	270'000.00	291'388.00
3099	Altre spese per il personale	3'000.00	100.0%	1'500.00	1'866.15
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	15'541'500.00	6.9%	14'541'000.00	13'160'440.37
310	Spese per materiale e merci	1'407'000.00	-0.6%	1'415'500.00	1'368'292.63
3100	Materiale d'ufficio	189'500.00	-13.5%	219'000.00	151'939.58
3101	Acquisto di materiale d'esercizio e di consumo	751'500.00	2.5%	733'000.00	749'536.20
3102	Stampati, pubblicazioni	15'000.00	0.0%	15'000.00	11'467.41
3103	Letteratura specializzata, riviste	21'500.00	7.5%	20'000.00	18'464.43
3104	Materiale scolastico	171'500.00	0.0%	171'500.00	167'481.10

Preventivi 2025
(raffronto con 2024 e 2023)

CONTO	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVI 2025	Δ % P2025/P2024	PREVENTIVI 2024	CONSUNTIVI 2023
3105	Derrate alimentari	255'000.00	0.4%	254'000.00	267'363.56
3106	Materiale medico	3'000.00	0.0%	3'000.00	2'040.35
311	Investimenti non attivabili	647'500.00	2.9%	629'000.00	577'624.43
3110	Mobili e apparecchi d'ufficio	147'000.00	7.7%	136'500.00	107'412.09
3111	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	363'000.00	9.0%	333'000.00	316'989.98
3112	Abiti, biancheria, tendaggi	122'500.00	-12.2%	139'500.00	133'222.36
3118	Investimenti immateriali	0.00		0.00	0.00
3119	Altri investimenti non attivabili	15'000.00	-25.0%	20'000.00	20'000.00
312	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	1'711'500.00	-3.6%	1'774'500.00	1'590'639.07
3120	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	1'711'500.00	-3.6%	1'774'500.00	1'590'639.07
313	Prestazioni per servizi e onorari	5'240'500.00	1.6%	5'158'500.00	4'349'446.94
3130	Servizi di terzi	4'352'000.00	2.5%	4'244'000.00	3'617'349.23
3131	Pianificazione e progettazione di terzi	60'000.00	-11.8%	68'000.00	49'670.30
3132	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	537'000.00	-4.4%	562'000.00	424'536.80
3134	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni	205'500.00	0.0%	205'500.00	178'803.59
3137	Imposte e tasse, IVA forfetaria	86'000.00	8.9%	79'000.00	79'087.02
314	Manutenzioni immobili dei BA	3'373'500.00	17.8%	2'863'500.00	2'611'090.81
3141	Manutenzione strade	750'000.00	2.7%	730'000.00	495'836.90
3143	Manutenzione altre opere del genio civile	964'000.00	43.0%	674'000.00	666'161.45
3144	Manutenzione edifici	1'519'500.00	12.2%	1'354'500.00	1'362'260.01
3145	Manutenzione boschi	140'000.00	33.3%	105'000.00	86'832.45
315	Manutenzione beni mobili e immateriali	1'722'500.00	20.7%	1'427'500.00	1'082'856.07
3150	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	150'000.00	5.6%	142'000.00	123'394.28
3151	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	817'500.00	6.1%	770'500.00	667'617.05
3153	Manutenzione apparecchi informatici	140'000.00	27.3%	110'000.00	86'677.98
3158	Manutenzione beni immateriali	600'000.00	53.8%	390'000.00	189'393.76
3159	Manutenzione altri beni mobili	15'000.00	0.0%	15'000.00	15'773.00
316	Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	385'500.00	8.3%	356'000.00	316'497.35
3160	Locazioni e affitti di immobili	49'500.00	-2.9%	51'000.00	48'032.05
3161	Affitti e noleggi di beni mobili	331'000.00	10.3%	300'000.00	263'715.75
3162	Rate e leasing operativi	5'000.00	0.0%	5'000.00	4'749.55

Preventivi 2025
(raffronto con 2024 e 2023)

CONTO	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVI 2025	Δ % P2025/P2024	PREVENTIVI 2024	CONSUNTIVI 2023
317	Rimborsi spese	286'500.00	4.6%	274'000.00	313'848.99
3170	Rimborsi spese di viaggio, ecc.	64'500.00	3.2%	62'500.00	46'311.83
3171	Rimborso spese escursioni, gite scolastiche, campi	222'000.00	5.0%	211'500.00	267'537.16
318	Rettifica di valore e perdite su crediti	600'000.00	20.0%	500'000.00	783'413.19
3181	Perdite effettive su crediti	600'000.00	20.0%	500'000.00	783'413.19
319	Spese d'esercizio diverse	167'000.00	17.2%	142'500.00	166'730.89
3199	Altre spese d'esercizio	167'000.00	17.2%	142'500.00	166'730.89
33	Ammortamenti beni amministrativi	7'124'000.00	3.0%	6'914'000.00	6'507'120.61
330	Ammortamenti investimenti materiali	5'808'000.00	0.9%	5'754'000.00	5'725'582.16
3300	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	5'808'000.00	0.9%	5'754'000.00	5'725'582.16
332	Ammortamenti investimenti immateriali	1'316'000.00	13.4%	1'160'000.00	781'538.45
3320	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	1'316'000.00	13.4%	1'160'000.00	781'538.45
34	Spese finanziarie	3'507'500.00	-11.4%	3'959'000.00	2'524'058.24
340	Spese per interessi	2'788'000.00	-9.7%	3'088'000.00	1'951'483.32
3401	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	2'780'000.00	-9.7%	3'080'000.00	1'944'397.07
3409	Altri interessi passivi	8'000.00	0.0%	8'000.00	7'086.25
343	Spese per immobili dei BP	520'500.00	-5.0%	548'000.00	439'113.62
3430	Manutenzione edile di immobili dei BP	220'000.00	-4.3%	230'000.00	198'027.16
3431	Gestione e manutenzione (non edile) di immobili dei BP	93'500.00	0.0%	93'500.00	50'429.30
3439	Altre spese per la gestione di immobili dei BP	207'000.00	-7.8%	224'500.00	190'657.16
344	Rettifiche di valore su investimenti dei BP	125'000.00	-57.3%	293'000.00	125'000.00
3441	Rettifiche di valore su invest. materiali dei BP	125'000.00	-57.3%	293'000.00	125'000.00
349	Altre spese finanziarie	74'000.00	146.7%	30'000.00	8'461.30
3499	Altre spese finanziarie	74'000.00	146.7%	30'000.00	8'461.30
35	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	1'170'500.00	-7.5%	1'266'000.00	1'249'786.67
350	Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)	1'000'000.00	-8.7%	1'095'000.00	1'094'575.00
3500	Versamenti a FS del CT	1'000'000.00	-8.7%	1'095'000.00	1'094'575.00
351	Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)	170'500.00	-0.3%	171'000.00	155'211.67
3511	Versamenti a fondi del CP	170'500.00	-0.3%	171'000.00	155'211.67
36	Spese di trasferimento	32'911'500.00	3.4%	31'816'500.00	33'644'071.40
360	Quote di ricavo destinate a terzi	311'000.00	-4.6%	326'000.00	283'981.70

Preventivi 2025
(raffronto con 2024 e 2023)

CONTO	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVI 2025	△ % P2025/P2024	PREVENTIVI 2024	CONSUNTIVI 2023
3601	Quote di ricavo a favore del Cantone	191'000.00	-7.3%	206'000.00	176'560.20
3602	Quote di ricavo a favore di Comuni, Consorzi e altri enti locali	120'000.00	0.0%	120'000.00	107'421.50
361	Rimborsi a enti pubblici	5'369'500.00	2.9%	5'219'500.00	4'723'465.05
3611	Rimborsi al Cantone	643'000.00	-3.0%	663'000.00	574'010.10
3612	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	3'616'500.00	4.9%	3'446'500.00	3'185'647.80
3614	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	1'110'000.00	0.0%	1'110'000.00	963'807.15
362	Perequazione finanziaria	1'855'000.00	36.9%	1'355'000.00	1'520'159.00
3622	Contributi perequativi ai comuni	1'855'000.00	36.9%	1'355'000.00	1'520'159.00
363	Contributi ad enti pubblici e a terzi	24'520'000.00	2.0%	24'030'000.00	26'292'321.45
3631	Contributi al Cantone	10'746'000.00	0.1%	10'736'000.00	11'408'319.39
3632	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	11'583'500.00	4.4%	11'099'500.00	13'000'753.66
3635	Contributi ad imprese private	34'000.00	-8.1%	37'000.00	13'916.60
3636	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	839'500.00	0.8%	832'500.00	730'718.10
3637	Contributi ad economie private	1'317'000.00	-0.6%	1'325'000.00	1'138'613.70
366	Ammortamenti su contributi per investimenti	856'000.00	-3.4%	886'000.00	824'144.20
3660	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	856'000.00	-3.4%	886'000.00	824'144.20
39	Addebiti interni	4'822'500.00	26.6%	3'809'000.00	4'958'000.30
391	Prestazioni per servizi	1'828'500.00	134.1%	781'000.00	2'075'711.85
3910	Prestazioni per servizi	1'828'500.00	134.1%	781'000.00	2'075'711.85
392	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.00	-100.0%	5'000.00	0.00
3920	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.00	-100.0%	5'000.00	0.00
394	Interessi calcolatori e spese finanziarie	456'500.00	-2.7%	469'000.00	385'894.45
3940	Interessi calcolatori e spese finanziarie	456'500.00	-2.7%	469'000.00	385'894.45
395	Ammortamenti pianificati e non pianificati	1'537'500.00	-1.1%	1'554'000.00	1'529'500.00
3950	Ammortamenti pianificati e non pianificati	1'537'500.00	-1.1%	1'554'000.00	1'529'500.00
399	Altri addebiti interni	1'000'000.00	0.0%	1'000'000.00	966'894.00
3990	Altri addebiti interni	1'000'000.00	0.0%	1'000'000.00	966'894.00
4	RICAVI	47'546'500.00	7.8%	44'109'000.00	96'227'294.10
40	Ricavi fiscali	17'730'000.00	15.7%	15'330'000.00	66'101'913.03
400	Imposte dirette delle persone fisiche (PF)	17'620'000.00	15.8%	15'220'000.00	52'463'580.38
4000	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	5'410'000.00	42.0%	3'810'000.00	38'271'544.26

Preventivi 2025
(raffronto con 2024 e 2023)

CONTO	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVI 2025	Δ % P2025/P2024	PREVENTIVI 2024	CONSUNTIVI 2023
4002	Imposte alla fonte PF	11'800'000.00	7.3%	11'000'000.00	13'133'853.73
4008	Imposta personale	0.00		0.00	481'820.00
4009	Altre imposte dirette sulle PF	410'000.00	0.0%	410'000.00	576'362.39
401	Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)	0.00		0.00	10'899'639.45
4010	Imposta sull'utile e sul capitale delle PG	0.00		0.00	10'899'639.45
402	Altre imposte dirette	0.00		0.00	2'618'559.45
4021	Imposta immobiliare comunale	0.00		0.00	2'618'559.45
403	Imposte sul possesso e sulla spesa	110'000.00	0.0%	110'000.00	120'133.75
4033	Imposta sui cani	110'000.00	0.0%	110'000.00	120'133.75
41	Regalie e concessioni	762'000.00	2.0%	747'000.00	804'940.62
412	Concessioni	762'000.00	2.0%	747'000.00	804'940.62
4120	Concessioni	762'000.00	2.0%	747'000.00	804'940.62
42	Tasse e retribuzioni	8'206'000.00	1.3%	8'103'000.00	8'279'036.09
420	Tasse d'esenzione	0.00		0.00	36'000.00
4200	Tasse d'esenzione	0.00		0.00	36'000.00
421	Tasse per servizi amministrativi	693'000.00	-5.1%	730'000.00	772'017.37
4210	Tasse per servizi amministrativi	693'000.00	-5.1%	730'000.00	772'017.37
422	Tasse e rette di ospedali e ospizi	50'000.00	0.0%	50'000.00	50'313.30
4220	Tasse e rette di ospedali e ospizi	50'000.00	0.0%	50'000.00	50'313.30
423	Tasse scolastiche e per corsi	73'000.00	15.9%	63'000.00	87'209.30
4230	Tasse scolastiche	0.00		0.00	3'600.00
4231	Tasse per corsi	73'000.00	15.9%	63'000.00	83'609.30
424	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	5'294'500.00	2.1%	5'184'500.00	4'867'825.42
4240	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	5'294'500.00	2.1%	5'184'500.00	4'867'825.42
425	Ricavi da vendite	231'000.00	0.0%	231'000.00	180'456.69
4250	Vendite	231'000.00	0.0%	231'000.00	180'456.69
426	Rimborsi	1'316'500.00	0.0%	1'316'500.00	1'741'246.16
4260	Rimborsi e partecipazioni di terzi	1'316'500.00	0.0%	1'316'500.00	1'741'246.16
427	Multe	548'000.00	3.8%	528'000.00	543'967.85
4270	Multe	548'000.00	3.8%	528'000.00	543'967.85
43	Ricavi diversi	282'500.00	3.5%	273'000.00	253'112.50

Preventivi 2025
(raffronto con 2024 e 2023)

CONTO	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVI 2025	△ % P2025/P2024	PREVENTIVI 2024	CONSUNTIVI 2023
430	Ricavi d'esercizio diversi	44'500.00	-35.0%	68'500.00	78'414.03
4309	Altri ricavi d'esercizio	44'500.00	-35.0%	68'500.00	78'414.03
431	Attivazione di prestazioni proprie	60'000.00	20.0%	50'000.00	9'000.00
4311	Attivazione di prestazioni proprie per investimenti beni immateriali	60'000.00	20.0%	50'000.00	9'000.00
439	Altri ricavi	178'000.00	15.2%	154'500.00	165'698.47
4390	Altri ricavi	178'000.00	15.2%	154'500.00	165'698.47
44	Ricavi finanziari	7'631'500.00	2.1%	7'477'500.00	7'392'925.09
440	Interessi attivi	1'158'500.00	6.5%	1'088'000.00	924'173.35
4400	Interessi da mezzi liquidi	20'500.00	272.7%	5'500.00	42'694.54
4401	Interessi di mora crediti-interessi da conti correnti	1'015'000.00	5.9%	958'500.00	761'304.11
4402	Interessi da investimenti finanziari a breve e lungo termine	100'000.00	0.0%	100'000.00	96'130.70
4409	Altri interessi dai beni patrimoniali	23'000.00	-4.2%	24'000.00	24'044.00
441	Utili realizzati su BP	0.00		0.00	0.00
4411	Utili dalla vendita di investimenti materiali dei BP	0.00		0.00	0.00
443	Redditi immobiliari dei BP	1'629'500.00	0.0%	1'629'500.00	1'576'661.22
4430	Affitti e pigioni da immobili	1'365'000.00	-0.7%	1'375'000.00	1'346'722.65
4439	Altri redditi immobiliari dei BP	264'500.00	3.9%	254'500.00	229'938.57
446	Ricavi finanziari da imprese pubbliche	1'500'000.00	0.0%	1'500'000.00	1'500'000.00
4462	Comuni, Consorzi e altri enti pubblici locali	1'500'000.00	0.0%	1'500'000.00	1'500'000.00
447	Redditi immobiliari dei BA	3'229'500.00	2.7%	3'146'000.00	3'278'031.52
4470	Affitti e pigioni da immobili dei BA	1'049'000.00	2.1%	1'027'000.00	1'046'852.25
4472	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA	2'180'500.00	2.9%	2'119'000.00	2'231'179.27
449	Altri ricavi finanziari	114'000.00	0.0%	114'000.00	114'059.00
4499	Altri ricavi finanziari	114'000.00	0.0%	114'000.00	114'059.00
45	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	640'000.00	-3.8%	665'000.00	470'653.35
450	Prelievi da FS del capitale di terzi	640'000.00	-3.8%	665'000.00	470'653.35
4500	Prelievi da FS del CT	640'000.00	-3.8%	665'000.00	470'653.35
451	Prelievi da fondi del capitale proprio	0.00		0.00	0.00
4511	Prelievo da fondi del CP	0.00		0.00	0.00
46	Ricavi da trasferimento	7'472'000.00	-3.0%	7'704'500.00	7'966'713.12
460	Quote di ricavo	656'000.00	-15.5%	776'000.00	869'339.79

Preventivi 2025
(raffronto con 2024 e 2023)

CONTO	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVI 2025	Δ % P2025/P2024	PREVENTIVI 2024	CONSUNTIVI 2023
4601	Quote di ricavo dal Cantone	656'000.00	-15.5%	776'000.00	869'339.79
461	Rimborsi da enti pubblici	2'509'500.00	5.2%	2'384'500.00	2'538'115.77
4611	Rimborsi dal Cantone	450'500.00	7.9%	417'500.00	496'425.37
4612	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	2'047'000.00	4.7%	1'955'000.00	2'029'510.10
4614	Rimborsi da imprese pubbliche	12'000.00	0.0%	12'000.00	12'180.30
463	Contributi da enti pubblici e da terzi	4'286'500.00	-5.2%	4'522'000.00	4'541'698.41
4630	Contributi dalla Confederazione	0.00	-100.0%	15'000.00	0.00
4631	Contributi dal Cantone	2'992'000.00	-7.5%	3'233'000.00	3'229'589.25
4632	Contributi da Comuni, Consorzi e altri enti locali	1'000.00	0.0%	1'000.00	1'267.20
4634	Contributi da imprese di diritto pubblico	21'000.00	0.0%	21'000.00	21'000.00
4635	Contributi da imprese private	1'000'000.00	0.0%	1'000'000.00	966'894.00
4636	Contributi da organizzazioni private senza scopo di lucro	272'500.00	8.1%	252'000.00	322'947.96
469	Altri ricavi da trasferimento	20'000.00	-9.1%	22'000.00	17'559.15
4699	Ridistribuzioni	20'000.00	-9.1%	22'000.00	17'559.15
49	Accrediti interni	4'822'500.00	26.6%	3'809'000.00	4'958'000.30
491	Servizi	1'828'500.00	134.1%	781'000.00	2'075'711.85
4910	Servizi	1'828'500.00	134.1%	781'000.00	2'075'711.85
492	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.00	-100.0%	5'000.00	0.00
4920	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.00	-100.0%	5'000.00	0.00
494	Interessi calcolatori e spese finanziarie	456'500.00	-2.7%	469'000.00	385'894.45
4940	Interessi calcolatori e spese finanziarie	456'500.00	-2.7%	469'000.00	385'894.45
495	Ammortamenti pianificati e non pianificati	1'537'500.00	-1.1%	1'554'000.00	1'529'500.00
4950	Ammortamenti pianificati e non pianificati	1'537'500.00	-1.1%	1'554'000.00	1'529'500.00
499	Altri accrediti interni	1'000'000.00	0.0%	1'000'000.00	966'894.00
4990	Altri accrediti interni	1'000'000.00	0.0%	1'000'000.00	966'894.00
	FABBISOGNO	54'174'000.00		54'669'000.00	46'912'367.01
	VALUTAZIONE GETTITO	50'944'500.00		51'021'500.00	47'044'000.00
	RISULTATO D'ESERCIZIO (+ avanzo // - disavanzo)	-3'229'500.00		-3'647'500.00	131'632.99

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO				PREVENTIVO 2024	
	PREVENTIVO SPESE	2025 RICAVI	PREVENTIVO SPESE	2025 RICAVI	SPESE	RICAVI
1 ISTITUZIONI E RISORSE	23'562'000.00	23.16 %	25'579'500.00	53.80 %	23'008'500.00	23'232'000.00
2 CULTURA, EVENTI E SPORT	5'391'000.00	5.30 %	995'500.00	2.09 %	4'976'500.00	932'000.00
3 PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI	6'886'500.00	6.77 %	3'218'000.00	6.77 %	7'139'000.00	3'339'000.00
4 AMBIENTE E SERVIZI URBANI	16'868'500.00	16.58 %	7'561'500.00	15.90 %	15'850'500.00	6'381'000.00
5 SICUREZZA E PROSSIMITA'	11'269'500.00	11.08 %	4'964'000.00	10.44 %	11'273'000.00	4'841'000.00
6 FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	14'314'500.00	14.07 %	2'725'000.00	5.73 %	14'132'000.00	2'950'500.00
7 SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	23'428'500.00	23.03 %	2'503'000.00	5.26 %	22'398'500.00	2'433'500.00
TOTALI	101'720'500.00	100.00 %	47'546'500.00	100.00 %	98'778'000.00	44'109'000.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA						54'669'000.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA			54'174'000.00			
TOTALI A PAREGGIO	101'720'500.00		101'720'500.00		98'778'000.00	98'778'000.00

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

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE		RICAVI	%
			%		
1	ISTITUZIONI E RISORSE				
100	Votazioni	77'000.00	0.08	0.00	0.00
101	Consiglio comunale	217'500.00	0.21	0.00	0.00
102	Municipio	406'500.00	0.40	0.00	0.00
110	Cancelleria, legislazione, progetti strategici	926'500.00	0.91	53'000.00	0.11
111	Servizio giuridico	365'500.00	0.36	50'000.00	0.11
112	Centro elaborazione dati	1'803'000.00	1.77	210'000.00	0.44
113	Team scientifico	253'500.00	0.25	73'000.00	0.15
114	Informazione e comunicazione	251'000.00	0.25	0.00	0.00
116	Ufficio del personale	655'500.00	0.64	72'500.00	0.15
120	Archivio storico comunale	113'000.00	0.11	0.00	0.00
130	Uffici e servizi pubblici	741'500.00	0.73	2'407'000.00	5.06
131	Ufficio conciliazione	53'500.00	0.05	38'000.00	0.08
140	Servizi finanziari	1'106'000.00	1.09	80'000.00	0.17
150	Interessi su debiti	2'791'000.00	2.74	1'464'500.00	3.08
151	Ammortamenti generali	9'781'500.00	9.62	1'651'500.00	3.47
160	Imposte	2'485'000.00	2.44	18'400'000.00	38.70
170	Contributo Casinò	1'000'000.00	0.98	1'000'000.00	2.10
180	Ufficio sviluppo economico	400'500.00	0.39	20'000.00	0.04
190	Qualità e processi	134'000.00	0.13	60'000.00	0.13
	TOTALE PER DICASTERO	23'562'000.00		25'579'500.00	
	<i>Maggior ricavo</i>	<i>2'017'500.00</i>			
2	CULTURA, EVENTI E SPORT				
200	Museo d'arte	681'500.00	0.67	28'000.00	0.06
201	Esposizioni	451'500.00	0.44	143'000.00	0.30
210	Attività culturali e musicali	372'500.00	0.37	65'000.00	0.14
220	Casa Maggi	27'000.00	0.03	6'000.00	0.01

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

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
221	Casa Croci	31'500.00	0.03	1'000.00	0.00
222	Casa Pessina	40'500.00	0.04	6'000.00	0.01
230	Processioni storiche	183'000.00	0.18	43'000.00	0.09
240	LaFilanda	907'000.00	0.89	258'000.00	0.54
250	Ufficio sport e tempo libero	1'068'000.00	1.05	35'000.00	0.07
260	Centro manifestazioni mercato coperto	112'000.00	0.11	51'000.00	0.11
261	Sala multiuso Genestrerio	104'000.00	0.10	10'000.00	0.02
270	Manifestazioni cittadine	816'500.00	0.80	163'000.00	0.34
280	Infrastrutture balneari	596'000.00	0.59	186'500.00	0.39
TOTALE PER DICASTERO		5'391'000.00		995'500.00	
<i>Maggior spese</i>				4'395'500.00	
3	PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI				
300	Pianificazione del territorio e catasto	422'500.00	0.42	155'500.00	0.33
301	Edilizia privata	1'205'500.00	1.19	338'500.00	0.71
310	Strade e genio civile	20'000.00	0.02	0.00	0.00
320	Edilizia pubblica	965'000.00	0.95	290'000.00	0.61
321	Piazzale alla Valle	286'000.00	0.28	977'000.00	2.05
322	Centro di Pronto Intervento	1'082'000.00	1.06	760'000.00	1.60
323	Villa Argentina	68'500.00	0.07	177'000.00	0.37
330	Mobilità e trasporto pubblico	2'837'000.00	2.79	520'000.00	1.09
TOTALE PER DICASTERO		6'886'500.00		3'218'000.00	
<i>Maggior spese</i>				3'668'500.00	
4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI				
400	Ambiente e clima	3'244'500.00	3.19	1'268'000.00	2.67
410	Smaltimento acque	2'450'000.00	2.41	2'450'000.00	5.15
411	Raccolta e smaltimento rifiuti	2'516'000.00	2.47	2'516'000.00	5.29

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
412	Centro raccolta carcasse	15'000.00	0.01	12'000.00	0.03
420	Cimiteri	296'500.00	0.29	140'000.00	0.29
430	Campi e infrastrutture sportive	868'500.00	0.85	10'500.00	0.02
431	Poligono di tiro	55'500.00	0.05	0.00	0.00
440	Servizi urbani	4'633'500.00	4.56	624'000.00	1.31
441	Verde pubblico	1'829'500.00	1.80	530'000.00	1.11
442	Autorimessa e parco veicoli	734'500.00	0.72	6'000.00	0.01
443	Segnaletica stradale	225'000.00	0.22	5'000.00	0.01
TOTALE PER DICASTERO		16'868'500.00		7'561'500.00	
<i>Maggior spesa</i>				9'307'000.00	
5	SICUREZZA E PROSSIMITA'				
500	Polizia comunale	7'303'500.00	7.18	2'785'000.00	5.86
510	Parchimetri, posteggi, ormeggi, autosili	1'280'000.00	1.26	1'815'000.00	3.82
520	Controllo abitanti	970'000.00	0.95	346'000.00	0.73
530	Commissioni di Quartiere	217'000.00	0.21	12'000.00	0.03
540	Pompieri	560'000.00	0.55	0.00	0.00
550	Protezione civile	379'000.00	0.37	6'000.00	0.01
560	Servizio Ambulanza Mendrisiotto	560'000.00	0.55	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		11'269'500.00		4'964'000.00	
<i>Maggior spesa</i>				6'305'500.00	
6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO				
600	Direzione e segreteria istituto scolastico	464'500.00	0.46	0.00	0.00
610	Asilo nido	1'215'000.00	1.19	874'000.00	1.84
620	Scuola infanzia Arzo	543'500.00	0.53	80'500.00	0.17
621	Scuola infanzia Capolago	248'000.00	0.24	29'000.00	0.06
622	Scuola infanzia Genestrerio	257'500.00	0.25	30'500.00	0.06

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

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
623	Scuola infanzia Ligornetto	583'500.00	0.57	58'500.00	0.12
624	Scuola infanzia Mendrisio nord	724'500.00	0.71	192'500.00	0.40
625	Scuola infanzia Mendrisio sud	656'000.00	0.64	86'000.00	0.18
626	Scuola infanzia Meride	266'000.00	0.26	28'000.00	0.06
627	Scuola infanzia Rancate	536'500.00	0.53	58'500.00	0.12
628	Scuola infanzia Salorino	348'500.00	0.34	48'000.00	0.10
640	Scuole elementari Arzo	1'291'000.00	1.27	178'000.00	0.37
641	Scuole elementari Ligornetto	1'102'000.00	1.08	124'500.00	0.26
642	Scuole elementari Mendrisio	3'990'500.00	3.92	498'500.00	1.05
643	Scuole elementari Rancate	1'117'500.00	1.10	125'000.00	0.26
650	Biblioteca scolastica	98'500.00	0.10	0.00	0.00
660	Casa al Mulino	347'500.00	0.34	242'500.00	0.51
670	Altre attività e servizi scolastici	416'000.00	0.41	71'000.00	0.15
680	Altre scuole pubbliche	106'000.00	0.10	0.00	0.00
690	Università	2'000.00	0.00	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		14'314'500.00		2'725'000.00	
<i>Maggior spesa</i>				11'589'500.00	
7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'				
700	Servizi e attività sociali comunali	1'335'000.00	1.31	116'500.00	0.25
710	Autorità regionale di protezione	623'500.00	0.61	438'000.00	0.92
720	Prestazioni sociali comunali	1'180'000.00	1.16	944'500.00	1.99
730	Rimborsi e contributi di legge	19'020'000.00	18.70	0.00	0.00
740	Rete Case Anziani	369'500.00	0.36	130'000.00	0.27
750	Servizi sanitari	5'000.00	0.00	0.00	0.00
760	Alloggi sociali	354'000.00	0.35	698'000.00	1.47
770	Centro giovani	206'000.00	0.20	56'000.00	0.12
771	Progetto servizio di Prossimità giovani del Mendrisiotto	137'500.00	0.14	70'000.00	0.15

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
772	Progetto Educativa territoriale comunale	88'000.00	0.09	50'000.00	0.11
773	Ufficio famiglie e giovani	110'000.00	0.11	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		23'428'500.00		2'503'000.00	
<i>Maggior spesa</i>				20'925'500.00	
TOTALI		101'720'500.00	100.00 %	47'546'500.00	100.00 %
FABBISOGNO D'IMPOSTA				54'174'000.00	
TOTALI A PAREGGIO		101'720'500.00		101'720'500.00	

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

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

	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
3 SPESE	101'720'500.00	98'778'000.00	
30 Spese per il personale	36'643'000.00	36'472'500.00	
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	15'541'500.00	14'541'000.00	
33 Ammortamenti beni amministrativi	7'124'000.00	6'914'000.00	
34 Spese finanziarie	3'507'500.00	3'959'000.00	
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	1'170'500.00	1'266'000.00	
36 Spese di trasferimento	32'911'500.00	31'816'500.00	
39 Addebiti interni	4'822'500.00	3'809'000.00	
4 RICAVI	47'546'500.00	44'109'000.00	
40 Ricavi fiscali	17'730'000.00	15'330'000.00	
41 Regalie e concessioni	762'000.00	747'000.00	
42 Tasse e retribuzioni	8'206'000.00	8'103'000.00	
43 Ricavi diversi	282'500.00	273'000.00	
44 Ricavi finanziari	7'631'500.00	7'477'500.00	
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	640'000.00	665'000.00	
46 Ricavi da trasferimento	7'472'000.00	7'704'500.00	
49 Accrediti interni	4'822'500.00	3'809'000.00	

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

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
3	100.00	SPESE	101'720'500.00	98'778'000.00	
30	36.02	Spese per il personale	36'643'000.00	36'472'500.00	
300	0.36	Autorità e commissioni	369'000.00	314'000.00	
3000	0.36	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	369'000.00	314'000.00	
301	23.25	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	23'650'500.00	23'567'000.00	
3010	23.25	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	23'650'500.00	23'567'000.00	
302	5.86	Stipendi dei docenti	5'961'000.00	6'111'000.00	
3020	5.86	Stipendi dei docenti	5'961'000.00	6'111'000.00	
303	0.06	Personale temporaneo	60'000.00	55'000.00	
3030	0.06	Personale temporaneo	60'000.00	55'000.00	
305	6.15	Contributi del datore di lavoro	6'257'000.00	6'086'000.00	
3050	2.06	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	2'098'500.00	2'058'000.00	
3052	3.22	Contributi alla cassa pensione	3'277'500.00	3'143'500.00	
3053	0.23	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	237'000.00	229'000.00	
3054	0.60	Contributi alla cassa per assegni figli	614'000.00	627'500.00	
3056	0.03	Partecipazione ai premi di cassa malati	30'000.00	28'000.00	
306	0.07	Prestazioni di previdenza del datore di lavoro	70'000.00	68'000.00	
3060	0.07	Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincarì	70'000.00	68'000.00	
3064	0.00	Rendite ponte	0.00	0.00	
309	0.27	Altre spese per il personale	275'500.00	271'500.00	
3090	0.27	Formazione (- continua) del personale	272'500.00	270'000.00	
3099	0.00	Altre spese per il personale	3'000.00	1'500.00	
31	15.28	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	15'541'500.00	14'541'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
310	1.38	Spese per materiale e merci	1'407'000.00	1'415'500.00	
3100	0.19	Materiale d'ufficio	189'500.00	219'000.00	
3101	0.74	Acquisto di materiale d'esercizio e di consumo	751'500.00	733'000.00	
3102	0.01	Stampati, pubblicazioni	15'000.00	15'000.00	
3103	0.02	Letteratura specializzata, riviste	21'500.00	20'000.00	
3104	0.17	Materiale scolastico	171'500.00	171'500.00	
3105	0.25	Derrate alimentari	255'000.00	254'000.00	
3106	0.00	Materiale medico	3'000.00	3'000.00	
311	0.64	Investimenti non attivabili	647'500.00	629'000.00	
3110	0.14	Mobili e apparecchi d'ufficio	147'000.00	136'500.00	
3111	0.36	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	363'000.00	333'000.00	
3112	0.12	Abiti, biancheria, tendaggi	122'500.00	139'500.00	
3119	0.01	Altri investimenti non attivabili	15'000.00	20'000.00	
312	1.68	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	1'711'500.00	1'774'500.00	
3120	1.68	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	1'711'500.00	1'774'500.00	
313	5.15	Prestazioni per servizi e onorari	5'240'500.00	5'158'500.00	
3130	4.28	Servizi di terzi	4'352'000.00	4'244'000.00	
3131	0.06	Pianificazione e progettazione di terzi	60'000.00	68'000.00	
3132	0.53	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	537'000.00	562'000.00	
3134	0.20	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	205'500.00	205'500.00	
3137	0.08	Imposte e tasse, IVA forfetaria	86'000.00	79'000.00	
314	3.32	Manutenzioni immobili dei BA	3'373'500.00	2'863'500.00	
3141	0.74	Manutenzione strade	750'000.00	730'000.00	
3143	0.95	Manutenzione altre opere del genio civile	964'000.00	674'000.00	
3144	1.49	Manutenzione edifici	1'519'500.00	1'354'500.00	
3145	0.14	Manutenzione boschi	140'000.00	105'000.00	

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

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
315	1.69	Manutenzione beni mobili e immateriali	1'722'500.00	1'427'500.00	
3150	0.15	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	150'000.00	142'000.00	
3151	0.80	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	817'500.00	770'500.00	
3153	0.14	Manutenzione apparecchi informatici	140'000.00	110'000.00	
3158	0.59	Manutenzione beni immateriali	600'000.00	390'000.00	
3159	0.01	Manutenzione altri beni mobili	15'000.00	15'000.00	
316	0.38	Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	385'500.00	356'000.00	
3160	0.05	Locazioni e affitti di immobili	49'500.00	51'000.00	
3161	0.33	Affitti e noleggi di beni mobili	331'000.00	300'000.00	
3162	0.00	Rate di leasing operativi	5'000.00	5'000.00	
317	0.28	Rimborsi spese	286'500.00	274'000.00	
3170	0.06	Rimborsi spese di viaggio, ecc.	64'500.00	62'500.00	
3171	0.22	Rimborso spese escursioni, gite scolastiche, campi	222'000.00	211'500.00	
318	0.59	Rettifica di valore e perdite su crediti	600'000.00	500'000.00	
3181	0.59	Perdite effettive su crediti	600'000.00	500'000.00	
319	0.16	Spese d'esercizio diverse	167'000.00	142'500.00	
3199	0.16	Altre spese d'esercizio	167'000.00	142'500.00	
33	7.00	Ammortamenti beni amministrativi	7'124'000.00	6'914'000.00	
330	5.71	Ammortamenti investimenti materiali	5'808'000.00	5'754'000.00	
3300	5.71	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	5'808'000.00	5'754'000.00	
332	1.29	Ammortamenti investimenti immateriali	1'316'000.00	1'160'000.00	
3320	1.29	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	1'316'000.00	1'160'000.00	
34	3.45	Spese finanziarie	3'507'500.00	3'959'000.00	
340	2.74	Spese per interessi	2'788'000.00	3'088'000.00	
3401	2.73	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	2'780'000.00	3'080'000.00	

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

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
3409	0.01	Altri interessi passivi	8'000.00	8'000.00	
343	0.51	Spese per immobili dei BP	520'500.00	548'000.00	
3430	0.22	Manutenzione edile di immobili dei BP	220'000.00	230'000.00	
3431	0.09	Gestione e manutenzione (non edile) di immobili dei BP	93'500.00	93'500.00	
3439	0.20	Altre spese per la gestione di immobili dei BP	207'000.00	224'500.00	
344	0.12	Rettifiche di valore su investimenti dei BP	125'000.00	293'000.00	
3441	0.12	Rettifiche di valore su invest. materiali dei BP	125'000.00	293'000.00	
349	0.07	Altre spese finanziarie	74'000.00	30'000.00	
3499	0.07	Altre spese finanziarie	74'000.00	30'000.00	
35	1.15	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	1'170'500.00	1'266'000.00	
350	0.98	Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)	1'000'000.00	1'095'000.00	
3500	0.98	Versamenti a FS del CT	1'000'000.00	1'095'000.00	
351	0.17	Versamenti a fondi del capitale proprio (CP)	170'500.00	171'000.00	
3511	0.17	Versamenti a fondi del CP	170'500.00	171'000.00	
36	32.35	Spese di trasferimento	32'911'500.00	31'816'500.00	
360	0.31	Quote di ricavo destinate a terzi	311'000.00	326'000.00	
3601	0.19	Quote di ricavo a favore del Cantone	191'000.00	206'000.00	
3602	0.12	Quote di ricavo a favore di Comuni, Consorzi e altri enti locali	120'000.00	120'000.00	
361	5.28	Rimborsi a enti pubblici	5'369'500.00	5'219'500.00	
3611	0.63	Rimborsi al Cantone	643'000.00	663'000.00	
3612	3.56	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	3'616'500.00	3'446'500.00	
3614	1.09	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	1'110'000.00	1'110'000.00	
362	1.82	Perequazione finanziaria	1'855'000.00	1'355'000.00	
3622	1.82	Contributi perequativi ai comuni	1'855'000.00	1'355'000.00	

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

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
363	24.11	Contributi ad enti pubblici e a terzi	24'520'000.00	24'030'000.00	
3631	10.56	Contributi al Cantone	10'746'000.00	10'736'000.00	
3632	11.39	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	11'583'500.00	11'099'500.00	
3635	0.03	Contributi ad imprese private	34'000.00	37'000.00	
3636	0.83	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	839'500.00	832'500.00	
3637	1.29	Contributi ad economie private	1'317'000.00	1'325'000.00	
366	0.84	Ammortamenti su contributi per investimenti	856'000.00	886'000.00	
3660	0.84	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	856'000.00	886'000.00	
39	4.74	Addebiti interni	4'822'500.00	3'809'000.00	
391	1.80	Prestazioni per servizi	1'828'500.00	781'000.00	
3910	1.80	Prestazioni per servizi	1'828'500.00	781'000.00	
392	0.00	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.00	5'000.00	
3920	0.00	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.00	5'000.00	
394	0.45	Interessi calcolatori e spese finanziarie	456'500.00	469'000.00	
3940	0.45	Interessi calcolatori e spese finanziarie	456'500.00	469'000.00	
395	1.51	Ammortamenti pianificati e non pianificati	1'537'500.00	1'554'000.00	
3950	1.51	Ammortamenti pianificati e non pianificati	1'537'500.00	1'554'000.00	
399	0.98	Altri addebiti interni	1'000'000.00	1'000'000.00	
3990	0.98	Altri addebiti interni	1'000'000.00	1'000'000.00	

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

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
4	100.00	RICAVI	47'546'500.00	44'109'000.00	
40	37.29	Ricavi fiscali	17'730'000.00	15'330'000.00	
400	37.06	Imposte dirette delle persone fisiche (PF)	17'620'000.00	15'220'000.00	
4000	11.38	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	5'410'000.00	3'810'000.00	
4002	24.82	Imposte alla fonte PF	11'800'000.00	11'000'000.00	
4009	0.86	Altre imposte dirette sulle PF	410'000.00	410'000.00	
403	0.23	Imposte sul possesso e sulla spesa	110'000.00	110'000.00	
4033	0.23	Imposta sui cani	110'000.00	110'000.00	
41	1.60	Regalie e concessioni	762'000.00	747'000.00	
412	1.60	Concessioni	762'000.00	747'000.00	
4120	1.60	Concessioni	762'000.00	747'000.00	
42	17.26	Tasse e retribuzioni	8'206'000.00	8'103'000.00	
421	1.46	Tasse per servizi amministrativi	693'000.00	730'000.00	
4210	1.46	Tasse per servizi amministrativi	693'000.00	730'000.00	
422	0.11	Tasse e rette di ospedali e ospizi	50'000.00	50'000.00	
4220	0.11	Tasse e rette di ospedali e ospizi	50'000.00	50'000.00	
423	0.15	Tasse scolastiche e per corsi	73'000.00	63'000.00	
4231	0.15	Tasse per corsi	73'000.00	63'000.00	
424	11.14	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	5'294'500.00	5'184'500.00	
4240	11.14	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	5'294'500.00	5'184'500.00	
425	0.49	Ricavi da vendite	231'000.00	231'000.00	
4250	0.49	Vendite	231'000.00	231'000.00	
426	2.77	Rimborsi	1'316'500.00	1'316'500.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
4260	2.77	Rimborsi e partecipazioni di terzi	1'316'500.00	1'316'500.00	
427	1.15	Multe	548'000.00	528'000.00	
4270	1.15	Multe	548'000.00	528'000.00	
43	0.59	Ricavi diversi	282'500.00	273'000.00	
430	0.09	Ricavi d'esercizio diversi	44'500.00	68'500.00	
4309	0.09	Altri ricavi d'esercizio	44'500.00	68'500.00	
431	0.13	Attivazione di prestazioni proprie	60'000.00	50'000.00	
4311	0.13	Attivazione di prestazioni proprie per investimenti in beni immateriali	60'000.00	50'000.00	
439	0.37	Altri ricavi	178'000.00	154'500.00	
4390	0.37	Altri ricavi	178'000.00	154'500.00	
44	16.05	Ricavi finanziari	7'631'500.00	7'477'500.00	
440	2.44	Interessi attivi	1'158'500.00	1'088'000.00	
4400	0.04	Interessi da mezzi liquidi	20'500.00	5'500.00	
4401	2.13	Interessi di mora crediti-interessi da conti correnti (p.e. da aziende municipalizzate) e averi in deposito	1'015'000.00	958'500.00	
4402	0.21	Interessi da investimenti finanziari a breve e lungo termine	100'000.00	100'000.00	
4409	0.05	Altri interessi dai beni patrimoniali	23'000.00	24'000.00	
443	3.43	Redditi immobiliari dei BP	1'629'500.00	1'629'500.00	
4430	2.87	Affitti e pigioni da immobili	1'365'000.00	1'375'000.00	
4439	0.56	Altri redditi immobiliari dei BP	264'500.00	254'500.00	
446	3.15	Ricavi finanziari da imprese pubbliche (quando il capitale azionario in mani pubbliche è > al 50%)	1'500'000.00	1'500'000.00	
4462	3.15	Comuni, Consorzi e altri enti pubblici locali	1'500'000.00	1'500'000.00	
447	6.79	Redditi immobiliari dei BA	3'229'500.00	3'146'000.00	

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

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
4470	2.21	Affitti e pigioni da immobili dei BA	1'049'000.00	1'027'000.00	
4472	4.59	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA	2'180'500.00	2'119'000.00	
449	0.24	Altri ricavi finanziari	114'000.00	114'000.00	
4499	0.24	Altri ricavi finanziari	114'000.00	114'000.00	
45	1.35	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	640'000.00	665'000.00	
450	1.35	Prelievi da FS del capitale di terzi	640'000.00	665'000.00	
4500	1.35	Prelievi da FS del CT	640'000.00	665'000.00	
46	15.72	Ricavi da trasferimento	7'472'000.00	7'704'500.00	
460	1.38	Quote di ricavo	656'000.00	776'000.00	
4601	1.38	Quote di ricavo dal Cantone	656'000.00	776'000.00	
461	5.28	Rimborsi da enti pubblici	2'509'500.00	2'384'500.00	
4611	0.95	Rimborsi dal Cantone	450'500.00	417'500.00	
4612	4.31	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	2'047'000.00	1'955'000.00	
4614	0.03	Rimborsi da imprese pubbliche	12'000.00	12'000.00	
463	9.02	Contributi da enti pubblici e da terzi	4'286'500.00	4'522'000.00	
4630	0.00	Contributi dalla Confederazione	0.00	15'000.00	
4631	6.29	Contributi dal Cantone	2'992'000.00	3'233'000.00	
4632	0.00	Contributi da Comuni, Consorzi e altri enti locali	1'000.00	1'000.00	
4634	0.04	Contributi da imprese di diritto pubblico	21'000.00	21'000.00	
4635	2.10	Contributi da imprese private	1'000'000.00	1'000'000.00	
4636	0.57	Contributi da organizzazioni private senza scopo di lucro	272'500.00	252'000.00	
469	0.04	Altri ricavi da trasferimento	20'000.00	22'000.00	
4699	0.04	Ridistribuzioni	20'000.00	22'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
49	10.14	Accrediti interni	4'822'500.00	3'809'000.00	
491	3.85	Servizi	1'828'500.00	781'000.00	
4910	3.85	Servizi	1'828'500.00	781'000.00	
492	0.00	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.00	5'000.00	
4920	0.00	Affitti, pigioni, noleggi e costi di utilizzazione	0.00	5'000.00	
494	0.96	Interessi calcolatori e spese finanziarie	456'500.00	469'000.00	
4940	0.96	Interessi calcolatori e spese finanziarie	456'500.00	469'000.00	
495	3.23	Ammortamenti pianificati e non pianificati	1'537'500.00	1'554'000.00	
4950	3.23	Ammortamenti pianificati e non pianificati	1'537'500.00	1'554'000.00	
499	2.10	Altri accrediti interni	1'000'000.00	1'000'000.00	
4990	2.10	Altri accrediti interni	1'000'000.00	1'000'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
100	Votazioni			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	10'000.00		15'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	1'000.00		1'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	500.00		500.00
3100.000	Materiale d'ufficio	18'000.00		30'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3130.001	Spese postali	40'000.00		60'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	5'000.00		5'000.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		1'000.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	77'000.00		114'000.00
	SALDO		77'000.00	114'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
101	Consiglio comunale			
3	SPESE			
3000.001	Indennità ai membri del Consiglio comunale	12'000.00		12'000.00
3000.002	Indennità ai membri delle Commissioni del Consiglio comunale	18'000.00		18'000.00
3010.000	Stipendi per il personale nominato	97'000.00		97'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		1'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	7'000.00		7'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	10'000.00		7'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	2'000.00		1'000.00
3100.000	Materiale d'ufficio	10'500.00		12'000.00
3636.003	Contributi ai partiti politici	60'000.00		60'000.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	217'500.00		215'500.00
	SALDO		217'500.00	215'500.00

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

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
102	Municipio			
3	SPESE			
3000.003	Onorari municipali	230'000.00		220'000.00
3000.004	Indennità ai membri delle Commissioni municipali	10'000.00		5'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	15'000.00		15'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	25'000.00		23'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'000.00		1'000.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	5'000.00		5'000.00
3100.000	Materiale d'ufficio	4'500.00		5'000.00
3130.003	Spese per ricevimenti	30'000.00		40'000.00
3132.000	Spese legali e giudiziarie	40'000.00		40'000.00
3170.001	Rimborsi spese di viaggio e rappresentanza Municipio	8'000.00		8'000.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	8'000.00		8'000.00
3636.000	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	30'000.00		30'000.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	406'500.00		400'000.00
	SALDO		406'500.00	400'000.00

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

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
110	Cancelleria, legislazione, progetti strategici			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	660'000.00		660'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	10'000.00		10'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	2'500.00		6'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	47'000.00		47'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	75'000.00		65'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	2'500.00		2'500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	14'000.00		14'000.00
3090.000	Formazione del personale	8'000.00		4'500.00
3099.000	Altre spese per il personale	1'000.00		1'000.00
3100.000	Materiale d'ufficio	20'000.00		23'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	6'000.00		6'000.00
3130.001	Spese postali	25'000.00		29'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	25'000.00		24'000.00
3132.002	Spese per consulenze e mandati	10'000.00		10'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	5'000.00		5'000.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	4'000.00		4'000.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'000.00		1'000.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	4'500.00		4'500.00
3631.009	Partecipazione alle spese del progetto Ticino 2020	6'000.00		10'000.00
4	RICAVI			
4210.000	Tasse di cancelleria		15'000.00	10'000.00
4260.000	Rimborsi per spese varie		5'000.00	5'000.00
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		1'000.00	1'000.00
4612.111	Rimborso da FDGB per prestazioni amministrazione		2'000.00	2'000.00
4910.001	Accredito interno da team scientifico		20'000.00	20'000.00
4910.008	Accredito interno da ufficio di conciliazione		10'000.00	10'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
110	Cancelleria, legislazione, progetti strategici			
	<i>Totale RICAVI</i>		53'000.00	48'000.00
	<i>Totale SPESE</i>	926'500.00		926'500.00
	<i>SALDO</i>		873'500.00	878'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
111	Servizio giuridico			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	257'000.00		260'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	45'000.00		31'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00		2'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	22'000.00		22'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	20'000.00		20'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	2'000.00		2'000.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	6'000.00		8'000.00
3090.000	Formazione del personale	2'000.00		2'000.00
3100.000	Materiale d'ufficio	5'500.00		6'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3130.001	Spese postali	1'000.00		1'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00
4	RICAVI			
4260.003	Rimborsi indennità IPG-AI		0.00	0.00
4260.021	Rimborsi da AIM per prestazioni servizio giuridico		50'000.00	50'000.00
	Totale RICAVI		50'000.00	50'000.00
	Totale SPESE	365'500.00		358'000.00
	SALDO		315'500.00	308'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
112	Centro elaborazione dati			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	639'000.00		645'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	95'000.00		75'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	4'000.00		8'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	50'000.00		50'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	45'000.00		45'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	3'000.00		3'500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	15'000.00		15'000.00
3090.000	Formazione del personale	6'000.00		6'000.00
3100.000	Materiale d'ufficio	3'500.00		3'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	55'000.00		55'000.00
3112.000	Abbigliamenti di servizio	3'000.00		3'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	8'000.00		7'500.00
3132.003	Spese per consulenze informatiche	30'000.00		30'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	1'500.00		1'500.00
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici	140'000.00		110'000.00
3158.000	Aggiornamenti, manutenzione e contratti software	600'000.00		390'000.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	2'000.00		0.00
3161.001	Noleggio fibra ottica	60'000.00		65'000.00
3161.002	Noleggio linee ADSL	40'000.00		40'000.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	3'000.00		2'500.00
4	RICAVI			
4260.003	Rimborsi indennità IPG-AI		0.00	0.00
4260.014	Rimborsi da AIM, CSCPM e ECAM per prestazioni CED		150'000.00	150'000.00
4311.002	Prestazioni project manager per progetto SMARTxME		60'000.00	50'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
112	Centro elaborazione dati			
	<i>Totale RICAVI</i>		210'000.00	200'000.00
	<i>Totale SPESE</i>	1'803'000.00		1'555'000.00
	<i>SALDO</i>		1'593'000.00	1'355'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
113	Team scientifico			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	184'000.00		185'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		500.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	13'000.00		12'500.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	22'000.00		21'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	4'000.00		4'000.00
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3130.001	Spese postali	1'000.00		1'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'000.00
3132.002	Spese per consulenze e mandati	4'000.00		4'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		500.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00
3910.004	Addebito interno prestazioni personale segreteria comunale	20'000.00		20'000.00
4	RICAVI			
4260.013	Rimborsi da CRTM per prestazioni team scientifico		73'000.00	73'000.00
	Totale RICAVI		73'000.00	73'000.00
	Totale SPESE	253'500.00		253'000.00
	SALDO		180'500.00	180'000.00

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

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
114	Informazione e comunicazione			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	114'000.00		75'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		1'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	10'000.00		5'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	10'000.00		5'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	3'000.00		1'500.00
3100.000	Materiale d'ufficio	1'500.00		2'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00		0.00
3130.001	Spese postali	500.00		500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'000.00
3132.002	Spese per consulenze e mandati	7'000.00		7'000.00
3910.009	Addebito interno prestazioni personale LaFilanda	100'000.00		110'000.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	251'000.00		208'500.00
	SALDO		251'000.00	208'500.00

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

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
116	Ufficio del personale			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	434'000.00		435'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'500.00		3'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	30'000.00		30'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	45'000.00		43'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'500.00		1'500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	10'000.00		10'000.00
3060.000	Pensioni, rendite o parti di rendita, inclusi rincarì	70'000.00		68'000.00
3090.000	Formazione del personale	8'000.00		8'000.00
3100.000	Materiale d'ufficio	2'500.00		3'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00
3130.001	Spese postali	4'000.00		4'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	4'000.00		4'000.00
3132.002	Spese per consulenze e mandati	37'000.00		37'000.00
3132.007	Consulenze esterne per sicurezza sul lavoro	1'000.00		1'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	2'000.00		1'000.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00
4	RICAVI			
4260.018	Rimborsi da AIM per prestazioni ufficio personale		70'000.00	70'000.00
4612.109	Rimborso da CSCPM per prestazioni ufficio personale		2'500.00	2'500.00
	Totale RICAVI		72'500.00	72'500.00
	Totale SPESE	655'500.00		653'500.00
	SALDO		583'000.00	581'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
120	Archivio storico comunale			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	79'000.00		76'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	6'000.00		6'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	6'000.00		6'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	4'000.00		3'500.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	1'500.00		1'500.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00		500.00
3130.016	Spese per archivio storico	14'000.00		14'000.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	113'000.00		109'500.00
	SALDO		113'000.00	109'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
130	Uffici e servizi pubblici			
3	SPESE			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	130'000.00		130'000.00
3010.003	Stipendi parroci	85'000.00		85'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	13'000.00		13'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	1'000.00		1'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'500.00		1'500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	4'000.00		4'000.00
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	4'000.00		4'000.00
3101.002	Materiale di pulizia	15'000.00		15'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00		3'000.00
3120.000	Consumi energia elettrica	65'000.00		80'000.00
3120.001	Consumi riscaldamento	100'000.00		130'000.00
3120.002	Consumi acqua	3'000.00		500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00		500.00
3130.004	Spese per censimenti agricoli-campicoltura	1'000.00		1'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	11'000.00		11'000.00
3134.001	Assicurazioni parco veicoli	500.00		500.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	85'000.00		85'000.00
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	3'000.00		3'000.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00
3632.101	Contributi a Parrocchie	190'000.00		190'000.00
3632.103	Contributo alla Cassa pensioni del Clero	3'500.00		6'500.00
3636.018	Contributi altre Chiese	7'500.00		7'500.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	14'000.00		0.00
4	RICAVI			
4120.000	Concessione uso speciale strade comunali		545'000.00	530'000.00
4120.001	Concessione Azienda elettrica ticinese		12'000.00	12'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
130	Uffici e servizi pubblici			
4	RICAVI			
4260.000	Rimborsi per spese varie		15'000.00	15'000.00
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		1'000.00	1'000.00
4260.017	Rimborsi da AIM per prestazioni servizi comunali		200'000.00	200'000.00
4462.000	Ricavi finanziari da AIM		1'500'000.00	1'500'000.00
4470.005	Affitto spazi ufficio regionale stato civile		22'000.00	22'000.00
4470.006	Affitto spazi uffici AIM		110'000.00	110'000.00
4472.001	Locazione sala Consiglio comunale		2'000.00	2'000.00
	Totale RICAVI		2'407'000.00	2'392'000.00
	Totale SPESE	741'500.00		773'000.00
	SALDO	1'665'500.00		-1'619'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
131	Ufficio conciliazione			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	35'000.00		32'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	2'500.00		2'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	3'000.00		2'500.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	500.00		500.00
3090.000	Formazione del personale	500.00		500.00
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		500.00
3910.004	Addebito interno prestazioni personale segreteria comunale	10'000.00		10'000.00
4	RICAVI			
4611.004	Rimborsi dal Cantone per Ufficio conciliazione		38'000.00	37'000.00
	Totale RICAVI		38'000.00	37'000.00
	Totale SPESE	53'500.00		49'500.00
	SALDO		15'500.00	12'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
140	Servizi finanziari			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	678'000.00		670'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	40'000.00		40'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'500.00		3'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	50'000.00		48'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	75'000.00		70'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	3'000.00		3'000.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	14'000.00		14'000.00
3090.000	Formazione del personale	3'000.00		3'000.00
3100.000	Materiale d'ufficio	12'000.00		14'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00		3'000.00
3130.001	Spese postali	40'000.00		38'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	3'000.00		3'000.00
3130.017	Spese esecutive	115'000.00		115'000.00
3130.018	Spese Ufficio dei Registri	1'000.00		1'000.00
3130.019	Spese per tenuta conti correnti postali	0.00		50'000.00
3132.003	Spese per consulenze informatiche	1'000.00		1'000.00
3132.004	Spese per revisione esterna	15'000.00		15'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00		3'000.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	7'000.00		3'000.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		1'000.00
3499.003	Spese per tenuta conti correnti postali	40'000.00		0.00
4	RICAVI			
4260.000	Rimborsi per spese varie		10'000.00	10'000.00
4260.008	Rimborsi spese esecutive		50'000.00	55'000.00
4612.107	Rimborso da ARM per prestazioni servizi contabili		5'000.00	5'000.00
4612.108	Rimborso da CSCPM per prestazioni servizi contabili		12'500.00	12'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
140	Servizi finanziari			
4	RICAVI			
4612.110	Rimborso da FDGB per prestazioni servizi contabili		2'500.00	2'500.00
	Totale RICAVI		80'000.00	85'000.00
	Totale SPESE	1'106'000.00		1'098'500.00
	SALDO		1'026'000.00	1'013'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
150	Interessi su debiti			
3	SPESE			
3130.000	Spese bancarie	0.00		3'000.00
3401.000	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	2'700'000.00		3'000'000.00
3401.001	Interessi prestito remunerazione capitale uscita IPCT	80'000.00		80'000.00
3409.000	Interessi passivi su conti speciali (Legati)	8'000.00		8'000.00
3499.002	Spese bancarie	3'000.00		0.00
4	RICAVI			
4400.000	Interessi da mezzi liquidi		20'000.00	5'000.00
4401.000	Interessi su credito AIM sezione acqua potabile		425'000.00	380'000.00
4401.004	Interessi su credito AIM sezione elettricità		440'000.00	445'000.00
4401.005	Interessi su credito AIM sezione gas		0.00	13'500.00
4402.000	Interessi su contributi di costruzione e miglioria		100'000.00	100'000.00
4409.000	Interessi su credito uscita IPCT da AIM e Casa Anziani S. Lucia		23'000.00	24'000.00
4940.000	Accredito interessi calcolatori e spese finanziarie		456'500.00	469'000.00
	Totale RICAVI		1'464'500.00	1'436'500.00
	Totale SPESE	2'791'000.00		3'091'000.00
	SALDO		1'326'500.00	1'654'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
151	Ammortamenti generali			
3	SPESE			
3052.002	Quota uscita IPCT	356'500.00		356'500.00
3052.003	Quota garanzia rendite IPCT over 50	180'000.00		180'000.00
3300.000	Ammort. pian. di terreni	32'000.00		32'000.00
3300.100	Ammort. pian. di strade e vie di com.	1'000'000.00		930'000.00
3300.200	Ammort. pian. sistemazioni corsi d'acqua e laghi	24'000.00		24'000.00
3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	321'000.00		200'000.00
3300.400	Ammort. pian. di immobili dei BA	2'895'000.00		3'045'000.00
3300.500	Ammort. pian. di boschi	22'000.00		21'000.00
3300.600	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	1'492'000.00		1'482'000.00
3300.900	Ammort. pian. di altri investimenti materiali	22'000.00		20'000.00
3320.000	Ammort. pian. su Software	161'000.00		185'000.00
3320.900	Ammort. pian. su altri investimenti immateriali	1'155'000.00		975'000.00
3441.000	Rettifiche di valore su invest. materiali dei BP	125'000.00		293'000.00
3631.008	Partecipazione finanziaria ai compiti cantonali	1'140'000.00		1'175'000.00
3660.100	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti al Cantone	487'000.00		488'000.00
3660.200	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali	227'000.00		215'000.00
3660.400	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese pubbliche	5'000.00		5'000.00
3660.500	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese private	63'000.00		110'000.00
3660.600	Ammortamenti pianificati su contributi investimenti a organizzazioni private senza scopo di lucro	74'000.00		68'000.00
4	RICAVI			
4499.000	Ricupero quota uscita IPCT da AIM e Casa Anziani S. Lucia		114'000.00	114'000.00
4950.000	Accredito ammortamenti pianificati e non pianificati		1'537'500.00	1'554'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
151	Ammortamenti generali			
	<i>Totale RICAVI</i>		1'651'500.00	1'668'000.00
	<i>Totale SPESE</i>	9'781'500.00		9'804'500.00
	<i>SALDO</i>		8'130'000.00	8'136'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
160	Imposte			
3	SPESE			
3181.000	Perdite effettive su crediti (abbandoni e condoni)	600'000.00		500'000.00
3499.000	Interessi remuneratori	30'000.00		30'000.00
3622.700	Contributo al fondo di livellamento della potenzialità fiscale	1'800'000.00		1'240'000.00
3622.800	Contributo al fondo di perequazione	55'000.00		115'000.00
4	RICAVI			
4000.100	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF di anni precedenti (sopravvenienze)		4'500'000.00	3'000'000.00
4000.200	Imposte suppletorie sul reddito e la sostanza delle PF		900'000.00	800'000.00
4000.201	Ricupero imposte partite-liquidate PF (abbandoni e carenze)		10'000.00	10'000.00
4002.000	Imposte alla fonte PF		11'800'000.00	11'000'000.00
4009.001	Imposte su vincite		10'000.00	10'000.00
4009.002	Imposte su liquidazioni in capitale e fine assoggettamento		400'000.00	400'000.00
4210.006	Tasse di diffida		50'000.00	50'000.00
4401.001	Interessi di mora su crediti		100'000.00	70'000.00
4401.002	Interessi di mora su esecuzioni		50'000.00	50'000.00
4601.900	Contributo dal Cantone per oneri riforma fiscale		580'000.00	700'000.00
	Totale RICAVI		18'400'000.00	16'090'000.00
	Totale SPESE	2'485'000.00		1'885'000.00
	SALDO	15'915'000.00		-14'205'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
170	Contributo Casinò			
3	SPESE			
3990.000	Addebito interno contributo Casinò per attività espositiva museale	23'000.00		23'000.00
3990.001	Addebito interno contributo Casinò per assegno educativo comunale	155'000.00		155'000.00
3990.002	Addebito interno contributo Casinò per aiuto complementare comunale	650'000.00		650'000.00
3990.003	Addebito interno contributo Casinò per soggiorni, colonie, campi e corsi estivi	22'000.00		22'000.00
3990.004	Addebito interno contributo Casinò per sussidio comunale per l'alloggio	100'000.00		100'000.00
3990.005	Addebito interno contributo Casinò per acquisti opere d'arte	20'000.00		20'000.00
3990.006	Addebito interno contributo Casinò per processioni storiche	30'000.00		30'000.00
4	RICAVI			
4635.000	Contributo da Casinò Admiral SA		1'000'000.00	1'000'000.00
	Totale RICAVI		1'000'000.00	1'000'000.00
	Totale SPESE	1'000'000.00		1'000'000.00
	SALDO		0.00	0.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
180	Ufficio sviluppo economico			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	114'000.00		100'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	1'500.00		1'500.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	15'000.00		15'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	10'000.00		8'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	15'000.00		13'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	3'000.00		2'500.00
3090.000	Formazione del personale	500.00		500.00
3100.000	Materiale d'ufficio	2'000.00		2'500.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	4'000.00		1'000.00
3130.001	Spese postali	500.00		1'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'000.00
3130.041	Spese per relazioni pubbliche	5'000.00		5'000.00
3130.042	Tasse sociali a enti e associazioni	500.00		500.00
3130.049	Spese per attività di promozione e sviluppo economico	65'000.00		65'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'000.00		1'500.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		2'000.00
3632.102	Contributo OTRMBC	25'000.00		23'000.00
3635.004	Contributi per progetti di sviluppo economico	15'000.00		15'000.00
3635.006	Contributi insediamento attività economiche nei nuclei	10'000.00		15'000.00
3635.007	Contributo Cooperativa di Consumo Tremona	5'000.00		5'000.00
3636.009	Contributo Enti regionali di sviluppo (ERS)	75'000.00		70'000.00
3636.022	Contributo Fondazione Ticino Film Commission per Mendrisio Film Fund	30'000.00		30'000.00
4	RICAVI			
4390.003	Ricavi sponsor AIM per manifestazioni ed eventi		20'000.00	20'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
180	Ufficio sviluppo economico			
	<i>Totale RICAVI</i>		20'000.00	20'000.00
	<i>Totale SPESE</i>	400'500.00		379'500.00
	<i>SALDO</i>		380'500.00	359'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

1	ISTITUZIONI E RISORSE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
190	Qualità e processi			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	106'000.00		105'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		1'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	8'000.00		8'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	10'000.00		10'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	2'000.00		2'000.00
3090.000	Formazione del personale	500.00		500.00
3100.000	Materiale d'ufficio	1'500.00		2'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3130.001	Spese postali	1'000.00		1'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00
4	RICAVI			
4260.020	Rimborsi da AIM per prestazioni progetto qualità		60'000.00	60'000.00
	Totale RICAVI		60'000.00	60'000.00
	Totale SPESE	134'000.00		134'000.00
	SALDO		74'000.00	74'000.00

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

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
200	Museo d'arte			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	410'000.00		370'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	6'000.00		6'000.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	10'000.00		10'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	2'000.00		4'000.00
3030.000	Tributo per impiego nel servizio civile	8'000.00		8'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	30'000.00		27'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	35'000.00		33'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'500.00		1'500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	8'000.00		8'000.00
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00		500.00
3090.000	Formazione del personale	1'500.00		1'500.00
3100.000	Materiale d'ufficio	3'500.00		4'000.00
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	4'500.00		4'500.00
3102.001	Spese per promozione museale	15'000.00		15'000.00
3103.000	Acquisti letteratura specializzata, abbonamenti	6'000.00		4'500.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'500.00		2'500.00
3119.000	Acquisti opere d'arte	15'000.00		20'000.00
3120.000	Consumi energia elettrica	20'000.00		20'000.00
3120.001	Consumi riscaldamento	28'000.00		35'000.00
3120.002	Consumi acqua	500.00		0.00
3130.001	Spese postali	2'000.00		2'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	3'500.00		3'500.00
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	9'500.00		9'500.00
3132.003	Spese per consulenze informatiche	500.00		500.00
3134.000	Assicurazioni cose	12'000.00		12'000.00
3134.001	Assicurazioni parco veicoli	500.00		500.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	28'000.00		28'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
200	Museo d'arte			
3	SPESE			
3144.001	Spese di pulizia edifici	1'000.00		1'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'500.00		2'500.00
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	3'000.00		3'000.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	2'500.00		2'500.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	6'000.00		6'000.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	3'000.00		3'000.00
4	RICAVI			
4250.000	Vendite cataloghi		5'000.00	5'000.00
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		3'000.00	3'000.00
4990.005	Accredito interno contributo Casinò per acquisti opere d'arte		20'000.00	20'000.00
	Totale RICAVI		28'000.00	28'000.00
	Totale SPESE	681'500.00		649'000.00
	SALDO		653'500.00	621'000.00

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

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
201	Esposizioni			
3	SPESE			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	27'000.00		50'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	2'000.00		4'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	0.00		1'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	1'000.00		1'500.00
3130.023	Spese per affissioni pubblicitarie	140'000.00		140'000.00
3130.045	Spese per attività espositiva museale	280'000.00		280'000.00
3636.012	Contributo Fondazione Pietro Chiesa Pittore	1'000.00		1'000.00
4	RICAVI			
4240.007	Biglietti entrata Musei		40'000.00	45'000.00
4250.000	Vendite cataloghi		10'000.00	10'000.00
4390.001	Ricavi sponsor-introiti manifestazioni culturali		10'000.00	10'000.00
4631.004	Contributo dal Cantone per attività ed eventi culturali		60'000.00	60'000.00
4990.000	Accredito interno contributo Casinò per attività espositiva museale		23'000.00	23'000.00
	Totale RICAVI		143'000.00	148'000.00
	Totale SPESE	451'500.00		478'000.00
	SALDO		308'500.00	330'000.00

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

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
210	Attività culturali e musicali			
3	SPESE			
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3130.001	Spese postali	3'000.00		3'000.00
3130.024	Onorari e prestazioni per manifestazioni culturali	95'000.00		95'000.00
3130.043	Spese per gestione Infopoint Parco archeologico di Tremona	85'000.00		85'000.00
3130.055	Spese per stagione musicale Concerti dei Serviti	35'000.00		0.00
3160.000	Locazioni e affitti di immobili	8'500.00		8'500.00
3636.001	Contributo gestione Museo del Monte San Giorgio	30'000.00		30'000.00
3636.006	Contributi a società culturali	95'000.00		95'000.00
3636.014	Contributo a Fondazione del Monte San Giorgio	20'000.00		20'000.00
4	RICAVI			
4240.015	Ricavi gestione Infopoint Parco archeologico Tremona		20'000.00	20'000.00
4390.013	Ricavi sponsor-introiti stagione musicale Concerti dei Serviti		25'000.00	0.00
4631.009	Contributo dal Cantone per scuole di musica		20'000.00	20'000.00
	Totale RICAVI		65'000.00	40'000.00
	Totale SPESE	372'500.00		337'500.00
	SALDO		307'500.00	297'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
220	Casa Maggi			
3	SPESE			
3120.000	Consumi energia elettrica	16'000.00		16'000.00
3120.002	Consumi acqua	500.00		500.00
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	1'000.00		1'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	1'000.00		1'000.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	8'000.00		2'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	500.00		0.00
4	RICAVI			
4470.000	Affitti e pigioni da immobili dei BA		6'000.00	6'000.00
	Totale RICAVI		6'000.00	6'000.00
	Totale SPESE	27'000.00		20'500.00
	SALDO		21'000.00	14'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
221	Casa Croci			
3	SPESE			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	12'000.00		12'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	1'000.00		1'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	500.00		500.00
3120.000	Consumi energia elettrica	2'000.00		2'000.00
3120.001	Consumi riscaldamento	7'000.00		7'000.00
3120.002	Consumi acqua	500.00		0.00
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	500.00		500.00
3130.045	Spese per attività espositiva museale	1'000.00		1'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	500.00		500.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	3'000.00		3'000.00
3144.001	Spese di pulizia edifici	1'000.00		1'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	2'000.00		0.00
4	RICAVI			
4240.007	Biglietti entrata Musei		500.00	500.00
4250.000	Vendite cataloghi		500.00	500.00
	Totale RICAVI		1'000.00	1'000.00
	Totale SPESE	31'500.00		29'000.00
	SALDO		30'500.00	28'000.00

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

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
222	Casa Pessina			
3	SPESE			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	1'000.00		6'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	500.00		500.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	500.00		500.00
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00		500.00
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	500.00		500.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		500.00
3120.000	Consumi energia elettrica	2'000.00		2'000.00
3120.001	Consumi riscaldamento	2'000.00		2'000.00
3120.002	Consumi acqua	500.00		0.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00		500.00
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	2'000.00		2'000.00
3130.045	Spese per attività espositiva museale	16'000.00		16'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	1'500.00		1'500.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	4'000.00		4'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		500.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	7'500.00		0.00
4	RICAVI			
4250.000	Vendite cataloghi		500.00	500.00
4390.001	Ricavi sponsor-introiti manifestazioni culturali		2'000.00	0.00
4472.011	Affitto spazi Casa Pessina		3'500.00	3'500.00
4631.004	Contributo dal Cantone per attività ed eventi culturali		0.00	2'000.00
	Totale RICAVI		6'000.00	6'000.00
	Totale SPESE	40'500.00		37'500.00
	SALDO		34'500.00	31'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
230	Processioni storiche			
3	SPESE			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	23'500.00		23'500.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	2'000.00		2'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	2'000.00		2'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	1'000.00		1'000.00
3120.000	Consumi energia elettrica	2'000.00		2'000.00
3120.001	Consumi riscaldamento	2'000.00		2'000.00
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	25'000.00		25'000.00
3130.021	Spese per esposizione portali e trasparenti	57'000.00		57'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	2'000.00		2'000.00
3159.000	Restauri e riparazioni trasparenti	15'000.00		15'000.00
3636.010	Contributo Fondazione Processioni Storiche	15'000.00		15'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	36'000.00		0.00
4	RICAVI			
4636.002	Contributo da Fondazione Processioni Storiche per restauro Trasparenti		13'000.00	13'000.00
4990.006	Accredito interno contributo Casinò per processioni storiche		30'000.00	30'000.00
	Totale RICAVI		43'000.00	43'000.00
	Totale SPESE	183'000.00		147'000.00
	SALDO		140'000.00	104'000.00

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

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
240	LaFilanda			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	335'000.00		330'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	20'000.00		20'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	15'000.00		15'000.00
3010.006	Gratifiche per volontariato	140'000.00		135'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	25'000.00		25'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	38'000.00		38'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'500.00		1'500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	7'000.00		7'000.00
3090.000	Formazione del personale	500.00		500.00
3100.000	Materiale d'ufficio	4'500.00		5'000.00
3101.002	Materiale di pulizia	5'000.00		5'000.00
3112.000	Abbigliamenti di servizio	1'000.00		1'000.00
3120.000	Consumi energia elettrica	100'000.00		100'000.00
3120.002	Consumi acqua	1'500.00		0.00
3130.001	Spese postali	500.00		1'500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	7'000.00		6'000.00
3130.025	Spese per animazione	40'000.00		40'000.00
3130.041	Spese per relazioni pubbliche	1'500.00		1'500.00
3132.002	Spese per consulenze e mandati	500.00		500.00
3134.000	Assicurazioni cose	5'000.00		5'000.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	45'000.00		40'000.00
3144.001	Spese di pulizia edifici	80'000.00		80'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	15'000.00		15'000.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	2'000.00		1'000.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'500.00		1'500.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	6'000.00		6'500.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	9'000.00		0.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
240	LaFilanda			
4	RICAVI			
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		5'000.00	5'000.00
4309.001	Ricavi buvette		20'000.00	17'000.00
4470.004	Affitto spazi Cantone		15'000.00	15'000.00
4472.012	Locazione sale		13'000.00	12'500.00
4636.001	Contributo da Associazione LaFilanda		105'000.00	90'000.00
4910.007	Accredito interno da centro costo informazione e comunicazione		100'000.00	110'000.00
	Totale RICAVI		258'000.00	249'500.00
	Totale SPESE	907'000.00		881'500.00
	SALDO		649'000.00	632'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
250	Ufficio sport e tempo libero			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	690'000.00		520'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	10'000.00		10'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	2'000.00		4'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	50'000.00		37'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	60'000.00		40'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	8'000.00		2'000.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	12'000.00		10'000.00
3090.000	Formazione del personale	1'000.00		1'000.00
3100.000	Materiale d'ufficio	2'500.00		3'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00
3112.000	Abbigliamenti di servizio	3'000.00		0.00
3130.001	Spese postali	3'000.00		3'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	3'000.00		3'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		1'000.00
3612.108	Rimborso a Comune di Chiasso per gestione della pista del ghiaccio	80'000.00		75'000.00
3636.004	Contributi a società sportive-ricreative	115'000.00		115'000.00
3636.024	Contributo Ente regionale per lo Sport del Mendrisiotto e Basso Ceresio	24'000.00		24'000.00
4	RICAVI			
4910.000	Accredito interno prestazioni personale a vari servizi		35'000.00	0.00
	Totale RICAVI		35'000.00	0.00
	Totale SPESE	1'068'000.00		851'500.00
	SALDO		1'033'000.00	851'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
260	Centro manifestazioni mercato coperto			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	0.00		70'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	0.00		5'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	0.00		5'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	0.00		4'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	0.00		2'000.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	0.00		1'500.00
3090.000	Formazione del personale	0.00		500.00
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	5'000.00		5'000.00
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	5'000.00		5'000.00
3120.000	Consumi energia elettrica	12'000.00		12'000.00
3120.001	Consumi riscaldamento	8'000.00		10'000.00
3120.002	Consumi acqua	500.00		0.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00		500.00
3134.000	Assicurazioni cose	1'000.00		1'000.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	20'000.00		20'000.00
3144.001	Spese di pulizia edifici	20'000.00		20'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	2'000.00		2'000.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	1'000.00		1'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	35'000.00		0.00
4	RICAVI			
4260.000	Rimborsi per spese varie		1'000.00	1'000.00
4260.015	Rimborsi prestazioni di servizio Mercato coperto		35'000.00	35'000.00
4430.000	Affitti e pigioni da immobili dei BP		15'000.00	15'000.00

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

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	
		SPESE	RICAVI		
260	Centro manifestazioni mercato coperto				
	<i>Totale RICAVI</i>		51'000.00	51'000.00	
	<i>Totale SPESE</i>	112'000.00		166'500.00	
	<i>SALDO</i>		61'000.00	115'500.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
261	Sala multiuso Genestrerio			
3	SPESE			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	15'000.00		15'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	1'000.00		1'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	500.00		500.00
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00		500.00
3101.002	Materiale di pulizia	1'500.00		1'500.00
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	13'000.00		3'000.00
3120.000	Consumi energia elettrica	27'000.00		27'000.00
3120.001	Consumi riscaldamento	14'000.00		18'000.00
3120.002	Consumi acqua	500.00		0.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00		500.00
3134.000	Assicurazioni cose	1'500.00		1'500.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	15'000.00		15'000.00
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	2'000.00		2'000.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	1'000.00		1'000.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	10'000.00		0.00
4	RICAVI			
4472.000	Utilizzo o affitti di corta durata di immobili dei BA		10'000.00	10'000.00
	Totale RICAVI		10'000.00	10'000.00
	Totale SPESE	104'000.00		87'500.00
	SALDO		94'000.00	77'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
270	Manifestazioni cittadine			
3	SPESE			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	100'000.00		175'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	7'000.00		12'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	1'000.00		2'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	5'000.00		5'000.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	4'000.00		5'000.00
3101.009	Materiale di consumo per manifestazioni cittadine	6'000.00		6'000.00
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	10'000.00		10'000.00
3112.000	Abbigliamenti di servizio	3'000.00		3'000.00
3120.000	Consumi energia elettrica	500.00		500.00
3130.006	Spese per manifestazioni ed eventi	420'000.00		410'000.00
3132.002	Spese per consulenze e mandati	1'000.00		1'000.00
3144.005	Manutenzione pista del ghiaccio	3'000.00		3'000.00
3161.003	Noleggio attrezzature pista ghiaccio e manifestazioni	50'000.00		35'000.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'000.00		1'000.00
3636.019	Contributi corsi, nuoto per tutti, piscina coperta	20'000.00		20'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	60'000.00		0.00
3910.003	Addebito interno prestazioni Corpo Polizia per manifestazioni cittadine	125'000.00		125'000.00
4	RICAVI			
4210.011	Tasse per organizzazione per manifestazioni ed eventi		28'000.00	28'000.00
4231.001	Rimborsi per corsi e nuoto per tutti		3'000.00	3'000.00
4260.011	Rimborsi per partecipazione spese manifestazioni		12'000.00	12'000.00
4390.000	Ricavi sponsor-introiti per manifestazioni ed eventi		40'000.00	40'000.00
4390.003	Ricavi sponsor AIM per manifestazioni ed eventi		80'000.00	80'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
270	Manifestazioni cittadine			
	<i>Totale RICAVI</i>		163'000.00	163'000.00
	<i>Totale SPESE</i>	816'500.00		813'500.00
	<i>SALDO</i>		653'500.00	650'500.00

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

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
280	Infrastrutture balneari			
3	SPESE			
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	170'000.00		160'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	11'000.00		11'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	5'000.00		5'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	3'000.00		3'000.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	4'000.00		4'000.00
3090.000	Formazione del personale	1'000.00		1'000.00
3100.000	Materiale d'ufficio	4'500.00		5'000.00
3101.001	Materie prime ed ausiliarie piscina	60'000.00		50'000.00
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	20'000.00		20'000.00
3112.000	Abbigliamenti di servizio	3'000.00		3'000.00
3120.000	Consumi energia elettrica	40'000.00		45'000.00
3120.001	Consumi riscaldamento	22'000.00		22'000.00
3120.002	Consumi acqua	15'000.00		15'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	2'000.00		2'000.00
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	5'000.00		5'000.00
3130.025	Spese per animazione	11'000.00		11'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	1'500.00		1'500.00
3137.002	Riduzione del diritto di recupero IVA precedente	1'000.00		1'000.00
3143.003	Manutenzione piscina San Martino e lido Capolago	100'000.00		100'000.00
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	12'000.00		10'000.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		1'000.00
3635.001	Contributo per manutenzione lido Capolago	4'000.00		2'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	100'000.00		0.00
4	RICAVI			
4240.005	Abbonamenti piscina comunale		15'000.00	15'000.00
4240.006	Biglietti entrata piscina comunale		160'000.00	160'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

2	CULTURA, EVENTI E SPORT	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
280	Infrastrutture balneari			
4	RICAVI			
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		500.00	500.00
4470.001	Locazione buvette piscina comunale		11'000.00	11'000.00
	Totale RICAVI		186'500.00	186'500.00
	Totale SPESE	596'000.00		477'500.00
	SALDO		409'500.00	291'000.00

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

3	PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
300	Pianificazione del territorio e catasto			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	117'000.00		118'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		500.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	8'000.00		8'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	13'000.00		12'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	2'500.00		2'500.00
3090.000	Formazione del personale	500.00		500.00
3131.000	Spese pianificatorie e progettazione di terzi	60'000.00		68'000.00
3132.001	Onorari per aggiornamento misurazione catastale	150'000.00		180'000.00
3132.002	Spese per consulenze e mandati	10'000.00		10'000.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00
3910.008	Addebito interno da centro costo Edilizia privata	60'000.00		60'000.00
4	RICAVI			
4210.001	Tasse per aggiornamento catastale		130'000.00	130'000.00
4260.007	Rimborsi spese per Segretariato PUC		500.00	500.00
4631.003	Contributo dal Cantone per aggiornamento misurazione catastale		25'000.00	25'000.00
	Totale RICAVI		155'500.00	155'500.00
	Totale SPESE	422'500.00		460'500.00
	SALDO		267'000.00	305'000.00

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

3	PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
301	Edilizia privata			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	798'000.00		820'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	3'000.00		5'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'500.00		3'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	60'000.00		60'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	100'000.00		100'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	2'000.00		2'000.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	20'000.00		20'000.00
3090.000	Formazione del personale	8'000.00		4'000.00
3099.000	Altre spese per il personale	2'000.00		500.00
3100.000	Materiale d'ufficio	20'000.00		20'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3120.000	Consumi energia elettrica	5'000.00		7'000.00
3130.001	Spese postali	24'000.00		18'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	5'000.00		5'000.00
3132.002	Spese per consulenze e mandati	40'000.00		40'000.00
3132.003	Spese per consulenze informatiche	1'000.00		1'000.00
3144.001	Spese di pulizia edifici	17'000.00		22'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		500.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	5'000.00		5'000.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'500.00		1'500.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	6'000.00		4'000.00
3601.000	Quota parte al Cantone delle tasse domande di costruzione	85'000.00		100'000.00
4	RICAVI			
4210.000	Tasse di cancelleria		8'000.00	8'000.00
4210.003	Tasse per abitabilità		45'000.00	45'000.00
4210.004	Tasse per licenze edilizie		200'000.00	240'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

3	PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
301	Edilizia privata			
4	RICAVI			
4260.000	Rimborsi per spese varie		5'000.00	5'000.00
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		5'000.00	5'000.00
4270.002	Multe edilizie		15'000.00	15'000.00
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		500.00	500.00
4910.006	Accredito interno da centro costo Pianificazione del territorio e catasto		60'000.00	60'000.00
	Totale RICAVI		338'500.00	378'500.00
	Totale SPESE	1'205'500.00		1'239'500.00
	SALDO		867'000.00	861'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

3	PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
310	Strade e genio civile			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	0.00		0.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	0.00		0.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	0.00		0.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	0.00		0.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	0.00		0.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	0.00		0.00
3132.002	Spese per consulenze e mandati	20'000.00		20'000.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	20'000.00		20'000.00
	SALDO		20'000.00	20'000.00

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

3	PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
320	Edilizia pubblica			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	485'000.00		500'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	2'500.00		5'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	35'000.00		35'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	50'000.00		50'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'500.00		1'500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	10'000.00		10'000.00
3090.000	Formazione del personale	2'000.00		2'000.00
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	5'000.00		5'000.00
3101.002	Materiale di pulizia	2'000.00		2'000.00
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	3'000.00		3'000.00
3120.000	Consumi energia elettrica	46'000.00		46'000.00
3120.001	Consumi riscaldamento	7'000.00		7'000.00
3120.002	Consumi acqua	1'000.00		1'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	5'000.00		5'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	6'000.00		6'500.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	100'000.00		100'000.00
3160.000	Locazioni e affitti di immobili	2'500.00		4'000.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'000.00		0.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	2'000.00		0.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	185'000.00		0.00
3910.011	Addebito interno oneri proprietà comunali per raccolta e smaltimento rifiuti	13'500.00		13'500.00
4	RICAVI			
4260.000	Rimborsi per spese varie		2'000.00	2'000.00
4430.001	Diritti di superficie campus universitario SUPSI		190'000.00	190'000.00
4470.000	Affitti e pigioni da immobili dei BA		98'000.00	80'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

3	PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
320	Edilizia pubblica			
	<i>Totale RICAVI</i>		290'000.00	272'000.00
	<i>Totale SPESE</i>	965'000.00		796'500.00
	<i>SALDO</i>		675'000.00	524'500.00

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

3	PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
321	Piazzale alla Valle			
3	SPESE			
3120.003	Illuminazione pubblica	10'000.00		10'000.00
3144.002	Manutenzione autosili	9'000.00		8'000.00
3151.005	Manutenzione impianti autosili	25'000.00		25'000.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	5'000.00		2'500.00
3430.000	Manutenzione edifici	60'000.00		70'000.00
3431.000	Costi accessori Piazzale alla Valle a carico Comune	15'000.00		15'000.00
3431.001	Manutenzione aree esterne Piazzale alla Valle	20'000.00		20'000.00
3431.002	Onorario amministrazione Piazzale alla Valle	15'000.00		15'000.00
3431.003	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	500.00		500.00
3439.000	Assicurazione immobili	10'000.00		12'000.00
3439.001	Tasse e spese per eliminazione acque-rifiuti propri	5'000.00		5'000.00
3439.002	Altre spese d'esercizio Piazzale alla Valle	1'000.00		1'000.00
3439.003	Spese bancarie Piazzale alla Valle	0.00		500.00
3439.005	Consumi energia elettrica	25'000.00		35'000.00
3439.006	Consumi riscaldamento	35'000.00		20'000.00
3439.007	Consumi acqua	5'000.00		5'000.00
3499.002	Spese bancarie	500.00		0.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	45'000.00		0.00
4	RICAVI			
4120.003	Tasse affissioni		5'000.00	5'000.00
4400.000	Interessi da mezzi liquidi		500.00	500.00
4430.002	Affitto spazi Piazzale alla Valle		630'000.00	640'000.00
4439.000	Rimborsi spese accessorie immobili		95'000.00	85'000.00
4439.001	Altri ricavi d'esercizio		1'500.00	1'500.00
4472.005	Locazione posteggi		3'000.00	3'000.00
4472.007	Abbonamenti autosili		22'000.00	22'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

3	PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
321	Piazzale alla Valle			
4	RICAVI			
4472.008	Proventi giornalieri autosili		220'000.00	220'000.00
	Totale RICAVI		977'000.00	977'000.00
	Totale SPESE	286'000.00		244'500.00
	SALDO	691'000.00		-732'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

3	PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
322	Centro di Pronto Intervento			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	84'000.00		81'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	15'000.00		14'500.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	6'000.00		6'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	8'000.00		7'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	3'000.00		2'500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	1'500.00		1'500.00
3090.000	Formazione del personale	1'000.00		1'000.00
3101.003	Carburanti	2'000.00		2'000.00
3120.000	Consumi energia elettrica	70'000.00		77'000.00
3120.002	Consumi acqua	2'000.00		5'000.00
3120.004	Tassa e spese per eliminazione acque e rifiuti propri	4'000.00		4'000.00
3130.000	Spese bancarie	0.00		500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	5'000.00		4'500.00
3132.006	Onorario per gestione amministrativa edifici	17'000.00		17'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	20'000.00		25'000.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	150'000.00		140'000.00
3144.001	Spese di pulizia edifici	17'000.00		7'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	10'000.00		10'000.00
3499.002	Spese bancarie	500.00		0.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	9'000.00		0.00
3940.000	Addebito interno interessi calcolatori e spese finanziarie	190'000.00		190'000.00
3950.000	Addebito interno ammortamenti pianificati e non pianificati	467'000.00		466'000.00
4	RICAVI			
4260.000	Rimborsi per spese varie		3'000.00	3'000.00
4260.016	Rimborsi spese accessorie immobili dei BA		120'000.00	100'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

3	PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
322	Centro di Pronto Intervento			
4	RICAVI			
4260.019	Rimborsi per prestazioni custode-operatore immobili		20'000.00	20'000.00
4470.000	Affitti e pigioni da immobili dei BA		610'000.00	608'000.00
4910.000	Accredito interno prestazioni personale a vari servizi		7'000.00	0.00
	Totale RICAVI		760'000.00	731'000.00
	Totale SPESE	1'082'000.00		1'061'500.00
	SALDO		322'000.00	330'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

3	PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
323	Villa Argentina			
3	SPESE			
3134.000	Assicurazioni cose	500.00		500.00
3143.010	Manutenzione parco Villa Argentina	30'000.00		0.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	3'000.00		0.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	35'000.00		0.00
4	RICAVI			
4470.003	Diritto di superficie Villa Argentina		177'000.00	175'000.00
	Totale RICAVI		177'000.00	175'000.00
	Totale SPESE	68'500.00		500.00
	SALDO	108'500.00		-174'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

3	PIANIFICAZIONE E SPAZI PUBBLICI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
330	Mobilità e trasporto pubblico			
3	SPESE			
3130.048	Spese per sistema bike sharing nel Mendrisiotto	160'000.00		290'000.00
3130.051	Acquisti carte giornaliere FFS	123'500.00		123'500.00
3143.007	Manutenzione fermate bus AMSA	15'000.00		20'000.00
3161.004	Noleggio per utilizzo veicoli Mobility	23'500.00		23'500.00
3614.000	Rimborso ad Autolinea mendrisiense SA	550'000.00		550'000.00
3631.000	Rimborso a Commissione regionale dei trasporti del Mendrisiotto	45'000.00		45'000.00
3631.001	Contributo al Cantone per comunità tariffale Arcobaleno	190'000.00		260'000.00
3631.007	Contributo al Cantone per trasporti pubblici	1'500'000.00		1'770'000.00
3631.010	Quota Meride per realizzazione opere PTM	0.00		4'000.00
3637.011	Incentivi per mobilità sostenibile	230'000.00		230'000.00
4	RICAVI			
4250.001	Vendita carte giornaliere FFS		130'000.00	130'000.00
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		0.00	0.00
4500.500	Prelievi dal fondo FER		390'000.00	520'000.00
	Totale RICAVI		520'000.00	650'000.00
	Totale SPESE	2'837'000.00		3'316'000.00
	SALDO		2'317'000.00	2'666'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
400	Ambiente e clima			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	767'000.00		800'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	2'500.00		2'500.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	11'000.00		11'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	2'500.00		5'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	55'000.00		60'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	85'000.00		85'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	2'000.00		2'500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	15'000.00		18'000.00
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00		500.00
3064.000	Rendite ponte (per pensionamenti anticipati in attesa età AVS)	0.00		0.00
3090.000	Formazione del personale	5'000.00		7'500.00
3100.000	Materiale d'ufficio	4'500.00		6'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3130.001	Spese postali	5'000.00		5'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	2'000.00		3'000.00
3130.011	Misure sensibilizzazione e protezione ambiente	150'000.00		170'000.00
3130.022	Spese per misure di sensibilizzazione in campo energetico	10'000.00		10'000.00
3132.002	Spese per consulenze e mandati	15'000.00		20'000.00
3132.003	Spese per consulenze informatiche	25'000.00		15'000.00
3132.005	Spese per controlli obbligatori riscaldamenti ad olio	103'000.00		103'000.00
3143.008	Manutenzione Acquedotto Monte Generoso	60'000.00		50'000.00
3144.008	Manutenzione e gestione stabili e siti protetti	170'000.00		155'000.00
3145.000	Manutenzione boschi e zone di pericolo	140'000.00		105'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		500.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	2'000.00		2'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
400	Ambiente e clima			
3	SPESE			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'000.00		1'000.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	3'000.00		3'000.00
3500.500	Versamenti al fondo FER	1'000'000.00		1'000'000.00
3601.003	Quota parte al Cantone controllo impianti a combustione	11'000.00		11'000.00
3612.101	Rimborso a Consorzio manutenzione arginature (CMAMM)	400'000.00		350'000.00
3612.102	Rimborso a Consorzio pulizia lago Ceresio	35'000.00		35'000.00
3636.002	Contributo alla Fondazione Monte Generoso	15'000.00		15'000.00
3636.005	Contributi a società protezione ambiente	11'000.00		11'000.00
3637.013	Incentivi per protezione ambiente	25'000.00		25'000.00
3637.014	Incentivi per efficienza energetica	110'000.00		120'000.00
4	RICAVI			
4240.014	Tassa controllo impianti di combustione		125'000.00	125'000.00
4260.000	Rimborsi per spese varie		10'000.00	10'000.00
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		1'000.00	1'000.00
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		2'000.00	27'000.00
4500.500	Prelievi dal fondo FER		110'000.00	145'000.00
4631.000	Contributo dal Cantone per fondo FER		1'000'000.00	1'000'000.00
4699.000	Ridistribuzione tassa sul CO2		20'000.00	22'000.00
	Totale RICAVI		1'268'000.00	1'330'000.00
	Totale SPESE	3'244'500.00		3'208'500.00
	SALDO		1'976'500.00	1'878'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
410	Smaltimento acque			
3	SPESE			
3130.052	Spese per gestione servizio smaltimento acque	70'000.00		0.00
3143.001	Manutenzione canalizzazioni	330'000.00		130'000.00
3500.200	Versamenti al fondo accantonamento per manutenzione straordinaria canalizzazioni	0.00		95'000.00
3612.103	Rimborso a Consorzio depurazione acque (CDAM)	2'050'000.00		2'000'000.00
4	RICAVI			
4240.011	Tasse allacciamento canalizzazioni		10'000.00	10'000.00
4240.012	Tassa d'uso canalizzazioni		2'300'000.00	2'215'000.00
4500.200	Prelievi dal fondo accantonamento per manutenzione straordinaria canalizzazioni		140'000.00	0.00
	Totale RICAVI		2'450'000.00	2'225'000.00
	Totale SPESE	2'450'000.00		2'225'000.00
	SALDO		0.00	0.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
411	Raccolta e smaltimento rifiuti			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	220'000.00		210'000.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	100'000.00		100'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	2'500.00		5'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	25'000.00		22'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	25'000.00		25'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	8'000.00		4'500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	7'000.00		7'000.00
3090.000	Formazione del personale	5'000.00		3'000.00
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	135'000.00		135'000.00
3111.006	Acquisti contenitori rifiuti	20'000.00		20'000.00
3112.000	Abbigliamenti di servizio	4'000.00		4'000.00
3120.000	Consumi energia elettrica	2'500.00		2'500.00
3120.002	Consumi acqua	500.00		500.00
3130.013	Spese per servizio raccolta rifiuti domestici	400'000.00		400'000.00
3130.028	Misure di sensibilizzazione e informazione nell'ambito rifiuti	15'000.00		15'000.00
3130.031	Servizio raccolta carta e cartone	44'000.00		44'000.00
3130.033	Servizio raccolta altri rifiuti	7'500.00		4'000.00
3130.034	Servizio smaltimento rifiuti ingombranti	200'000.00		200'000.00
3130.035	Servizio smaltimento vegetali e biomassa	290'000.00		290'000.00
3130.037	Servizio smaltimento vetro	4'000.00		4'000.00
3130.038	Servizio smaltimento e riciclaggio altri rifiuti	90'000.00		90'000.00
3130.047	Spese servizio sgomberi sociali e smaltimenti abusivi	10'000.00		10'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	500.00		500.00
3137.002	Riduzione del diritto di recupero IVA precedente	15'000.00		15'000.00
3144.003	Manutenzione ecocentro	10'000.00		10'000.00
3151.006	Manutenzione contenitori rifiuti	70'000.00		70'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
411	Raccolta e smaltimento rifiuti			
3	SPESE			
3511.300	Versamenti al fondo Eliminazione dei rifiuti	170'500.00		171'000.00
3611.002	Rimborso all'ACR per smaltimento rifiuti	475'000.00		475'000.00
3940.000	Addebito interno interessi calcolatori e spese finanziarie	12'500.00		14'000.00
3950.000	Addebito interno ammortamenti pianificati e non pianificati	147'500.00		165'000.00
4	RICAVI			
4240.009	Tassa raccolta e smaltimento rifiuti		1'245'000.00	1'245'000.00
4240.010	Tassa sul sacco		770'000.00	770'000.00
4250.002	Vendite rifiuti riciclabili		85'000.00	85'000.00
4260.000	Rimborsi per spese varie		2'000.00	2'000.00
4260.009	Rimborsi per smaltimento vetro (Vetrosuisse)		42'000.00	42'000.00
4631.010	Contributo da ACR per scarica		8'500.00	8'500.00
4910.012	Accredito interno oneri esenzione tassa e sussidi sociali per raccolta e smaltimento rifiuti		100'000.00	100'000.00
4910.013	Accredito interno oneri stabili comunali per raccolta e smaltimento rifiuti		13'500.00	13'500.00
4910.014	Accredito interno oneri servizi urbani comunali per raccolta e smaltimento rifiuti		250'000.00	250'000.00
	Totale RICAVI		2'516'000.00	2'516'000.00
	Totale SPESE	2'516'000.00		2'516'000.00
	SALDO		0.00	0.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
412	Centro raccolta carcasse			
3	SPESE			
3130.014	Spese per eliminazione carcasse animali	15'000.00		15'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	0.00		0.00
4	RICAVI			
4612.102	Rimborsi da Comuni per centro raccolta carcasse		12'000.00	12'000.00
	Totale RICAVI		12'000.00	12'000.00
	Totale SPESE	15'000.00		15'000.00
	SALDO		3'000.00	3'000.00

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

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
420	Cimiteri			
3	SPESE			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	4'000.00		4'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	500.00		500.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	500.00		500.00
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	1'000.00		1'000.00
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	5'000.00		2'000.00
3120.000	Consumi energia elettrica	12'000.00		12'000.00
3120.002	Consumi acqua	6'000.00		500.00
3134.000	Assicurazioni cose	2'000.00		2'000.00
3143.004	Manutenzione cimiteri	70'000.00		40'000.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	25'000.00		17'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	170'000.00		0.00
4	RICAVI			
4240.013	Tasse cimiteri		140'000.00	120'000.00
	Totale RICAVI		140'000.00	120'000.00
	Totale SPESE	296'500.00		80'000.00
	SALDO		156'500.00	-40'000.00

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

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
430	Campi e infrastrutture sportive			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	80'000.00		86'000.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	80'000.00		80'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		500.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	12'000.00		12'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	7'000.00		7'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	4'000.00		4'500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	3'000.00		4'000.00
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	2'000.00		1'500.00
3090.000	Formazione del personale	1'000.00		1'000.00
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	15'000.00		10'000.00
3111.007	Acquisti giochi	4'000.00		4'000.00
3112.000	Abbigliamenti di servizio	1'500.00		1'500.00
3120.000	Consumi energia elettrica	60'000.00		55'000.00
3120.001	Consumi riscaldamento	25'000.00		30'000.00
3120.002	Consumi acqua	13'500.00		500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	2'000.00		2'000.00
3143.002	Manutenzione campi ed impianti sportivi	200'000.00		185'000.00
3143.009	Manutenzione parchi giochi	3'000.00		3'000.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	100'000.00		50'000.00
3144.001	Spese di pulizia edifici	8'000.00		8'000.00
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	15'000.00		10'000.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	5'500.00		5'500.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	225'000.00		0.00
4	RICAVI			

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
430	Campi e infrastrutture sportive			
4	RICAVI			
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00	500.00
4472.013	Affitto infrastrutture stadio comunale		10'000.00	10'000.00
	Totale RICAVI		10'500.00	10'500.00
	Totale SPESE	868'500.00		562'500.00
	SALDO		858'000.00	552'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	
		SPESE	RICAVI		
431	Poligono di tiro				
3	SPESE				
3120.000	Consumi energia elettrica	8'000.00		8'000.00	
3134.000	Assicurazioni cose	500.00		500.00	
3144.000	Manutenzione edifici BA	1'000.00		1'000.00	
3160.000	Locazioni e affitti di immobili	4'000.00		4'000.00	
3636.016	Contributo per spese infrastrutture di tiro	40'000.00		38'000.00	
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	2'000.00		0.00	
	Totale RICAVI		0.00	0.00	
	Totale SPESE	55'500.00		51'500.00	
	SALDO		55'500.00	51'500.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
440	Servizi urbani			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	2'406'000.00		2'475'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	17'000.00		2'000.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	50'000.00		50'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	45'000.00		90'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	180'000.00		178'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	200'000.00		190'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	65'000.00		65'000.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	55'000.00		55'000.00
3090.000	Formazione del personale	25'000.00		20'000.00
3101.000	Materie prime ed ausiliarie	10'000.00		8'500.00
3101.005	Materie prime per manutenzione strade	15'000.00		15'000.00
3101.007	Materiale per denominazione strade	4'000.00		4'000.00
3101.008	Carburanti scopatrici	15'000.00		15'000.00
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	50'000.00		50'000.00
3111.008	Acquisti materiale di sicurezza	30'000.00		30'000.00
3112.000	Abbigliamenti di servizio	20'000.00		20'000.00
3120.002	Consumi acqua	8'000.00		0.00
3120.003	Illuminazione pubblica	180'000.00		160'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	12'000.00		12'000.00
3130.039	Servizio smaltimento rifiuti scopatrici	8'000.00		8'000.00
3134.002	Assicurazioni RC Comune	12'000.00		12'000.00
3141.000	Manutenzione strade	450'000.00		430'000.00
3141.001	Servizio calla neve	300'000.00		300'000.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	85'000.00		75'000.00
3151.004	Manutenzione scopatrici	45'000.00		45'000.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	25'000.00		25'000.00

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

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
440	Servizi urbani			
3	SPESE			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'000.00		500.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00
3611.003	Rimborso al Cantone per manutenzione strade	60'000.00		60'000.00
3612.105	Rimborso a Consorzio strade forestali	10'000.00		10'000.00
3910.012	Addebito interno oneri servizi urbani comunali per raccolta e smaltimento rifiuti	250'000.00		250'000.00
4	RICAVI			
4260.000	Rimborsi per spese varie		6'000.00	6'000.00
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		50'000.00	50'000.00
4260.003	Rimborsi indennità IPG-AI		3'000.00	3'000.00
4260.006	Rimborsi prestazioni per terzi		20'000.00	20'000.00
4611.001	Rimborsi dal Cantone per manutenzione strade		35'000.00	33'000.00
4611.002	Rimborsi dal Cantone per manutenzione strada Monte Generoso		16'500.00	16'500.00
4611.007	Rimborso dal Cantone per manutenzione piste ciclabili		7'000.00	7'000.00
4910.000	Accredito interno prestazioni personale a vari servizi		486'500.00	0.00
	Totale RICAVI		624'000.00	135'500.00
	Totale SPESE	4'633'500.00		4'655'500.00
	SALDO		4'009'500.00	4'520'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
441	Verde pubblico			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	995'000.00		905'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	25'000.00		25'000.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	125'000.00		75'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	6'500.00		13'000.00
3030.000	Tributo per impiego nel servizio civile	45'000.00		45'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	80'000.00		70'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	70'000.00		60'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	30'000.00		30'000.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	20'000.00		20'000.00
3090.000	Formazione del personale	10'000.00		10'000.00
3101.006	Materie prime verde pubblico	120'000.00		115'000.00
3101.010	Nuove alberature verde pubblico	33'000.00		33'000.00
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	30'000.00		30'000.00
3111.001	Acquisti per arredo urbano	20'000.00		20'000.00
3112.000	Abbigliamenti di servizio	11'000.00		11'000.00
3120.000	Consumi energia elettrica	15'000.00		25'000.00
3120.002	Consumi acqua	1'000.00		1'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	3'000.00		3'000.00
3143.000	Manutenzione verde pubblico	130'000.00		120'000.00
3144.004	Manutenzione serre	35'000.00		10'000.00
3151.001	Manutenzione panchine, giochi, arredo urbano	20'000.00		20'000.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'000.00		500.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	4'000.00		4'000.00
4	RICAVI			
4260.000	Rimborsi per spese varie		10'000.00	10'000.00
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		10'000.00	10'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
441	Verde pubblico			
4	RICAVI			
4260.003	Rimborsi indennità IPG-AI		1'000.00	1'000.00
4910.000	Accredito interno prestazioni personale a vari servizi		509'000.00	0.00
	Totale RICAVI		530'000.00	21'000.00
	Totale SPESE	1'829'500.00		1'645'500.00
	SALDO		1'299'500.00	1'624'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
442	Autorimessa e parco veicoli			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	235'000.00		235'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'500.00		3'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	17'000.00		16'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	22'000.00		20'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	7'000.00		7'000.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	5'000.00		4'000.00
3090.000	Formazione del personale	3'000.00		2'000.00
3101.003	Carburanti	145'000.00		145'000.00
3101.004	Accessori di ricambio	70'000.00		70'000.00
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	10'000.00		10'000.00
3112.000	Abbigliamenti di servizio	3'000.00		3'000.00
3134.001	Assicurazioni parco veicoli	40'000.00		35'000.00
3137.003	Imposta circolazione veicoli e TTPCP	70'000.00		63'000.00
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	100'000.00		100'000.00
3162.000	Rate di leasing operativi	5'000.00		5'000.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		500.00
4	RICAVI			
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00	500.00
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		5'000.00	5'000.00
4260.006	Rimborsi prestazioni per terzi		500.00	500.00
	Totale RICAVI		6'000.00	6'000.00
	Totale SPESE	734'500.00		718'500.00
	SALDO		728'500.00	712'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

4	AMBIENTE E SERVIZI URBANI	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
443	Segnaletica stradale			
3	SPESE			
3111.003	Acquisti segnaletica stradale	50'000.00		40'000.00
3111.004	Acquisti barriere	2'000.00		6'500.00
3120.000	Consumi energia elettrica	5'000.00		5'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	1'000.00		1'000.00
3151.002	Manutenzione segnaletica e impianti semaforici	140'000.00		120'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	27'000.00		0.00
4	RICAVI			
4260.000	Rimborsi per spese varie		5'000.00	5'000.00
	Totale RICAVI		5'000.00	5'000.00
	Totale SPESE	225'000.00		172'500.00
	SALDO		220'000.00	167'500.00

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

5	SICUREZZA E PROSSIMITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
500	Polizia comunale			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	5'230'000.00		5'300'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	20'000.00		20'000.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	25'000.00		25'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	75'000.00		150'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	360'000.00		370'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	400'000.00		370'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	30'000.00		30'000.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	100'000.00		105'000.00
3090.000	Formazione del personale	140'000.00		150'000.00
3100.000	Materiale d'ufficio	27'000.00		30'000.00
3101.003	Carburanti	40'000.00		40'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	15'000.00		15'000.00
3111.000	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	20'000.00		20'000.00
3112.000	Abbigliamenti di servizio	70'000.00		90'000.00
3120.000	Consumi energia elettrica	27'000.00		27'000.00
3130.001	Spese postali	20'000.00		20'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	20'000.00		20'000.00
3130.015	Spese per servizio privato di sorveglianza	25'000.00		25'000.00
3132.003	Spese per consulenze informatiche	1'000.00		1'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	500.00		500.00
3134.001	Assicurazioni parco veicoli	15'000.00		15'000.00
3144.001	Spese di pulizia edifici	30'000.00		30'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	60'000.00		52'000.00
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	100'000.00		100'000.00
3151.007	Manutenzione impianti videosorveglianza e dissuasori	125'000.00		115'000.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	28'000.00		28'000.00

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

5	SICUREZZA E PROSSIMITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
500	Polizia comunale			
3	SPESE			
3161.001	Noleggio fibra ottica	35'000.00		35'000.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	15'000.00		15'000.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	35'000.00		25'000.00
3601.001	Quota parte al Cantone tasse caccia	30'000.00		30'000.00
3601.002	Quota parte al Cantone tassa sui cani	35'000.00		35'000.00
3601.004	Quota parte al Cantone tasse pesca	30'000.00		30'000.00
3602.000	Quote ricavi multe ai Comuni convenzionati	120'000.00		120'000.00
4	RICAVI			
4033.000	Imposta sui cani		110'000.00	110'000.00
4120.002	Tassa occupazione area pubblica		70'000.00	70'000.00
4210.005	Tasse per rilascio permesso mescita provvisoria		5'000.00	10'000.00
4210.007	Tasse per prolungo orario		500.00	500.00
4210.008	Tasse per concessione posa insegne		5'000.00	7'000.00
4210.010	Tasse di giudizio		1'500.00	1'500.00
4260.000	Rimborsi per spese varie		2'000.00	2'000.00
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		30'000.00	30'000.00
4260.003	Rimborsi indennità IPG-AI		2'000.00	2'000.00
4260.006	Rimborsi prestazioni per terzi		150'000.00	150'000.00
4270.000	Ricavi per multe Polizia		520'000.00	500'000.00
4270.001	Ricavi per sequestro targhe		13'000.00	13'000.00
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		10'000.00	10'000.00
4601.100	Quota parte tasse su commercio ambulante		14'000.00	14'000.00
4601.200	Quota parte tasse caccia		31'000.00	31'000.00
4601.201	Quota parte tasse pesca		31'000.00	31'000.00
4612.103	Rimborsi da Comuni per servizio di Polizia		1'600'000.00	1'600'000.00
4910.004	Accredito interno prestazioni Polizia per gestione parchimetri		45'000.00	45'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

5	SICUREZZA E PROSSIMITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
500	Polizia comunale			
4	RICAVI			
4910.010	Accredito interno prestazioni Polizia per Servizio Anziani soli (SAS)		20'000.00	20'000.00
4910.011	Accredito interno prestazioni Polizia per manifestazioni		125'000.00	125'000.00
	Totale RICAVI		2'785'000.00	2'772'000.00
	Totale SPESE	7'303'500.00		7'438'500.00
	SALDO		4'518'500.00	4'666'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

5	SICUREZZA E PROSSIMITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
510	Parchimetri, posteggi, ormeggi, autosili			
3	SPESE			
3111.005	Acquisti parchimetri	40'000.00		40'000.00
3120.000	Consumi energia elettrica	65'000.00		65'000.00
3120.002	Consumi acqua	2'000.00		0.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	2'000.00		2'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	15'000.00		15'000.00
3143.005	Manutenzione ormeggio natanti	8'000.00		8'000.00
3144.002	Manutenzione autosili	40'000.00		35'000.00
3151.003	Manutenzione parchimetri	60'000.00		60'000.00
3151.005	Manutenzione impianti autosili	70'000.00		60'000.00
3160.001	Diritti di superficie mappale n. 2385 Fondazione Torriani	18'000.00		18'000.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	5'000.00		5'000.00
3631.006	Contributo al Cantone per tasse demaniali	40'000.00		37'000.00
3910.007	Addebito interno prestazioni personale Polizia per gestione parchimetri	45'000.00		45'000.00
3940.000	Addebito interno interessi calcolatori e spese finanziarie	200'000.00		210'000.00
3950.000	Addebito interno ammortamenti pianificati e non pianificati	670'000.00		670'000.00
4	RICAVI			
4120.003	Tasse affissioni		130'000.00	130'000.00
4472.005	Locazione posteggi		250'000.00	250'000.00
4472.006	Proventi da parchimetri e agevolazioni posteggi		550'000.00	500'000.00
4472.007	Abbonamenti autosili		500'000.00	450'000.00
4472.008	Proventi giornalieri autosili		330'000.00	350'000.00
4472.009	Tasse ormeggio natanti porti comunali		55'000.00	55'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

5	SICUREZZA E PROSSIMITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
510	Parchimetri, posteggi, ormeggi, autosili			
	<i>Totale RICAVI</i>		1'815'000.00	1'735'000.00
	<i>Totale SPESE</i>	1'280'000.00		1'270'000.00
	<i>SALDO</i>	535'000.00		-465'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

5	SICUREZZA E PROSSIMITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
520	Controllo abitanti			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	722'000.00		725'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	45'000.00		15'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		1'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	55'000.00		50'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	75'000.00		70'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	3'000.00		2'500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	15'000.00		15'000.00
3090.000	Formazione del personale	3'000.00		3'000.00
3100.000	Materiale d'ufficio	8'000.00		9'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00		1'500.00
3130.001	Spese postali	15'000.00		15'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	9'000.00		9'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00		3'000.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	10'000.00		2'500.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'000.00		1'000.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	4'000.00		4'000.00
4	RICAVI			
4210.000	Tasse di cancelleria		50'000.00	50'000.00
4210.002	Tasse per naturalizzazioni		25'000.00	25'000.00
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		1'000.00	1'000.00
4611.000	Tasse per rilascio documenti d'identità		270'000.00	240'000.00
	Totale RICAVI		346'000.00	316'000.00
	Totale SPESE	970'000.00		926'500.00
	SALDO		624'000.00	610'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

5	SICUREZZA E PROSSIMITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
530	Commissioni di Quartiere			
3	SPESE			
3000.006	Indennità ai membri delle Commissioni di Quartiere	9'000.00		9'000.00
3010.000	Stipendi per il personale nominato	116'000.00		115'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	5'000.00		5'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'500.00		3'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	10'000.00		10'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	13'000.00		13'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'000.00		1'000.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	2'500.00		4'000.00
3090.000	Formazione del personale	500.00		500.00
3100.000	Materiale d'ufficio	1'500.00		2'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3130.001	Spese postali	1'000.00		1'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'000.00
3130.010	Spese per attività terza età	25'000.00		25'000.00
3130.044	Spese di gestione Agenzia postale Capolago	1'500.00		1'500.00
3130.054	Spese per portinerie sociali	10'000.00		0.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	2'000.00		2'000.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	10'000.00		5'000.00
3637.010	Omaggio per festeggiamenti novantenni domiciliati	2'000.00		2'000.00
3637.017	Omaggio per festeggiamenti centenari domiciliati	2'000.00		0.00
4	RICAVI			
4614.001	Rimborso dalla Posta CH SA per agenzie postali		12'000.00	12'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

5	SICUREZZA E PROSSIMITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
530	Commissioni di Quartiere			
	<i>Totale RICAVI</i>		12'000.00	12'000.00
	<i>Totale SPESE</i>	217'000.00		202'500.00
	<i>SALDO</i>		205'000.00	190'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

5	SICUREZZA E PROSSIMITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
540	Pompieri			
3	SPESE			
3612.106	Rimborso a Consorzio Pompieri (CSCPM)	560'000.00		500'000.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	560'000.00		500'000.00
	SALDO		560'000.00	500'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

5	SICUREZZA E PROSSIMITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
550	Protezione civile			
3	SPESE			
3120.000	Consumi energia elettrica	20'000.00		20'000.00
3120.001	Consumi riscaldamento	8'000.00		10'000.00
3120.002	Consumi acqua	1'500.00		0.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	2'500.00		2'500.00
3134.000	Assicurazioni cose	5'000.00		5'000.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	7'000.00		7'000.00
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	1'000.00		1'000.00
3612.104	Rimborso a Consorzio protezione civile	330'000.00		330'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	4'000.00		0.00
4	RICAVI			
4260.016	Rimborsi spese accessorie immobili dei BA		5'000.00	5'000.00
4472.010	Affitto spazi locali Protezione civile		1'000.00	1'000.00
	Totale RICAVI		6'000.00	6'000.00
	Totale SPESE	379'000.00		375'500.00
	SALDO		373'000.00	369'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

5	SICUREZZA E PROSSIMITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
560	Servizio Ambulanza Mendrisiotto			
3	SPESE			
3614.001	Contributo Servizio Autoambulanza Mendrisiotto (SAM)	560'000.00		560'000.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	560'000.00		560'000.00
	SALDO		560'000.00	560'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
600	Direzione e segreteria istituto scolastico			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	366'000.00		400'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		1'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	25'000.00		27'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	35'000.00		35'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'000.00		1'000.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	7'000.00		9'000.00
3090.000	Formazione del personale	2'000.00		2'000.00
3100.000	Materiale d'ufficio	2'000.00		2'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00		1'500.00
3130.001	Spese postali	2'500.00		2'500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	6'000.00		6'000.00
3134.001	Assicurazioni parco veicoli	1'500.00		1'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	5'000.00		5'000.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	3'000.00		3'000.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	5'000.00		5'000.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	464'500.00		502'500.00
	SALDO		464'500.00	502'500.00

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

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
610	Asilo nido			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	815'000.00		835'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	45'000.00		30'000.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	60'000.00		60'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		1'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	65'000.00		65'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	60'000.00		60'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	3'000.00		3'000.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	20'000.00		20'000.00
3090.000	Formazione del personale	7'000.00		7'000.00
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3101.002	Materiale di pulizia	1'000.00		1'000.00
3104.000	Materiale scolastico	3'000.00		3'000.00
3105.000	Derrate alimentari	30'000.00		28'000.00
3106.000	Materiale medico e igienico	3'000.00		3'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00		3'000.00
3120.000	Consumi energia elettrica	6'000.00		6'000.00
3120.001	Consumi riscaldamento	11'000.00		14'000.00
3120.002	Consumi acqua	500.00		0.00
3130.001	Spese postali	1'000.00		1'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	2'000.00		2'000.00
3132.002	Spese per consulenze e mandati	7'000.00		7'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	1'000.00		1'000.00
3143.009	Manutenzione parchi giochi	2'000.00		2'000.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	11'000.00		8'000.00
3144.001	Spese di pulizia edifici	40'000.00		40'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	4'000.00		4'000.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
610	Asilo nido			
3	SPESE			
3199.000	Altre spese d'esercizio	10'000.00		7'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	2'500.00		0.00
4	RICAVI			
4240.004	Rette utenti		250'000.00	240'000.00
4260.000	Rimborsi per spese varie		1'000.00	1'000.00
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		1'000.00	1'000.00
4631.006	Contributo dal Cantone per posti protetti asilo nido		190'000.00	200'000.00
4631.007	Contributo dal Cantone per asilo nido		410'000.00	390'000.00
4632.100	Contributi da Comuni, Consorzi e altri enti locali		1'000.00	1'000.00
4634.000	Contributo da USI per riservazione posti asilo nido		21'000.00	21'000.00
	Totale RICAVI		874'000.00	854'000.00
	Totale SPESE	1'215'000.00		1'212'500.00
	SALDO		341'000.00	358'500.00

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

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
620	Scuola infanzia Arzo			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	95'000.00		92'000.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	15'000.00		10'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		500.00
3020.000	Stipendi docenti	210'000.00		200'000.00
3020.001	Supplenze docenti	10'000.00		10'000.00
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	1'000.00		1'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	22'000.00		21'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	7'000.00		5'000.00
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	30'000.00		35'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	7'000.00		7'000.00
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00		500.00
3090.001	Formazione docenti	500.00		500.00
3100.000	Materiale d'ufficio	500.00		500.00
3101.002	Materiale di pulizia	1'000.00		1'000.00
3104.000	Materiale scolastico	5'000.00		5'000.00
3105.000	Derrate alimentari	40'000.00		40'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00
3120.000	Consumi energia elettrica	7'000.00		7'000.00
3120.001	Consumi riscaldamento	8'000.00		8'000.00
3120.002	Consumi acqua	500.00		0.00
3130.001	Spese postali	500.00		500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00		500.00
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	60'000.00		25'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	2'000.00		2'000.00
3143.009	Manutenzione parchi giochi	2'000.00		2'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
620	Scuola infanzia Arzo			
3	SPESE			
3144.000	Manutenzione edifici BA	8'000.00		8'000.00
3144.001	Spese di pulizia edifici	2'000.00		2'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	1'000.00		1'000.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		1'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	2'000.00		0.00
4	RICAVI			
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		15'000.00	15'000.00
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00	500.00
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		45'000.00	55'000.00
4910.021	Accredito interno da SI Meride per servizio mensa		20'000.00	0.00
	Totale RICAVI		80'500.00	70'500.00
	Totale SPESE	543'500.00		490'000.00
	SALDO		463'000.00	419'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
621	Scuola infanzia Capolago			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	35'000.00		12'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	8'000.00		25'000.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	1'000.00		5'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		500.00
3020.000	Stipendi docenti	110'000.00		105'000.00
3020.001	Supplenze docenti	5'000.00		5'000.00
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	500.00		500.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	10'000.00		10'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	2'000.00		2'000.00
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	14'000.00		13'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	3'000.00		3'000.00
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00		500.00
3090.001	Formazione docenti	500.00		500.00
3100.000	Materiale d'ufficio	500.00		500.00
3101.002	Materiale di pulizia	1'500.00		1'500.00
3104.000	Materiale scolastico	2'000.00		2'000.00
3105.000	Derrate alimentari	6'000.00		6'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00		1'500.00
3120.000	Consumi energia elettrica	2'000.00		2'000.00
3120.001	Consumi riscaldamento	6'000.00		6'000.00
3120.002	Consumi acqua	500.00		0.00
3130.001	Spese postali	500.00		500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00		500.00
3134.000	Assicurazioni cose	500.00		500.00
3143.009	Manutenzione parchi giochi	2'000.00		2'000.00

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

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
621	Scuola infanzia Capolago			
3	SPESE			
3144.000	Manutenzione edifici BA	6'000.00		6'000.00
3144.001	Spese di pulizia edifici	2'000.00		2'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	1'000.00		1'000.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	2'500.00		0.00
3910.013	Addebito interno prestazioni da SI Salorino per servizio mensa	20'000.00		20'000.00
4	RICAVI			
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		5'000.00	5'000.00
4612.100	Rimborsi da Comuni e altri enti locali		1'000.00	1'000.00
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		23'000.00	28'000.00
	Totale RICAVI		29'000.00	34'000.00
	Totale SPESE	248'000.00		237'000.00
	SALDO		219'000.00	203'000.00

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

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
622	Scuola infanzia Genestrerio			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	40'000.00		45'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	2'000.00		4'000.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	15'000.00		13'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		500.00
3020.000	Stipendi docenti	110'000.00		120'000.00
3020.001	Supplenze docenti	5'000.00		5'000.00
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	500.00		500.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	15'000.00		15'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	4'000.00		4'500.00
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	20'000.00		20'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	4'000.00		4'500.00
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00		500.00
3090.001	Formazione docenti	500.00		500.00
3100.000	Materiale d'ufficio	500.00		500.00
3101.002	Materiale di pulizia	1'000.00		1'000.00
3104.000	Materiale scolastico	2'500.00		2'500.00
3105.000	Derrate alimentari	12'000.00		10'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00		1'500.00
3120.000	Consumi energia elettrica	1'500.00		1'500.00
3120.001	Consumi riscaldamento	6'000.00		7'000.00
3120.002	Consumi acqua	500.00		0.00
3130.001	Spese postali	500.00		500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00		500.00
3134.000	Assicurazioni cose	1'000.00		1'000.00
3143.009	Manutenzione parchi giochi	2'000.00		2'000.00

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

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
622	Scuola infanzia Genestrerio			
3	SPESE			
3144.000	Manutenzione edifici BA	6'000.00		6'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	1'000.00		1'000.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		1'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	1'000.00		0.00
4	RICAVI			
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		7'000.00	7'000.00
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00	500.00
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		23'000.00	28'000.00
	Totale RICAVI		30'500.00	35'500.00
	Totale SPESE	257'500.00		271'000.00
	SALDO		227'000.00	235'500.00

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

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
623	Scuola infanzia Ligornetto			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	90'000.00		85'000.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	25'000.00		20'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		500.00
3020.000	Stipendi docenti	280'000.00		315'000.00
3020.001	Supplenze docenti	10'000.00		10'000.00
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	500.00		500.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	30'000.00		25'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	10'000.00		7'500.00
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	36'000.00		33'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	8'000.00		8'000.00
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	1'000.00		1'000.00
3090.001	Formazione docenti	500.00		500.00
3100.000	Materiale d'ufficio	2'000.00		2'000.00
3101.002	Materiale di pulizia	3'000.00		3'000.00
3104.000	Materiale scolastico	5'000.00		5'000.00
3105.000	Derrate alimentari	30'000.00		30'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00		1'500.00
3120.000	Consumi energia elettrica	4'000.00		4'000.00
3120.001	Consumi riscaldamento	18'000.00		23'000.00
3120.002	Consumi acqua	500.00		0.00
3130.001	Spese postali	500.00		500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00		500.00
3134.000	Assicurazioni cose	1'000.00		1'000.00
3143.009	Manutenzione parchi giochi	2'000.00		2'000.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	10'000.00		10'000.00

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

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
623	Scuola infanzia Ligornetto			
3	SPESE			
3144.001	Spese di pulizia edifici	3'000.00		3'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00
3160.000	Locazioni e affitti di immobili	2'000.00		2'000.00
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	1'000.00		1'000.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	4'500.00		0.00
4	RICAVI			
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		13'000.00	13'000.00
4612.100	Rimborsi da Comuni e altri enti locali		500.00	500.00
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		45'000.00	55'000.00
	Totale RICAVI		58'500.00	68'500.00
	Totale SPESE	583'500.00		598'000.00
	SALDO		525'000.00	529'500.00

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

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
624	Scuola infanzia Mendrisio nord			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	90'000.00		120'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	4'000.00		4'000.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	65'000.00		55'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		1'000.00
3020.000	Stipendi docenti	310'000.00		310'000.00
3020.001	Supplenze docenti	15'000.00		15'000.00
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	1'000.00		1'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	40'000.00		45'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	8'000.00		8'000.00
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	50'000.00		60'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	1'000.00		1'000.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	10'000.00		15'000.00
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	1'500.00		1'000.00
3090.001	Formazione docenti	1'000.00		1'000.00
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3101.002	Materiale di pulizia	3'000.00		3'000.00
3104.000	Materiale scolastico	7'500.00		7'500.00
3105.000	Derrate alimentari	25'000.00		25'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00		1'500.00
3120.000	Consumi energia elettrica	20'000.00		20'000.00
3120.002	Consumi acqua	3'000.00		500.00
3130.001	Spese postali	500.00		500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00		500.00
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	42'000.00		22'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	1'500.00		1'500.00
3143.009	Manutenzione parchi giochi	2'000.00		2'000.00

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

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
624	Scuola infanzia Mendrisio nord			
3	SPESE			
3144.000	Manutenzione edifici BA	10'000.00		10'000.00
3144.001	Spese di pulizia edifici	5'000.00		5'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	1'500.00		1'500.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		1'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	1'000.00		0.00
4	RICAVI			
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		20'000.00	20'000.00
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		68'000.00	83'000.00
4636.000	Contributo da Fondazione Don Giorgio Bernasconi per scuola infanzia nord		104'500.00	99'000.00
	Totale RICAVI		192'500.00	202'000.00
	Totale SPESE	724'500.00		741'000.00
	SALDO		532'000.00	539'000.00

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

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
625	Scuola infanzia Mendrisio sud			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	85'000.00		85'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	4'000.00		8'000.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	65'000.00		40'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		1'000.00
3020.000	Stipendi docenti	300'000.00		290'000.00
3020.001	Supplenze docenti	15'000.00		15'000.00
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	1'000.00		1'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	35'000.00		30'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	10'000.00		10'000.00
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	40'000.00		40'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	1'000.00		1'000.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	10'000.00		10'000.00
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	1'000.00		1'000.00
3090.001	Formazione docenti	1'000.00		1'000.00
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3101.002	Materiale di pulizia	3'000.00		3'000.00
3104.000	Materiale scolastico	7'500.00		7'500.00
3105.000	Derrate alimentari	25'000.00		25'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'500.00		1'500.00
3120.000	Consumi energia elettrica	4'500.00		4'500.00
3120.001	Consumi riscaldamento	18'000.00		23'000.00
3120.002	Consumi acqua	1'000.00		500.00
3130.001	Spese postali	500.00		500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00		500.00
3134.000	Assicurazioni cose	2'000.00		2'000.00
3143.009	Manutenzione parchi giochi	2'000.00		2'000.00

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

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
625	Scuola infanzia Mendrisio sud			
3	SPESE			
3144.000	Manutenzione edifici BA	9'000.00		9'000.00
3144.001	Spese di pulizia edifici	5'000.00		5'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	1'500.00		1'500.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		1'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	3'000.00		0.00
4	RICAVI			
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		18'000.00	18'000.00
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		68'000.00	83'000.00
	Totale RICAVI		86'000.00	101'000.00
	Totale SPESE	656'000.00		622'000.00
	SALDO		570'000.00	521'000.00

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

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
626	Scuola infanzia Meride			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	0.00		50'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	20'000.00		5'000.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	15'000.00		12'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	0.00		1'000.00
3020.000	Stipendi docenti	110'000.00		110'000.00
3020.001	Supplenze docenti	5'000.00		5'000.00
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	500.00		500.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	10'000.00		12'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	0.00		3'000.00
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	15'000.00		14'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	3'000.00		4'000.00
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00		500.00
3090.001	Formazione docenti	500.00		500.00
3100.000	Materiale d'ufficio	500.00		500.00
3101.002	Materiale di pulizia	500.00		500.00
3104.000	Materiale scolastico	2'000.00		2'000.00
3105.000	Derrate alimentari	1'000.00		10'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		500.00
3120.000	Consumi energia elettrica	5'000.00		3'000.00
3120.001	Consumi riscaldamento	0.00		2'000.00
3120.002	Consumi acqua	500.00		0.00
3130.001	Spese postali	500.00		500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'000.00
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	27'000.00		27'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	500.00		500.00

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

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
626	Scuola infanzia Meride			
3	SPESE			
3143.009	Manutenzione parchi giochi	1'000.00		1'000.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	6'000.00		6'000.00
3144.001	Spese di pulizia edifici	1'000.00		1'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	1'000.00		500.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	16'000.00		0.00
3910.019	Addebito interno prestazioni da SI Arzo per servizio mensa	20'000.00		0.00
4	RICAVI			
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		5'000.00	5'000.00
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		23'000.00	28'000.00
	Totale RICAVI		28'000.00	33'000.00
	Totale SPESE	266'000.00		276'000.00
	SALDO		238'000.00	243'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
627	Scuola infanzia Rancate			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	65'000.00		50'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	10'000.00		10'000.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	45'000.00		45'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		1'000.00
3020.000	Stipendi docenti	260'000.00		260'000.00
3020.001	Supplenze docenti	10'000.00		10'000.00
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	500.00		500.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	30'000.00		30'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	4'000.00		3'000.00
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	40'000.00		35'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	8'000.00		8'000.00
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	2'000.00		1'500.00
3090.001	Formazione docenti	1'000.00		1'000.00
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3101.002	Materiale di pulizia	1'000.00		1'000.00
3104.000	Materiale scolastico	5'000.00		5'000.00
3105.000	Derrate alimentari	20'000.00		20'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00
3120.000	Consumi energia elettrica	11'000.00		12'500.00
3120.002	Consumi acqua	500.00		0.00
3130.001	Spese postali	500.00		500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	1'000.00		1'000.00
3143.009	Manutenzione parchi giochi	1'500.00		1'500.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	8'000.00		6'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
627	Scuola infanzia Rancate			
3	SPESE			
3144.001	Spese di pulizia edifici	1'000.00		1'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	1'000.00		1'000.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		1'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	3'000.00		0.00
4	RICAVI			
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		13'000.00	13'000.00
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00	500.00
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		45'000.00	55'000.00
	Totale RICAVI		58'500.00	68'500.00
	Totale SPESE	536'500.00		511'500.00
	SALDO		478'000.00	443'000.00

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

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
628	Scuola infanzia Salorino			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	40'000.00		35'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	10'000.00		4'000.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	15'000.00		15'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		500.00
3020.000	Stipendi docenti	140'000.00		110'000.00
3020.001	Supplenze docenti	5'000.00		5'000.00
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	500.00		500.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	15'000.00		13'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	2'000.00		1'500.00
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	20'000.00		15'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	4'000.00		4'000.00
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00		500.00
3090.001	Formazione docenti	500.00		500.00
3100.000	Materiale d'ufficio	500.00		500.00
3101.002	Materiale di pulizia	1'000.00		1'000.00
3104.000	Materiale scolastico	2'000.00		2'000.00
3105.000	Derrate alimentari	11'000.00		10'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		500.00
3120.000	Consumi energia elettrica	5'000.00		2'500.00
3120.001	Consumi riscaldamento	0.00		3'500.00
3120.002	Consumi acqua	500.00		0.00
3130.001	Spese postali	500.00		500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00		500.00
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	2'000.00		2'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	500.00		500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
628	Scuola infanzia Salorino			
3	SPESE			
3143.009	Manutenzione parchi giochi	1'500.00		1'500.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	6'000.00		6'000.00
3144.001	Spese di pulizia edifici	1'000.00		1'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	1'000.00		500.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00
3636.027	Contributo AFDM per sezione orario prolungato	50'000.00		50'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	9'000.00		0.00
4	RICAVI			
4240.000	Tasse di refezione scuole dell'infanzia		5'000.00	6'000.00
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		23'000.00	28'000.00
4910.015	Accredito interno da SI Capolago per servizio mensa		20'000.00	20'000.00
	Totale RICAVI		48'000.00	54'000.00
	Totale SPESE	348'500.00		290'000.00
	SALDO		300'500.00	236'000.00

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

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
640	Scuole elementari Arzo			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	17'000.00		17'000.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	55'000.00		55'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		1'000.00
3020.000	Stipendi docenti	720'000.00		780'000.00
3020.001	Supplenze docenti	20'000.00		20'000.00
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	1'000.00		1'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	70'000.00		70'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	1'500.00		1'500.00
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	110'000.00		110'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	2'000.00		2'000.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	20'000.00		20'000.00
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	1'000.00		1'000.00
3090.001	Formazione docenti	2'000.00		2'000.00
3101.002	Materiale di pulizia	3'500.00		3'500.00
3103.001	Acquisti libri per biblioteca	3'500.00		3'500.00
3104.000	Materiale scolastico	25'000.00		25'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		1'500.00
3111.002	Acquisti attrezzature palestre	2'000.00		1'500.00
3120.000	Consumi energia elettrica	40'000.00		40'000.00
3120.002	Consumi acqua	1'000.00		0.00
3130.001	Spese postali	1'000.00		1'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'000.00
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	80'000.00		80'000.00
3130.027	Servizio mensa	25'000.00		25'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	4'000.00		4'000.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	24'000.00		22'000.00

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

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
640	Scuole elementari Arzo			
3	SPESE			
3144.001	Spese di pulizia edifici	2'000.00		2'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00		3'000.00
3151.008	Manutenzione attrezzi palestre	5'000.00		5'000.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	3'000.00		3'000.00
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	8'000.00		8'000.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	5'000.00		5'000.00
3612.100	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	2'000.00		2'000.00
3612.107	Rimborsi a Comuni per stipendi docenti	25'000.00		20'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	5'500.00		0.00
4	RICAVI			
4240.003	Tasse servizio mensa scuole elementari		28'000.00	27'000.00
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		2'000.00	2'000.00
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		148'000.00	180'000.00
	Totale RICAVI		178'000.00	209'000.00
	Totale SPESE	1'291'000.00		1'337'000.00
	SALDO		1'113'000.00	1'128'000.00

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

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
641	Scuole elementari Ligornetto			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	125'000.00		125'000.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	10'000.00		10'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		1'000.00
3020.000	Stipendi docenti	600'000.00		600'000.00
3020.001	Supplenze docenti	15'000.00		15'000.00
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	1'000.00		1'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	50'000.00		50'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	11'000.00		10'000.00
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	75'000.00		75'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'000.00		1'000.00
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	1'500.00		1'500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	15'000.00		15'000.00
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00		500.00
3090.001	Formazione docenti	1'000.00		1'000.00
3101.002	Materiale di pulizia	5'000.00		5'000.00
3103.001	Acquisti libri per biblioteca	1'000.00		1'000.00
3104.000	Materiale scolastico	15'000.00		15'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00
3111.002	Acquisti attrezzature palestre	3'000.00		3'000.00
3120.000	Consumi energia elettrica	10'000.00		15'000.00
3120.001	Consumi riscaldamento	24'000.00		24'000.00
3120.002	Consumi acqua	1'000.00		0.00
3130.001	Spese postali	500.00		500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	500.00		500.00
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	2'000.00		2'000.00
3130.027	Servizio mensa	12'000.00		12'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	3'500.00		3'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
641	Scuole elementari Ligornetto			
3	SPESE			
3144.000	Manutenzione edifici BA	22'000.00		18'000.00
3144.001	Spese di pulizia edifici	2'000.00		2'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00		3'000.00
3151.008	Manutenzione attrezzi palestre	5'000.00		5'000.00
3160.002	Locazioni spazi per mensa scolastica	7'500.00		7'500.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	3'000.00		3'000.00
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	8'000.00		8'500.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	5'000.00		5'000.00
3612.100	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	2'000.00		2'000.00
3612.107	Rimborsi a Comuni per stipendi docenti	57'000.00		57'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	1'500.00		0.00
4	RICAVI			
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00	500.00
4612.100	Rimborsi da Comuni e altri enti locali		1'000.00	1'000.00
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		123'000.00	150'000.00
	Totale RICAVI		124'500.00	151'500.00
	Totale SPESE	1'102'000.00		1'100'500.00
	SALDO		977'500.00	949'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
642	Scuole elementari Mendrisio			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	120'000.00		120'000.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	210'000.00		200'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		500.00
3020.000	Stipendi docenti	2'000'000.00		2'140'000.00
3020.001	Supplenze docenti	70'000.00		70'000.00
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	2'000.00		2'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	160'000.00		160'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	18'000.00		18'000.00
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	280'000.00		280'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'500.00		1'500.00
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	5'000.00		5'000.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	50'000.00		50'000.00
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	8'000.00		8'000.00
3090.001	Formazione docenti	3'000.00		3'000.00
3101.001	Materie prime ed ausiliarie piscina	12'000.00		10'000.00
3101.002	Materiale di pulizia	14'000.00		14'000.00
3103.001	Acquisti libri per biblioteca	500.00		500.00
3104.000	Materiale scolastico	75'000.00		75'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	5'000.00		4'000.00
3111.002	Acquisti attrezzature palestre	4'000.00		4'000.00
3120.000	Consumi energia elettrica	70'000.00		70'000.00
3120.001	Consumi riscaldamento	200'000.00		255'000.00
3120.002	Consumi acqua	27'000.00		0.00
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	450'000.00		300'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	10'000.00		10'000.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	100'000.00		90'000.00
3144.001	Spese di pulizia edifici	25'000.00		25'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
642	Scuole elementari Mendrisio			
3	SPESE			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	3'000.00		3'000.00
3151.008	Manutenzione attrezzi palestre	5'000.00		5'000.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	3'000.00		1'000.00
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	14'000.00		10'000.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	15'000.00		15'000.00
3612.100	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	5'000.00		5'000.00
3612.107	Rimborsi a Comuni per stipendi docenti	20'000.00		20'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	5'000.00		0.00
4	RICAVI			
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00	500.00
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		5'000.00	5'000.00
4260.016	Rimborsi spese accessorie immobili dei BA		30'000.00	45'000.00
4472.000	Utilizzo o affitti di corta durata di immobili dei BA		1'000.00	1'000.00
4472.002	Locazione aule scolastiche		40'000.00	60'000.00
4472.003	Locazione palestre scolastiche		10'000.00	14'000.00
4472.004	Locazione piscina scolastica		10'000.00	10'000.00
4612.100	Rimborsi da Comuni e altri enti locali		1'000.00	1'000.00
4612.104	Rimborsi da Comuni per stipendi docenti		7'000.00	7'000.00
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		394'000.00	475'000.00
	Totale RICAVI		498'500.00	618'500.00
	Totale SPESE	3'990'500.00		3'974'500.00
	SALDO		3'492'000.00	3'356'000.00

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

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
643	Scuole elementari Rancate			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	87'000.00		85'000.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	55'000.00		45'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		500.00
3020.000	Stipendi docenti	600'000.00		560'000.00
3020.001	Supplenze docenti	15'000.00		15'000.00
3020.002	Indennità incaricata profilassi dentaria	1'000.00		1'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	50'000.00		50'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	15'000.00		15'000.00
3052.001	Contributi alla cassa pensione docenti	80'000.00		70'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	1'500.00		1'500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	15'000.00		15'000.00
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	2'000.00		1'500.00
3090.001	Formazione docenti	1'000.00		1'000.00
3101.002	Materiale di pulizia	4'000.00		4'000.00
3103.001	Acquisti libri per biblioteca	1'500.00		1'500.00
3104.000	Materiale scolastico	15'000.00		15'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00
3111.002	Acquisti attrezzature palestre	7'000.00		1'000.00
3120.000	Consumi energia elettrica	30'000.00		28'000.00
3120.001	Consumi riscaldamento	20'000.00		23'000.00
3120.002	Consumi acqua	500.00		0.00
3130.001	Spese postali	500.00		500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'000.00
3130.007	Spese per servizio trasporto allievi	5'000.00		5'000.00
3130.027	Servizio mensa	10'000.00		10'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	6'000.00		6'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
643	Scuole elementari Rancate			
3	SPESE			
3144.000	Manutenzione edifici BA	21'000.00		23'000.00
3144.001	Spese di pulizia edifici	2'000.00		2'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00
3151.008	Manutenzione attrezzi palestre	2'500.00		2'500.00
3160.002	Locazioni spazi per mensa scolastica	7'000.00		7'000.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	3'000.00		3'000.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'000.00		1'000.00
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	5'500.00		4'000.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	4'000.00		4'000.00
3612.100	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	500.00		500.00
3612.107	Rimborsi a Comuni per stipendi docenti	40'000.00		40'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	3'000.00		0.00
4	RICAVI			
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		2'000.00	2'000.00
4631.002	Contributo dal Cantone per stipendi docenti		123'000.00	150'000.00
	Totale RICAVI		125'000.00	152'000.00
	Totale SPESE	1'117'500.00		1'047'000.00
	SALDO		992'500.00	895'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
650	Biblioteca scolastica			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	51'000.00		51'000.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	25'000.00		15'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	5'000.00		5'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	6'500.00		5'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	1'500.00		1'500.00
3103.001	Acquisti libri per biblioteca	9'000.00		9'000.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	98'500.00		87'000.00
	SALDO		98'500.00	87'000.00

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

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
660	Casa al Mulino			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	100'000.00		95'000.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	25'000.00		15'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	9'000.00		7'500.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	8'000.00		8'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	2'500.00		2'500.00
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	1'000.00		1'000.00
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3101.002	Materiale di pulizia	2'000.00		2'000.00
3105.000	Derrate alimentari	55'000.00		50'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	5'000.00		5'000.00
3120.000	Consumi energia elettrica	10'000.00		9'000.00
3120.001	Consumi riscaldamento	30'000.00		23'000.00
3120.002	Consumi acqua	3'500.00		3'500.00
3130.001	Spese postali	500.00		500.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	2'000.00		2'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	2'000.00		2'000.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	28'000.00		25'000.00
3144.001	Spese di pulizia edifici	1'500.00		1'500.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	5'500.00		5'500.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'500.00		1'500.00
3940.000	Addebito interno interessi calcolatori e spese finanziarie	10'000.00		10'000.00
3950.000	Addebito interno ammortamenti pianificati e non pianificati	43'500.00		43'500.00
4	RICAVI			

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
660	Casa al Mulino			
4	RICAVI			
4240.002	Partecipazione spese di gestione Casa al Mulino Airolo		90'000.00	90'000.00
4260.000	Rimborsi per spese varie		500.00	500.00
4260.002	Rimborsi infortuni-malattia		1'000.00	1'000.00
4260.004	Rimborsi tasse telefoniche		500.00	500.00
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		500.00	500.00
4472.000	Utilizzo o affitti di corta durata di immobili dei BA		150'000.00	145'000.00
	Totale RICAVI		242'500.00	237'500.00
	Totale SPESE	347'500.00		315'000.00
	SALDO		105'000.00	77'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
670	Altre attività e servizi scolastici			
3	SPESE			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	75'000.00		62'000.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	10'000.00		10'000.00
3030.000	Tributo per impiego nel servizio civile	7'000.00		2'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	7'000.00		5'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3053.001	Premi all'assicurazione contro gli infortuni docenti	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	1'000.00		1'000.00
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00		500.00
3171.000	Rimborso spese attività didattiche, escursioni, gite scolastiche, campi	1'500.00		2'000.00
3171.001	Attività d'Istituto	20'000.00		20'000.00
3171.002	Attività autunnali-scuola montana	130'000.00		130'000.00
3171.003	Attività estive-colonia diurna	25'000.00		20'000.00
3611.000	Rimborso al Cantone per servizio dentario	100'000.00		120'000.00
3611.001	Rimborso al Cantone per servizio medico	8'000.00		8'000.00
3636.026	Contributi settore extrascolastico	30'000.00		30'000.00
4	RICAVI			
4231.000	Tasse per corsi e attività scolastiche facoltative		70'000.00	60'000.00
4260.000	Rimborsi per spese varie		1'000.00	1'000.00
	Totale RICAVI		71'000.00	61'000.00
	Totale SPESE	416'000.00		411'500.00
	SALDO		345'000.00	350'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
680	Altre scuole pubbliche			
3	SPESE			
3631.011	Contributi per allievi scuola media	75'000.00		75'000.00
3636.015	Contributo Associazione La Casa sull'Albero	31'000.00		31'000.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	106'000.00		106'000.00
	SALDO		106'000.00	106'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

6	FORMAZIONE E SERVIZI DI ACCUDIMENTO	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
690	Università			
3	SPESE			
3636.025	Contributo Associazione Amici dell'Accademia di architettura	1'000.00		1'000.00
3637.016	Premio Città di Mendrisio miglior studente/ssa dell'Accademia di architettura	1'000.00		1'000.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	2'000.00		2'000.00
	SALDO		2'000.00	2'000.00

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

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
700	Servizi e attività sociali comunali			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	782'000.00		780'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	160'000.00		137'000.00
3010.004	Stipendi tutori	100'000.00		100'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	2'000.00		4'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	75'000.00		70'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	95'000.00		90'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	6'000.00		5'000.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	28'000.00		25'000.00
3090.000	Formazione del personale	7'000.00		7'000.00
3100.000	Materiale d'ufficio	7'000.00		8'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	5'000.00		2'000.00
3130.001	Spese postali	12'000.00		12'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	5'000.00		4'500.00
3130.005	Spese per misure di protezione ARP	30'000.00		35'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	3'500.00		2'500.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	2'500.00		2'500.00
3170.002	Rimborsi spese di viaggio e trasferte tutori	9'000.00		9'000.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	5'000.00		5'000.00
4	RICAVI			
4260.000	Rimborsi per spese varie		5'000.00	5'000.00
4260.003	Rimborsi indennità IPG-AI		0.00	0.00
4260.012	Rimborsi per prestazioni curatore comunale		20'000.00	20'000.00
4611.003	Rimborsi dal Cantone per agenzie AVS		29'000.00	29'000.00
4611.005	Rimborsi dal Cantone per sportelli regionali LAPS		50'000.00	50'000.00
4611.006	Rimborsi dal Cantone per accertamento assicurati morosi		5'000.00	5'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
700	Servizi e attività sociali comunali			
4	RICAVI			
4910.019	Accredito interno prestazioni per progetto Educativa territoriale comunale		7'500.00	7'500.00
	Totale RICAVI		116'500.00	116'500.00
	Totale SPESE	1'335'000.00		1'299'500.00
	SALDO		1'218'500.00	1'183'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
710	Autorità regionale di protezione			
3	SPESE			
3000.005	Onorari membri ARP	90'000.00		50'000.00
3010.000	Stipendi per il personale nominato	295'000.00		280'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	95'000.00		65'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00		1'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	32'000.00		27'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	40'000.00		37'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'500.00		1'500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	9'000.00		9'000.00
3090.000	Formazione del personale	2'000.00		2'000.00
3100.000	Materiale d'ufficio	5'000.00		5'000.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3130.001	Spese postali	4'000.00		4'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	4'000.00		4'000.00
3130.005	Spese per misure di protezione ARP	40'000.00		40'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	500.00		500.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	1'500.00		1'500.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00
4	RICAVI			
4210.009	Tasse decisioni ARP		130'000.00	125'000.00
4612.101	Rimborsi da Comuni per ARP		150'000.00	138'000.00
4612.105	Rimborso da Comune di Chiasso per gestione ARP n. 1		120'000.00	65'000.00
4631.001	Contributo dal Cantone per ARP		38'000.00	38'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
710	Autorità regionale di protezione			
	<i>Totale RICAVI</i>		438'000.00	366'000.00
	<i>Totale SPESE</i>	623'500.00		530'500.00
	<i>SALDO</i>		185'500.00	164'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
720	Prestazioni sociali comunali			
3	SPESE			
3130.008	Spese per promozione della salute	15'000.00		20'000.00
3130.009	Spese per programmi inserimento professionale	5'000.00		5'000.00
3130.012	Spese per promozione integrazione sociale	25'000.00		12'000.00
3636.007	Contributi settore infanzia, giovani, scopi umanitari e terza età	25'000.00		25'000.00
3636.013	Contributo Associazione dei Comuni in ambito socio-sanitario	3'000.00		3'000.00
3636.020	Contributo alla Fondazione Casa Anziani Girotondo	20'000.00		20'000.00
3636.023	Contributi per progetti politiche di genere	20'000.00		20'000.00
3637.002	Contributo per aiuto complementare comunale	650'000.00		650'000.00
3637.004	Contributi soggiorni, colonie, campi e corsi estivi	22'000.00		22'000.00
3637.005	Sussidio comunale per l'alloggio	100'000.00		100'000.00
3637.006	Aiuto puntuale per sostegno sociale	20'000.00		20'000.00
3637.007	Assegno educativo comunale	155'000.00		155'000.00
3910.001	Addebito interno prestazioni per Servizio Anziani soli	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
4	RICAVI			
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		2'000.00	3'000.00
4390.004	Contributi da economie private per promozione salute		0.00	2'500.00
4390.011	Contributi da economie private per politiche di genere		1'000.00	2'000.00
4630.000	Contributo dalla Confederazione per promozione salute		0.00	15'000.00
4631.008	Contributo dal Cantone per programmi di integrazione		12'000.00	12'000.00
4631.011	Contributo dal Cantone per promozione della salute		2'500.00	2'500.00
4990.001	Accredito interno contributo Casinò per assegno educativo comunale		155'000.00	155'000.00
4990.002	Accredito interno contributo Casinò per aiuto complementare comunale		650'000.00	650'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
720	Prestazioni sociali comunali			
4	RICAVI			
4990.003	Accredito interno contributo Casinò per soggiorni, colonie, campi e corsi estivi		22'000.00	22'000.00
4990.004	Accredito interno contributo Casinò per sussidio comunale per l'alloggio		100'000.00	100'000.00
	Totale RICAVI		944'500.00	964'000.00
	Totale SPESE	1'180'000.00		1'172'000.00
	SALDO		235'500.00	208'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
730	Rimborsi e contributi di legge			
3	SPESE			
3631.003	Contributo al Cantone per assistenza sociale	1'100'000.00		1'000'000.00
3631.004	Contributo al Cantone per AM/PC/AVS/AI	6'400'000.00		6'110'000.00
3631.005	Contributo al Cantone per provvedimenti protezione Lfam	250'000.00		250'000.00
3632.100	Contributo per anziani ospiti di istituti	7'600'000.00		7'300'000.00
3632.106	Contributo al SACD	2'050'000.00		1'900'000.00
3632.107	Contributo per i servizi di appoggio	1'200'000.00		1'200'000.00
3632.109	Contributo per mantenimento anziani a domicilio	420'000.00		400'000.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	19'020'000.00		18'160'000.00
	SALDO		19'020'000.00	18'160'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
740	Rete Case Anziani			
3	SPESE			
3134.000	Assicurazioni cose	5'500.00		5'500.00
3144.006	Manutenzione stabile Casa Anziani S. Lucia	15'000.00		15'000.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00
3632.104	Contributi per progetti e copertura disavanzi ECAM	30'000.00		30'000.00
3632.108	Contributi per ospiti in case anziani di altri Comuni	65'000.00		50'000.00
3940.000	Addebito interno interessi calcolatori e spese finanziarie	44'000.00		45'000.00
3950.000	Addebito interno ammortamenti pianificati e non pianificati	209'500.00		209'500.00
4	RICAVI			
4220.000	Rette ospiti domiciliati case anziani		50'000.00	50'000.00
4612.106	Rette ospiti non domiciliati case anziani		80'000.00	55'000.00
	Totale RICAVI		130'000.00	105'000.00
	Totale SPESE	369'500.00		355'500.00
	SALDO		239'500.00	250'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
750	Servizi sanitari			
3	SPESE			
3636.011	Contributo servizio medico dentario regionale	5'000.00		5'000.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	5'000.00		5'000.00
	SALDO		5'000.00	5'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
760	Alloggi sociali			
3	SPESE			
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	20'000.00		20'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	1'500.00		1'500.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	500.00		500.00
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00		500.00
3430.000	Manutenzione edifici	160'000.00		160'000.00
3431.003	Acquisti macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	3'000.00		3'000.00
3431.004	Manutenzione macchine, apparecchiature, attrezzi, veicoli	2'000.00		2'000.00
3431.005	Onorario amministrazione alloggi sociali	38'000.00		38'000.00
3439.000	Assicurazione immobili	6'000.00		6'000.00
3439.001	Tasse e spese per eliminazione acque-rifiuti propri	10'000.00		10'000.00
3439.005	Consumi energia elettrica	17'000.00		17'000.00
3439.006	Consumi riscaldamento	80'000.00		100'000.00
3439.007	Consumi acqua	10'000.00		10'000.00
3439.008	Spese postali	1'000.00		1'000.00
3439.009	Spese per telecomunicazioni	1'000.00		1'000.00
3439.010	Altre spese d'esercizio	1'000.00		1'000.00
3910.000	Addebito interno prestazioni personale da vari servizi	2'000.00		0.00
4	RICAVI			
4430.000	Affitti e pigioni da immobili dei BP		530'000.00	530'000.00
4439.000	Rimborsi spese accessorie immobili		150'000.00	150'000.00
4439.001	Altri ricavi d'esercizio		10'000.00	10'000.00
4439.002	Proventi lavatrici		8'000.00	8'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
760	Alloggi sociali			
	<i>Totale RICAVI</i>		698'000.00	698'000.00
	<i>Totale SPESE</i>	354'000.00		372'000.00
	<i>SALDO</i>	344'000.00		-326'000.00

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

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
770	Centro giovani			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	90'000.00		120'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	7'500.00		0.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	22'500.00		20'000.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	1'000.00		1'000.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	10'000.00		10'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	10'000.00		8'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	3'000.00		3'000.00
3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	500.00		500.00
3090.000	Formazione del personale	2'000.00		2'000.00
3100.000	Materiale d'ufficio	1'000.00		1'000.00
3101.002	Materiale di pulizia	500.00		500.00
3110.000	Mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00
3120.000	Consumi energia elettrica	6'000.00		6'000.00
3120.002	Consumi acqua	500.00		0.00
3130.001	Spese postali	1'000.00		1'000.00
3130.002	Spese per telecomunicazioni	3'000.00		3'000.00
3130.026	Spese per attività giovanili	20'000.00		25'000.00
3134.000	Assicurazioni cose	1'500.00		1'500.00
3134.001	Assicurazioni parco veicoli	0.00		500.00
3144.000	Manutenzione edifici BA	15'000.00		15'000.00
3144.001	Spese di pulizia edifici	2'000.00		2'000.00
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		2'000.00
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	0.00		2'000.00
3161.000	Affitti e noleggi di beni mobili	3'500.00		1'000.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	500.00		500.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
770	Centro giovani			
3	SPESE			
3636.021	Spese per partecipazione progetti Midnight e Minimove	0.00		66'000.00
4	RICAVI			
4309.000	Altri ricavi d'esercizio		1'000.00	2'000.00
4631.005	Contributo dal Cantone per attività Legge giovani		55'000.00	65'000.00
4920.004	Accredito interno utilizzo veicolo Centro Giovani per servizio di Prossimità giovani del Mendrisiotto		0.00	5'000.00
	Totale RICAVI		56'000.00	72'000.00
	Totale SPESE	206'000.00		294'500.00
	SALDO		150'000.00	222'500.00

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

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
771	Progetto servizio di Prossimità giovani del Mendrisiotto			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	10'000.00		10'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	95'000.00		90'000.00
3010.002	Stipendi per il personale con contratto orario	2'500.00		2'500.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	2'500.00		0.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	7'500.00		7'500.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	7'000.00		7'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		1'000.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	2'500.00		2'000.00
3090.000	Formazione del personale	2'000.00		2'000.00
3100.000	Materiale d'ufficio	2'000.00		2'000.00
3130.025	Spese per animazione	3'000.00		3'000.00
3134.001	Assicurazioni parco veicoli	500.00		0.00
3151.000	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	2'000.00		0.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00
3920.004	Addebito interno utilizzo veicolo Centro Giovani	0.00		5'000.00
4	RICAVI			
4612.113	Rimborsi da Comuni per progetto servizio di Prossimità		50'000.00	50'000.00
4631.016	Contributo dal Cantone per progetto servizio di Prossimità		20'000.00	12'000.00
	Totale RICAVI		70'000.00	62'000.00
	Totale SPESE	137'500.00		132'500.00
	SALDO		67'500.00	70'500.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2025

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
772	Progetto Educativa territoriale comunale			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	10'000.00		10'000.00
3010.001	Stipendi per il personale incaricato	48'000.00		38'500.00
3010.005	Prestazioni straordinarie personale nominato	500.00		0.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	5'000.00		4'000.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	5'000.00		5'000.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		500.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	1'000.00		1'000.00
3090.000	Formazione del personale	1'000.00		1'000.00
3100.000	Materiale d'ufficio	2'000.00		2'000.00
3130.050	Spese per attività per le famiglie	5'000.00		5'000.00
3132.002	Spese per consulenze e mandati	1'000.00		1'000.00
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	1'000.00		1'000.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00
3910.018	Addebito interno prestazioni personale ufficio servizio e attività sociali comunali	7'500.00		7'500.00
4	RICAVI			
4636.003	Contributo da Associazione ConTatto per progetto educativa territoriale comunale		50'000.00	50'000.00
	Totale RICAVI		50'000.00	50'000.00
	Totale SPESE	88'000.00		77'000.00
	SALDO		38'000.00	27'000.00

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

7	SOCIALITA' E PARI OPPORTUNITA'	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024
		SPESE	RICAVI	
773	Ufficio famiglie e giovani			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi per il personale nominato	31'000.00		0.00
3050.000	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	2'000.00		0.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	3'000.00		0.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	500.00		0.00
3054.000	Contributi alla cassa per assegni figli	1'000.00		0.00
3100.000	Materiale d'ufficio	500.00		0.00
3130.053	Spese per famiglie e giovani	5'000.00		0.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	1'000.00		0.00
3636.021	Spese per partecipazione progetti Midnight e Minimove	66'000.00		0.00
	Totale RICAVI		0.00	0.00
	Totale SPESE	110'000.00		0.00
	SALDO		110'000.00	0.00

AMMORTAMENTI
PREVENTIVI 2025

Conto	Voce a Bilancio	Saldo 01.01.2024	Ammortamenti preventivi 2024	Movimenti 1° semestre 2024	Movimenti previsti 2° semestre 2024	Saldo previsto 01.01.2025	durata di utilizzo a nuovo (anni)	Ammortamenti preventivi 2025
14	BENI AMMINISTRATIVI	127'928'096.02	7'800'000.00	1'837'036.20	8'000'442.00	129'965'574.22		7'980'000.00
140	Investimenti materiali	112'108'497.36	5'754'000.00	1'609'557.20	5'984'467.00	113'948'521.56		5'808'000.00
1400	Terreni	9'482'434.95	32'000.00	0.00	0.00	9'450'434.95	50	32'000.00
1401	Strade, piazze e vie di comunicazione	20'332'282.32	930'000.00	519'028.00	2'742'536.00	22'663'846.32	33-40	1'000'000.00
1402	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	796'581.67	24'000.00	-13'794.80	49'840.00	808'626.87	40-50	24'000.00
1403	Altre opere del genio civile	17'409'809.39	200'000.00	608'598.00	749'109.00	18'567'516.39	20-50	321'000.00
1404	Immobili	58'849'017.94	3'045'000.00	137'850.00	806'225.00	56'748'092.94	33-40	2'895'000.00
1405	Boschi	754'295.30	21'000.00	0.00	0.00	733'295.30	40	22'000.00
1406	Beni mobili	4'269'552.42	1'482'000.00	357'876.00	1'650'732.00	4'796'160.42	5-10	1'492'000.00
1409	Altri investimenti materiali	214'523.37	20'000.00	0.00	-13'975.00	180'548.37	*	22'000.00
142	Investimenti immateriali	3'448'666.09	1'160'000.00	201'179.00	1'349'350.00	3'839'195.09		1'316'000.00
1420	Software	192'614.39	185'000.00	51'571.00	225'932.00	285'117.39	4-5	161'000.00
1429	Altri investimenti in beni immateriali	3'256'051.70	975'000.00	149'608.00	1'123'418.00	3'554'077.70	*	1'155'000.00
144	Prestiti	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1441	Prestiti al Cantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
146	Contributi per investimenti	12'370'932.57	886'000.00	26'300.00	666'625.00	12'177'857.57		856'000.00
1461	Contributi al Cantone	9'223'226.05	488'000.00	0.00	347'048.00	9'082'274.05	*	487'000.00
1462	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	1'757'933.54	215'000.00	26'300.00	247'577.00	1'816'810.54	*	227'000.00
1464	Contributi a imprese pubbliche	53'550.00	5'000.00	0.00	72'000.00	120'550.00	*	5'000.00
1465	Contributi a imprese private	420'841.68	110'000.00	0.00	0.00	310'841.68	*	63'000.00
1466	Contributi ad organizzazioni senza scopo di lucro	915'381.30	68'000.00	0.00	0.00	847'381.30	*	74'000.00

* secondo la durata di utilizzo dell'investimento finanziato

INVESTIMENTI PREVISTI PER L'ANNO 2025	Uscite 2025	Entrate 2025
INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	24'833'512	5'927'540
Dicastero istituzioni e risorse	2'345'000	29'700
Risanamenti edifici ecclesiastici	90'000	
Progettazione punti SMARTxMe	30'000	
Strategia SMARTxMe E-Gov servizi al cittadino	300'000	
CED - credito quadro sostituzione personal computer 2025-2029	200'000	
CED - adeguamento piattaforma informatica-rete IT (2024-2028)	250'000	
Collaborazione servizi ICT - costituzione azienda comune	500'000	
Implementazione ed installazione sistema controllo accessi	80'000	
Introduzione nuovo gestionale ERP per i Servizi della Città	200'000	
Prima fase strategia di marketing territoriale per la Città di Mendrisio	100'000	
Manutenzione straordinaria Chiesa Parrocchiale Genestrerio - contributo UBC		29'700
Analisi futuro case comunali e concetto prossimità	75'000	
Palazzo comunale Mendrisio aree esterne - concorso comparto	150'000	
Palazzo comunale Mendrisio - diversi interventi di manutenzione straordinaria	200'000	
Casa comunale Salorino - trasformazione spazi co-working	100'000	
Chiesa Parrocchiale Mendrisio - sistemazione esterna-riordino fondiario	70'000	
Dicastero cultura, eventi e sport	651'626	47'440
Parco archeologico Tremona	119'347	
Parco archeologico Tremona - sussidio Cantone		47'440
Trasparenti Settimana Santa - nuove esecuzioni	10'000	
Progetto pilota strutture sportive del Mendrisiotto	20'000	
Antiquarium progettazione e ristrutturazione Casa comunale Tremona	182'279	
Casa comunale Tremona - ristrutturazione LaCasa	100'000	
Comparto S. Giovanni - Casa Maggi/Testa (studio fattibilità)	75'000	
Casa Pessina Ligornetto - studio fattibilità	100'000	
Sala Multiuso Genestrerio - manutenzione e migliorie	30'000	
Sala Multiuso Genestrerio - progetto rifugio Plus	15'000	
Dicastero pianificazione e spazi pubblici	4'970'040	607'000
Adeguamento MU e intavolazione RFD Città di Mendrisio	300'000	
Adeguamento MU e intavolazione RFD Città di Mendrisio - contributi proprietari		152'000
Meride autosilo, ecocentro, centrale termica - variante PR	50'000	
Partecipazione opere PPI	20'000	
PAM3 partecipazione Mendrisio - progettazione	65'000	
PAM3 partecipazione Mendrisio - attuazione	300'000	
Pianificazione strategica - spazi pubblici e territorio	100'000	
Via Lavaggio superiore e allacciamento rotonda stand di tiro - contributi miglioria		330'000
Riqualfica Via Turconi-Largo Bernasconi Mendrisio - esecuzione	100'000	
Via Vignalunga-Via San Martino Mendrisio - collegamento pedonale	50'000	
Via San Martino-Via Dunant Mendrisio - collegamento pedonale	120'000	
Via Maderno-Via Penate - collegamento pedonale	40'000	
Via Bernasconi ex Asilo Mendrisio - fermata bus	80'000	
Asilo Sud Mendrisio - sistemazione piazzale entrata	65'000	
Percorso pedonale Linée e collegamento con sentiero per Meride	200'000	
Percorso pedonale S. Grato-S. Lucia Arzo	135'000	

INVESTIMENTI PREVISTI PER L'ANNO 2025	Uscite 2025	Entrate 2025
Via Colombera Genestrerio - sistemazione strada PR - contributi LCM		50'000
Via F.A. Giorgioli-San Grato Arzo - fermata bus e riqualifica	50'000	
Via alla Campagna Tremona - allargamento e sistemazione	50'000	
Zona San Grato Arzo - elaborazione progetto e pubblicazione	52'000	
Via dei Patrizi Tremona - opere strutturali per creazione zone 30	50'000	
Via Chiesa-Via Asilo Capolago - rifacimento manto stradale	43'040	
Via Pessina Ligornetto - riqualifica generale nucleo e sistemazione posteggi	100'000	
Via al Mulino Capolago - riqualifica	100'000	
Nucleo Capolago - opere strutturali per creazione zone 30	60'000	
Sottopasso Capolago - sistemazione e messa in sicurezza	30'000	
Via Aglio-Via Monte San Giorgio Besazio - fermata bus	100'000	
Meride - sistemazione strade per passaggio bus e pensilina	60'000	
Pensilina bus stazione FFS Mendrisio - pavimentazione resinda - sussidio Cantone		25'000
Fermate TP - LDis	200'000	
Piazza del Ponte Mendrisio - sistemazione piazza	100'000	
Piazza Baraini Genestrerio - riqualifica esecuzione	100'000	
Isole di calore - esecuzione	100'000	
Bagno pubblico Linée Arzo	100'000	
Villa Argentina - lavori a villa	300'000	
Villa Argentina - mantenimento parco, percorsi pedonali, arredi e nuove piantumazioni	500'000	
Villa Argentina - manutenzione parco (ex proprietà Sassi)	150'000	
Laveggio tratta piscina e foce - riqualifica	40'000	
Copertura A2-FFS Campagnadorna Mendrisio (PAM5) - progetto	50'000	
Credito quadro manutenzione strade (2022-2025)	300'000	
Credito quadro risanamento fonico (2024-2028)	500'000	
Credito quadro risanamento fonico (2024-2028) - sussidio Confederazione		50'000
Manufatti - progetto, verifica e DL 5 manufatti	45'000	
Manufatti - verifiche e perizie	65'000	
Piano viario comunale - concetto viario e gerarchia stradale sezione Mendrisio	100'000	
Dicastero ambiente e servizi urbani	11'215'000	5'243'400
Allestimento del Piano Direttore comunale (PDC)	50'000	
Meride - riqualifica spazi pubblici	75'000	
Centro sportivo Adorna Mendrisio - interventi diverse attrezzature	50'000	
Centri sportivi - risanamento impianti illuminazione	1'200'000	
Centri sportivi - risanamento impianti illuminazione - contributo Casinò		200'000
Centri sportivi - adeguamento impiantistica	200'000	
Centri sportivi - adeguamento impiantistica - sussidio Cantone		100'000
Centri sportivi - rinnovo attrezzature, macchinari e aggregati	100'000	
Centri sportivi - rinnovo attrezzature, macchinari e aggregati - sussidio Cantone		30'000
Campi sportivi - approvvigionamento idrico e nuovi impianti irrigazione	250'000	
Centro sportivo Rancate - rifacimento pista atletica	200'000	
Centro sportivo Rancate - rifacimento pista atletica - sussidio Cantone		50'000
Stand di tiro Penate Mendrisio - manutenzione e migliorie anti allagamenti	50'000	
Stand di tiro Penate Mendrisio - bonifica ambientale 300-25m e manutenzione	570'000	
Aree di svago della Città - adeguamento e rinnovo	60'000	
Aree di svago della Città - adeguamento e rinnovo - sussidio Confederazione		5'000

INVESTIMENTI PREVISTI PER L'ANNO 2025	Uscite 2025	Entrate 2025
Aree di svago della Città - adeguamento e rinnovo - contributo Casinò		5'000
Cimiteri della Città - manutenzione straordinaria	50'000	
Viale Cantine Mendrisio - progetto premunizione frana	30'000	
Comparto Viale Cantine Mendrisio - rete paramassi	340'000	
Comparto Viale Cantine Mendrisio - rete paramassi - contributo Confederazione		119'000
Comparto Viale Cantine Mendrisio - rete paramassi - contributo Cantone		85'000
Serre comunali verde pubblico - sistemazione accessi	100'000	
Piano di gestione forestale (2025-2029)	250'000	
Piano di gestione neofite (2025-2029)	250'000	
Interventi selvicolturali a seguito della siccità 2022	200'000	
Interventi selvicolturali a seguito della siccità 2022 - contributo Cantone		140'000
Interventi selvicolturali di cura del bosco di protezione - Mendrisio e Capolago	200'000	
Credito quadro rinnovo parco veicoli UTC (2022-2025)	450'000	
Credito quadro rinnovo parco veicoli UTC (2022-2025) - contributi FER		100'000
Manutenzione straordinaria infrastrutture logisitche Servizi urbani (2025-2029)	150'000	
Ecocentro Meride - riorganizzazione provvisoria	40'000	
Ecopunti della Città - adeguamento formale e architettonico	50'000	
CPI - area di svago e posteggio di servizio mappale n. 632 RFD Mendrisio	1'995'000	
CPI - area di svago e posteggio di servizio - contributo fermata trasporto pubblico		30'000
CPI - area di svago e posteggio di servizio - contributo Casinò		400'000
CPI - area di svago e posteggio di servizio - contributo aggregativo		220'000
PGS generale - opere prioritarie 2025/2027	3'500'000	
PGS generale - contributi LALIA e Cantone		3'500'000
Località Barozzo Rancate - rifacimento stradale	190'000	
Località Barozzo Rancate - rifacimento canalizzazione	465'000	
Località Barozzo Rancate - rifacimento canalizzazione - contributi LALIA e Cantone		259'400
Misure di adeguamento climatico (2025-2028)	150'000	
Dicastero sicurezza e prossimità	3'685'000	0
Autosilo Somazzo - progettazione	50'000	
Autosilo CIV Tremona - esecuzione	2'500'000	
Zone 30 introduzione nei vari Quartieri	300'000	
Ammodernamento impianti di gestione parcheggi (autosili)	565'000	
Concetto di segnaletica avanzata parcheggi - realizzazione	100'000	
Acquisto terminali radio portatili Polycom	170'000	
Dicastero formazione e servizi accudimento	855'000	0
Casa al Mulino Airolo - manutenzione straordinaria	150'000	
Palazzo scolastico Arzo - manutenzione facciate	100'000	
Scuola infanzia Genestrerio - nuova sede per 2 sezioni	150'000	
Scuola infanzia Ligornetto - risanamento involucro e nuovo vettore energetico	50'000	
Scuola elementare Ligornetto - manutenzione e aggiunta vettore energetico	50'000	
Scuola elementare Ligornetto - rinaturazione piazzale Via Mastri	50'000	
Asilo nido Rancate - manutenzione straordinaria	30'000	
Contributo Associazione Atelier Arte e Artigianato - realizzazione spazi allievi SE Arzo	200'000	
Analisi bisogni scolastici futuri e politiche lavoro-famiglie	75'000	
Dicastero socialità e pari opportunità	1'111'846	0
Centro giovani - area di gioco esterna	150'000	

INVESTIMENTI PREVISTI PER L'ANNO 2025	Uscite 2025	Entrate 2025
Parco intergenerazionale - promozione della salute	50'000	
Casa Anziani S. Lucia Arzo - consulente indipendente	21'769	
Casa Anziani S. Lucia Arzo - ristrutturazione parziale camere	300'000	
Centro socio assistenziale anziani - realizzazione	200'000	
Casa anziani Torriani 3 - studio fattibilità	140'077	
Casa anziani Torriani 3 - realizzazione	250'000	
INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI	200'000	0
Piazzale alla Valle - collegamento pedonale	75'000	
Alloggi sociali - analisi e bisogni	75'000	
Alloggi sociali Via Dunant Mendrisio - risanamenti facciate (avamprogetto)	25'000	
Alloggi sociali Via Guisan Mendrisio - risanamenti facciate (avamprogetto)	25'000	
Investimenti lordi	25'033'512	
Entrate per investimenti		5'927'540
Investimenti netti		19'105'972

Fondazione Don Giorgio Bernasconi

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

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
3	100.00	SPESE CORRENTI	255'500.00	247'500.00	251'259.68
30	3.52	SPESE PER IL PERSONALE	9'000.00	9'000.00	8'440.00
301	3.52	STIPENDI E INDENNITA' AL PERSONALE AMM. E D'ESERCIZIO	9'000.00	9'000.00	8'440.00
31	48.73	SPESE PER BENI E SERVIZI	124'500.00	121'500.00	81'292.20
310	0.39	MATERIALE D'UFFICIO, SCOLASTICO E STAMPATI	1'000.00	1'000.00	1'032.80
311	0.78	ACQUISTO MOBILI,MACCHINE,VEICOLI E ATTREZZATURE	2'000.00	2'000.00	0.00
312	16.83	ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI	43'000.00	40'000.00	37'945.30
314	23.48	MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE	60'000.00	60'000.00	24'972.65
315	0.59	MANUTENZIONE MOBILI, MACCHINE, VEICOLI E ATTREZZATURE	1'500.00	1'500.00	120.00
318	6.07	SERVIZI E ONORARI	15'500.00	15'500.00	14'094.90
319	0.59	ALTRE SPESE PER BENI E SERVIZI	1'500.00	1'500.00	3'126.55
32	0.59	INTERESSI PASSIVI	1'500.00	2'000.00	851.76
321	0.20	DEBITI A BREVE SCADENZA	500.00	500.00	120.50
322	0.39	DEBITI A MEDIA E A LUNGA SCADENZA	1'000.00	1'500.00	731.26
33	6.26	AMMORTAMENTI	16'000.00	16'000.00	15'621.75
331	6.26	SU BENI AMMINISTRATIVI AMMORTAMENTI ORDINARI	16'000.00	16'000.00	15'621.75
36	40.90	CONTRIBUTI PROPRI	104'500.00	99'000.00	145'053.97
362	40.90	COMUNI E CONSORZI COMUNALI	104'500.00	99'000.00	145'053.97

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

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
4	100.00	RICAVI CORRENTI	255'500.00	247'500.00	251'259.68
42	77.89	REDDITI DELLA SOSTANZA	199'000.00	194'000.00	200'497.20
427	77.89	REDDITO IMMOBILIARE DEI BENI AMMINISTRATIVI	199'000.00	194'000.00	200'497.20
43	22.11	RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	56'500.00	53'500.00	50'762.48
434	0.39	ALTRE TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI	1'000.00	1'000.00	1'000.00
436	21.53	RIMBORSI	55'000.00	52'000.00	49'438.70
439	0.20	ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	500.00	500.00	323.78

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

1	GESTIONE IMMOBILIARE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
100	Gestione immobiliare				
3	SPESE CORRENTI				
301.18	Portineria	9'000.00		9'000.00	8'440.00
310.01	Materiale cancelleria e stampati	1'000.00		1'000.00	1'032.80
311.01	Acquisto macchinari e attrezzi	2'000.00		2'000.00	0.00
312.10	Riscaldamento, luce, acqua	43'000.00		40'000.00	37'945.30
314.01	Manutenzione ordinaria	60'000.00		60'000.00	24'972.65
315.02	Manutenzione mobilio e macchine	1'500.00		1'500.00	120.00
318.04	Assicurazione stabile	5'000.00		5'000.00	4'149.70
318.07	Spese telefoniche	500.00		500.00	500.00
318.08	Spese postali e tasse ccp	1'000.00		1'000.00	878.80
318.10	Prestazioni da Comune	5'000.00		5'000.00	5'000.00
318.12	Revisione contabile	1'000.00		1'000.00	861.60
318.48	Tassa canalizzazione	3'000.00		3'000.00	2'704.80
319.01	Altre spese per beni e servizi	1'000.00		1'000.00	2'939.40
319.02	Spese portineria	500.00		500.00	187.15
321.01	Interessi e spese bancarie	500.00		500.00	120.50
322.01	Interessi passivi mutuo Banca Stato	1'000.00		1'500.00	731.26
331.01	Ammortamenti	16'000.00		16'000.00	15'621.75
362.01	Contributo a Scuola Infanzia Nord	104'500.00		99'000.00	145'053.97
4	RICAVI CORRENTI				
427.01	Affitto appartamenti		195'000.00	190'000.00	196'393.20
427.02	Affitto autorimesse		4'000.00	4'000.00	4'104.00
434.01	Proventi lavatrici		1'000.00	1'000.00	1'000.00
436.01	Rimborso consumi		50'000.00	47'000.00	44'818.70
436.02	Rimborsi diversi		5'000.00	5'000.00	4'620.00
439.01	Altri ricavi		500.00	500.00	323.78

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

1	GESTIONE IMMOBILIARE	PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
		SPESE	RICAVI		
100	Gestione immobiliare				
	<i>Totale RICAVI</i>		255'500.00	247'500.00	251'259.68
	<i>Totale SPESE</i>	255'500.00		247'500.00	251'259.68
	<i>SALDO</i>		0.00	0.00	0.00