

All'onorando
Consiglio comunale
6834 Morbio Inferiore

Mun/gk

6834 Morbio Inferiore, 11 novembre 2013

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 25/2013

Oggetto: bilanci preventivi dell'Amministrazione comunale e dell'Azienda acqua potabile per l'anno 2014

Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri,

allegati al presente messaggio presentiamo anche quest'anno il dettaglio dei conti preventivi del Comune e dell'Azienda acqua potabile per il 2014 ed il relativo commento dettagliato allestito dall'ufficio contabilità. Come di consueto nel presente messaggio ci limiteremo quindi a mettere in risalto gli aspetti più significativi e ad esporre le considerazioni del Municipio sulla situazione attuale e le prospettive a medio termine della situazione finanziaria del Comune, nonché gli indirizzi che l'Esecutivo intende seguire per affrontare le difficili sfide che si profilano per i prossimi anni.

A titolo di premessa è opportuno rilevare che, come per gli anni passati, le valutazioni effettuate in sede di preventivo sono improntate alla prudenza. La preoccupante previsione che anche quest'anno prospetta un risultato negativo di poco inferiore a 1.5 milioni di franchi deve quindi essere interpretata in quest'ottica. In assenza di eventi straordinari è tuttavia prevedibile che dopo il 2012, chiuso con un disavanzo di poco inferiore a Fr. 400'000.--, ed il 2013, che a dipendenza delle sopravvenienze d'imposta che potranno essere ancora realizzate entro fine anno chiuderà verosimilmente con un saldo negativo che potrebbe variare tra 0,7 e 1,1 milioni di franchi, anche il 2014 farà verosimilmente registrare una significativa perdita d'esercizio.

Benché il disavanzo previsto sia pressoché identico a quello del preventivo 2013 riteniamo doveroso rilevare alcuni aspetti che possono dare un'idea delle difficoltà con le quali il Municipio è confrontato nello sforzo di ottenere un riequilibrio e che giustificano la frustrazione spesso denunciata dai Comuni di fronte al continuo aumento degli oneri che sfuggono completamente al controllo delle autorità locali. Come si può rilevare dalla suddivisione di costi e ricavi per classi, il Municipio non ha mancato di svolgere nei settori di propria competenza un'attenta analisi delle diverse voci di entrata e uscita, in linea con quanto

auspicato anche dal Consiglio comunale. Questo lavoro ha portato ad un aumento dei ricavi per prestazioni (classe 43) e ad una diminuzione dei costi del personale, delle spese per beni e servizi, degli interessi e degli ammortamenti (classi 30, 31, 32 e 33). Tale sforzo è stato tuttavia pressoché vanificato da diminuzioni di ricavi ed aumenti di costi derivanti da decisioni di altri enti sulle quali il Comune non ha alcuna possibilità di influire:

- diminuzione dei ricavi derivanti dalle privative (conseguenza di decisioni a livello federale);
- diminuzione dei sussidi cantonali sugli stipendi dei docenti;
- aumento dei contributi prelevati dal Cantone in ambito di aiuti sociali.

Da questi dati si può constatare come nel breve volgere di un anno, benché i conti presentino degli importi alquanto simili, il totale delle voci sulle quali il Comune gode di una reale autonomia si è ridotto di quasi un milione di franchi.

Questa tendenza, già in atto da parecchi anni, ha potuto fin qui essere assorbita in modo tutto sommato indolore grazie all'importante crescita del gettito fiscale registrata nel primo decennio del nuovo millennio. Da alcuni anni per contro le entrate fiscali risentono pesantemente della mutata situazione congiunturale. Su questo fronte, dopo alcuni anni di evoluzione negativa, negli scorsi mesi si sono fortunatamente potuti registrare dei piccoli segnali positivi sulla base dei quali il Municipio ha deciso per ora di rinunciare ad un aumento del moltiplicatore di imposta che, stando ai dati attualmente disponibili, sarebbe ormai inevitabile e non più procrastinabile.

Questa eventualità dovrà in ogni caso essere attentamente valutata a breve termine tenendo conto non solamente dell'evoluzione del gettito, ma anche dei possibili ulteriori aggravii derivanti da decisioni prese ad altri livelli.

A questo proposito riteniamo doveroso segnalare fin d'ora il prospettato importante aumento dei costi legati al servizio di polizia che, a seguito dell'entrata in vigore della nuova legislazione cantonale, potrebbero raggiungere oltre il doppio dell'importo attuale.

Fatte queste doverose premesse, come di consueto, proponiamo di seguito un commento sugli aspetti maggiormente significativi dei conti presentati. Per un'analisi di dettaglio delle singole voci rimandiamo ai documenti allegati:

Nei confronti del preventivo del 2013 si prospetta una diminuzione delle spese di circa Fr. 160'000.--, pari all'1,1 %. I ricavi correnti registrano pure una diminuzione stimata in circa Fr. 310'000.--, ossia il 6,5%. Il fabbisogno risulta per contro pressoché invariato fissandosi a circa 10,9 milioni di franchi.

Sul dettaglio dei singoli rami riteniamo opportuno porre in risalto quanto segue:

- I costi del personale previsti risultano inferiori di Fr. 155'160.-- rispetto al 2013. Il Municipio riconferma l'intenzione di assumere un nuovo aiuto contabile già espressa lo scorso anno. La nomina è stata rinviata in quanto un primo concorso non aveva permesso di individuare un candidato/a che rispondesse appieno alle aspettative del Municipio. In considerazione della necessità di contenere i costi è stata per contro rinviata per il momento l'assunzione di un nuovo collaboratore per la squadra esterna dell'UTC. Un contenimento dei costi è previsto inoltre sul personale ausiliario (occhi vigili e pulizie centro sportivo). Nei prossimi giorni inizierà la sua attività un nuovo collaboratore dell'UTC, assunto a seguito delle dimissioni del signor Molinari.

Sono pure diminuite le rendite versate ai pensionati.

- Come già accennato le spese per beni e servizi registrano una importante diminuzione ottenuta a seguito di un attento lavoro di valutazione delle singole voci da parte del Municipio. La variazione complessiva dell'importo a preventivo ammonta a -Fr. 527'690.--, pari al 21,19%, e comprende diverse voci minori. La gran parte dei risparmi saranno tuttavia ottenuti attraverso un rallentamento degli interventi di manutenzione di stabili e strutture. Questa scelta del Municipio è resa possibile dal fatto che negli scorsi anni, grazie anche alla più tranquilla situazione finanziaria, è stato possibile effettuare degli importanti interventi che hanno rimesso le diverse proprietà del Comune in uno stato più che soddisfacente.
- Il rinnovo di un prestito in scadenza a marzo 2014 dovrebbe permettere di scontare un tasso più favorevole. Nella valutazione degli interessi passivi si è inoltre tenuto conto di una possibile necessità di un nuovo prestito di Fr. 1,5 milioni per finanziare i nuovi investimenti. Complessivamente l'importo a preventivo risulta inferiore di Fr. 47'710.-- rispetto al preventivo 2013 (-10,24%).
- Anche gli ammortamenti sui beni amministrativi registrano una consistente diminuzione (-Fr. 148'000.--, pari a circa l'8%), conseguenza del diminuito volume di nuovi investimenti effettuati negli scorsi anni.
- I rimborsi ad enti pubblici non registrano variazioni significative. Preoccupante per contro, come già espresso sopra, l'aumento dei contributi propri prelevati dal Cantone soprattutto negli ambiti della socialità e dei trasporti. L'incremento di Fr. 564'480.-- (14.2%) derivante dai riversamenti di oneri decisi nei preventivi 2013 e 2014 del Cantone vanifica infatti tutti gli sforzi di contenimento dei costi operati dal Comune.
- L'evoluzione delle entrate è pure pesantemente condizionata da fattori incontrollabili quali la soppressione della privativa sulla distribuzione di energia (-Fr. 200'000.--) e la diminuzione dei sussidi per i docenti (-Fr. 85'000.--). Queste minori entrate sono solo parzialmente compensate dall'aumento del contributo di livellamento e delle imposte immobiliari. Da notare pure un leggero incremento dei ricavi da prestazioni previsto a seguito dell'aumento delle tariffe di alcuni servizi deciso dal Municipio.
- Per quanto riguarda l'evoluzione prevista per il gettito d'imposta rimandiamo ai dettagli riguardanti i diversi anni esposti negli allegati.
- In merito agli investimenti sottolineiamo la decisione del Municipio di rinunciare all'inserimento a preventivo di nuove opere importanti in vista dell'impegnativo sforzo previsto per la realizzazione della nuova sede di SI, per la quale il Consiglio comunale ha recentemente approvato l'avvio dell'iter di progettazione. A preventivo figurano quindi unicamente le opere già votate ed un importo indicativo relativo ad eventuali primi interventi in vista della riorganizzazione del servizio di raccolta dei rifiuti.
Ricordiamo in ogni caso che il preventivo del conto investimenti ha carattere indicativo e che le singole opere, nella misura in cui superano i Fr. 60'000.--, saranno comunque oggetto di richieste di credito separate.

Azienda acqua potabile

Anche quest'anno le voci legate all'inquinamento del pozzo Polenta sono registrate in modo distinto dalla normale gestione dell'azienda.

Per quanto riguarda la gestione ordinaria il preventivo ricalca quello dell'anno precedente.

A livello di investimenti sono previsti unicamente alcuni interventi su condotte esistenti, peraltro già approvati dal Consiglio comunale.

Per il 2014 i maggiori costi derivanti dall'inquinamento sono valutati in Fr. 395'000.--, importo che comprende il maggior costo dell'acqua acquistata da Chiasso, interessi e ammortamenti legati ai costi dell'inquinamento nonché le spese per le necessarie consulenze legali e tecniche.

Come ampiamente preannunciato negli scorsi giorni il Municipio ha dato incarico ai legali di inoltrare alle controparti una richiesta di risarcimento che servirà quale base per la trattativa con l'auspicio di poter raggiungere in tempi relativamente brevi un accordo extragiudiziale. La richiesta è il frutto di una attenta valutazione per la quale i legali si sono potuti avvalere anche della consulenza di un illustre professore esperto di questa materia (Prof. Dr. Anton K. Schnydder, dell'Istituto di scienze del diritto presso l'Università di Zurigo). .

Per ovvi motivi di opportunità si preferisce al momento mantenere il riserbo in merito all'ammontare dell'importo del risarcimento che il Municipio ritiene di poter ottenere.

L'obiettivo primo del Municipio in questa difficile vicenda rimane sempre quello di garantire che la popolazione, che già si è vista confrontata con importanti disagi e con una indubbia perdita a livello ambientale, non sia pure chiamata a sostenere i costi che ne derivano.

Il Municipio resta a disposizione per qualsiasi ulteriore informazione e, alla luce delle considerazioni di cui sopra, invita l'onorando Consiglio comunale a voler

r i s o l v e r e

1. I bilanci preventivi dell'Amministrazione comunale e dell'Azienda acqua potabile per l'esercizio 2014 sono approvati ramo per ramo e nel loro complesso.
2. Il moltiplicatore comunale d'imposta per l'anno 2014 è fissato all'88%.

Per il Municipio

Il Sindaco
Claudia Canova

Il Segretario
Giovanni Keller



Comune di Morbio Inferiore

AMMINISTRAZIONE COMUNALE



RIASSUNTO PREVENTIVO 2014

	PREVENTIVO 2014	PREVENTIVO 2013
<u>CONTO GESTIONE CORRENTE</u>		
Uscite Correnti	14'445'020.00	14'606'300.00
Ammortamenti amministrativi	1'600'000.00	1'750'000.00
Addebiti interni	283'400.00	263'200.00
<i>Totale spese correnti</i>	<i>16'328'420.00</i>	<i>16'619'500.00</i>
Entrate correnti (senza imposte comunali)	5'138'400.00	5'446'300.00
Accrediti interni	283'400.00	263'200.00
<i>Totale ricavi correnti (senza imposte comunali)</i>	<i>5'421'800.00</i>	<i>5'709'500.00</i>
Fabbisogno	10'906'620.00	10'910'000.00
Gettito imposta comunale moltiplicatore 88%	9'470'000.00	M.P.88% 9'420'000.00
DISAVANZO D'ESERCIZIO	-1'436'620.00	-1'490'000.00
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>		
Uscite per investimenti	2'616'000.00	3'568'000.00
Entrate per investimenti	443'000.00	420'000.00
Onere netto per investimenti	2'173'000.00	3'148'000.00
<u>CONTO DI CHIUSURA</u>		
Onere netto per investimenti	2'173'000.00	3'148'000.00
Ammortamenti amministrativi	1'600'000.00	1'750'000.00
Disavanzo d'esercizio	-1'436'620.00	-1'490'000.00
Autofinanziamento	163'380.00	260'000.00
DISAVANZO TOTALE	-2'009'620.00	-2'888'000.00



PREVENTIVO CLASSIFICAZIONE FUNZIONALE 2014

Conto	Uscite	Entrate	Saldo
<u>0 Amministrazione generale</u>			
<u>01 POTERE LEGISLATIVO ED ESECUTIVO</u>			
011 Potere legislativo	27'616.00	0.00	27'616.00
012 Potere esecutivo	113'284.00	0.00	113'284.00
01 POTERE LEGISLATIVO ED ESECUTIVO	140'900.00	0.00	140'900.00
<u>02 AMMINISTRAZIONE GENERALE</u>			
020 Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni	185'760.00	23'100.00	162'660.00
029 Altre amministrazioni generali	2'152'082.00	374'700.00	1'777'382.00
02 AMMINISTRAZIONE GENERALE	2'337'842.00	397'800.00	1'940'042.00
<u>03 PRESTAZIONI AI PENSIONATI</u>			
030 Prestazioni ai pensionati	97'000.00	0.00	97'000.00
03 PRESTAZIONI AI PENSIONATI	97'000.00	0.00	97'000.00
<u>09 COMPITI NON RIPARTIBILI</u>			
090 Compiti non ripartibili	204'500.00	1'100.00	203'400.00
09 COMPITI NON RIPARTIBILI	204'500.00	1'100.00	203'400.00
0 Amministrazione generale	2'780'242.00	398'900.00	2'381'342.00
<u>1 Sicurezza pubblica</u>			
<u>10 PROTEZIONE GIURIDICA</u>			
100 Registro fondiario, pesi e misure	42'000.00	28'100.00	13'900.00
101 Controllo abitanti	160'864.00	27'000.00	133'864.00
103 Commissione tutoria regionale	105'600.00	25'000.00	80'600.00
109 Altri servizi giuridici	0.00	1'200.00	-1'200.00
10 PROTEZIONE GIURIDICA	308'464.00	81'300.00	227'164.00
<u>11 POLIZIA</u>			
113 Corpo di polizia	354'000.00	48'000.00	306'000.00
11 POLIZIA	354'000.00	48'000.00	306'000.00
<u>14 POLIZIA DEL FUOCO</u>			
140 Polizia del fuoco	103'000.00	0.00	103'000.00
14 POLIZIA DEL FUOCO	103'000.00	0.00	103'000.00
<u>15 DIFESA NAZIONALE MILITARE</u>			
151 Istruzione militare	1'200.00	0.00	1'200.00
15 DIFESA NAZIONALE MILITARE	1'200.00	0.00	1'200.00
<u>16 DIFESA NAZIONALE CIVILE</u>			
160 Protezione civile	110'900.00	30'000.00	80'900.00
16 DIFESA NAZIONALE CIVILE	110'900.00	30'000.00	80'900.00
1 Sicurezza pubblica	877'564.00	159'300.00	718'264.00



PREVENTIVO CLASSIFICAZIONE FUNZIONALE 2014

Conto	Uscite	Entrate	Saldo
<u>2 Educazione</u>			
<u>20 SCUOLE DELL'INFANZIA</u>			
200 Scuole dell'infanzia	1'549'650.00	372'000.00	1'177'650.00
20 SCUOLE DELL'INFANZIA	1'549'650.00	372'000.00	1'177'650.00
<u>21 SCUOLE PUBBLICHE</u>			
210 Scuole elementari	2'501'130.00	711'000.00	1'790'130.00
212 Scuole medie	67'000.00	0.00	67'000.00
21 SCUOLE PUBBLICHE	2'568'130.00	711'000.00	1'857'130.00
2 Educazione	4'117'780.00	1'083'000.00	3'034'780.00
<u>3 Cultura e tempo libero</u>			
<u>30 PROMOZIONE CULTURALE</u>			
309 Altra promozione culturale	15'000.00	0.00	15'000.00
30 PROMOZIONE CULTURALE	15'000.00	0.00	15'000.00
<u>33 PARCHI PUBBLICI E SENTIERI</u>			
330 Parchi pubblici e sentieri	97'850.00	0.00	97'850.00
33 PARCHI PUBBLICI E SENTIERI	97'850.00	0.00	97'850.00
<u>34 SPORT</u>			
340 Sport	270'700.00	37'000.00	233'700.00
34 SPORT	270'700.00	37'000.00	233'700.00
<u>35 ALTRE ATTIVITÀ DI TEMPO LIBERO</u>			
350 Altre attività di tempo libero	194'200.00	7'000.00	187'200.00
35 ALTRE ATTIVITÀ DI TEMPO LIBERO	194'200.00	7'000.00	187'200.00
<u>39 CULTO</u>			
390 Culto	49'170.00	0.00	49'170.00
39 CULTO	49'170.00	0.00	49'170.00
3 Cultura e tempo libero	626'920.00	44'000.00	582'920.00
<u>4 Salute pubblica</u>			
<u>46 SERVIZIO MEDICO SCOLASTICO</u>			
460 Servizio medico scolastico	45'720.00	7'200.00	38'520.00
46 SERVIZIO MEDICO SCOLASTICO	45'720.00	7'200.00	38'520.00
<u>47 CONTROLLO DELLE DERRATE ALIMENTARI</u>			
470 Controllo delle derrate alimentari	200.00	0.00	200.00
47 CONTROLLO DELLE DERRATE ALIMENTARI	200.00	0.00	200.00
<u>49 ALTRI COMPITI PER LA SALUTE</u>			
490 Altri compiti per la salute	180'300.00	100.00	180'200.00
49 ALTRI COMPITI PER LA SALUTE	180'300.00	100.00	180'200.00



PREVENTIVO CLASSIFICAZIONE FUNZIONALE 2014

Conto	Uscite	Entrate	Saldo
<u>4 Salute pubblica</u>			
4 Salute pubblica	226'220.00	7'300.00	218'920.00
<u>5 Previdenza sociale</u>			
<u>50 ASSICURAZIONE VECCHIAIA E SUPERSTITI E C</u>			
500 Assicurazione vecchiaia e superstiti	150'994.00	8'800.00	142'194.00
501 Contributi comunali a fondi centrali di previdenza sociale	1'195'000.00	0.00	1'195'000.00
50 ASSICURAZIONE VECCHIAIA E SUPERSTITI E C	1'345'994.00	8'800.00	1'337'194.00
<u>54 PROTEZIONE DELLA GIOVENTÙ</u>			
540 Protezione della gioventù	66'000.00	0.00	66'000.00
54 PROTEZIONE DELLA GIOVENTÙ	66'000.00	0.00	66'000.00
<u>57 CASE PER ANZIANI</u>			
570 Case per anziani	1'259'000.00	0.00	1'259'000.00
57 CASE PER ANZIANI	1'259'000.00	0.00	1'259'000.00
<u>58 ASSISTENZA</u>			
580 Assistenza agli anziani	528'000.00	0.00	528'000.00
581 Aiuto agli indigenti (assistenza)	540'000.00	0.00	540'000.00
589 Altre iniziative assistenziali	29'000.00	0.00	29'000.00
58 ASSISTENZA	1'097'000.00	0.00	1'097'000.00
<u>59 AIUTO UMANITARIO</u>			
590 Aiuto umanitario in patria	2'000.00	0.00	2'000.00
59 AIUTO UMANITARIO	2'000.00	0.00	2'000.00
5 Previdenza sociale	3'769'994.00	8'800.00	3'761'194.00
<u>6 Traffico</u>			
<u>62 STRADE COMUNALI</u>			
620 Rete stradale comunale	1'868'100.00	90'100.00	1'778'000.00
62 STRADE COMUNALI	1'868'100.00	90'100.00	1'778'000.00
<u>65 TRAFFICO REGIONALE</u>			
651 Aziende del traffico locali	85'000.00	58'000.00	27'000.00
65 TRAFFICO REGIONALE	85'000.00	58'000.00	27'000.00
<u>69 ALTRO TRAFFICO</u>			
690 Altro traffico	308'000.00	0.00	308'000.00
69 ALTRO TRAFFICO	308'000.00	0.00	308'000.00
6 Traffico	2'261'100.00	148'100.00	2'113'000.00
<u>7 Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio</u>			
<u>71 ELIMINAZIONE DELLE ACQUE LURIDE</u>			
710 Eliminazione delle acque luride	1'012'100.00	825'500.00	186'600.00
71 ELIMINAZIONE DELLE ACQUE LURIDE	1'012'100.00	825'500.00	186'600.00



PREVENTIVO CLASSIFICAZIONE FUNZIONALE 2014

Conto	Uscite	Entrate	Saldo
<u>7 Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio</u>			
<u>72 ELIMINAZIONE RIFIUTI</u>			
720 Eliminazione rifiuti	967'700.00	478'900.00	488'800.00
72 ELIMINAZIONE RIFIUTI	967'700.00	478'900.00	488'800.00
<u>74 CIMITERI E SEPPELLIMENTO</u>			
740 Cimiteri e seppellimento	61'300.00	31'000.00	30'300.00
74 CIMITERI E SEPPELLIMENTO	61'300.00	31'000.00	30'300.00
<u>75 ARGINATURE</u>			
750 Arginature	56'000.00	0.00	56'000.00
75 ARGINATURE	56'000.00	0.00	56'000.00
<u>78 ALTRA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE</u>			
781 Eliminazione cadaveri animali	3'200.00	0.00	3'200.00
78 ALTRA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	3'200.00	0.00	3'200.00
7 Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio	2'100'300.00	1'335'400.00	764'900.00
<u>8 Economia pubblica</u>			
<u>83 TURISMO</u>			
830 Turismo	50'000.00	0.00	50'000.00
83 TURISMO	50'000.00	0.00	50'000.00
<u>86 ENERGIA</u>			
860 Elettricit�	0.00	204'000.00	-204'000.00
861 Gas	0.00	300.00	-300.00
86 ENERGIA	0.00	204'300.00	-204'300.00
8 Economia pubblica	50'000.00	204'300.00	-154'300.00
<u>9 Finanze e imposte</u>			
<u>90 IMPOSTE</u>			
900 Imposte	90'000.00	1'700'000.00	-1'610'000.00
90 IMPOSTE	90'000.00	1'700'000.00	-1'610'000.00
<u>92 PEREQUAZIONE FINANZIARIA</u>			
921 Cantone - Comuni	25'000.00	530'000.00	-505'000.00
92 PEREQUAZIONE FINANZIARIA	25'000.00	530'000.00	-505'000.00
<u>93 PARTE ALLE ENTRATE DI ALTRI ENTI PUBBLICI</u>			
930 Partecipazione alle entrate della Confederazione	0.00	3'000.00	-3'000.00
931 Parte comunale alle imposte cantonali	0.00	156'000.00	-156'000.00
932 Parte comunale a patenti e regalie	0.00	700.00	-700.00
93 PARTE ALLE ENTRATE DI ALTRI ENTI PUBBLICI	0.00	159'700.00	-159'700.00



PREVENTIVO CLASSIFICAZIONE FUNZIONALE 2014

Conto	Uscite	Entrate	Saldo
<u>9 Finanze e imposte</u>			
<u>94 GESTIONE DEL PATRIMONIO E DEI DEBITI</u>			
940 Interessi	419'300.00	86'000.00	333'300.00
94 GESTIONE DEL PATRIMONIO E DEI DEBITI	419'300.00	86'000.00	333'300.00
<u>99 SPESE NON RIPARTIBILI</u>			
990 Spese non ripartibili	1'600'000.00	1'600'000.00	0.00
99 SPESE NON RIPARTIBILI	1'600'000.00	1'600'000.00	0.00
9 Finanze e imposte	2'134'300.00	4'075'700.00	-1'941'400.00
Totali	18'944'420.00	7'464'800.00	11'479'620.00



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
0 Amministrazione	1'587'600.00	120'100.00	1'607'150.00	114'400.00	1'565'427.55	137'987.70
1 Educazione	4'033'500.00	1'090'200.00	4'199'770.00	1'197'000.00	4'242'165.09	1'520'639.25
2 Cultura, Sport, Tempo libero	509'150.00	44'000.00	580'710.00	38'000.00	582'182.88	136'397.70
3 Culto	49'170.00		49'170.00		48'022.00	
4 Economia pubblica	42'200.00		19'720.00		19'298.00	500.00
5 Previdenza sociale	4'121'600.00	83'000.00	3'521'550.00	54'000.00	3'341'733.25	69'173.05
6 Polizia	569'100.00	78'200.00	585'200.00	77'800.00	542'874.70	57'910.95
7 Costruzioni	1'870'800.00	434'500.00	2'109'500.00	416'500.00	1'785'647.90	415'198.90
8 Igiene e ambiente	1'412'000.00	892'500.00	1'592'720.00	1'084'500.00	1'198'898.57	891'221.85
9 Finanze	2'133'300.00	2'679'300.00	2'354'010.00	2'727'300.00	2'131'703.60	11'832'538.93
Totale Uscite	16'328'420.00		16'619'500.00		15'457'953.54	
Totale Entrate		5'421'800.00		5'709'500.00		15'061'568.33
Fabbisogno d'esercizio		10'906'620.00		10'910'000.00		
Disavanzo d'esercizio						396'385.21
Totale a pareggio	16'328'420.00	16'328'420.00	16'619'500.00	16'619'500.00	15'457'953.54	15'457'953.54



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese Correnti						
30 Spese per il personale	6'106'790.00		6'261'950.00		5'887'687.00	
31 Spese per beni e servizi	1'962'310.00		2'490'000.00		2'217'808.44	
32 Interessi passivi	418'300.00		466'010.00		404'943.50	
33 Ammortamenti	1'697'100.00		1'845'100.00		1'710'408.40	
35 Rimborsi ad enti pubblici	1'266'700.00		1'248'900.00		1'237'411.70	
36 Contributi propri	4'538'820.00		3'974'340.00		3'689'107.70	
38 Versamenti a finanziamenti speciali	55'000.00		70'000.00		48'455.95	
39 Addebiti interni	283'400.00		263'200.00		262'130.85	
4 Ricavi Correnti						
40 Imposte		1'700'000.00		1'690'000.00		10'697'404.65
41 Regalie e concessioni		204'500.00		402'500.00		389'126.93
42 Reddito della sostanza		207'200.00		202'000.00		188'097.90
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		1'269'200.00		1'229'900.00		1'505'347.10
44 Contributi senza fine specifico		698'700.00		558'300.00		674'684.40
45 Rimborsi da enti pubblici		317'800.00		317'600.00		284'826.00
46 Contributi per spese correnti		701'000.00		806'000.00		1'050'228.25
48 Prelevamenti da finanziamenti speciali		40'000.00		240'000.00		9'722.25
49 Accrediti interni		283'400.00		263'200.00		262'130.85
Totale Uscite	16'328'420.00		16'619'500.00		15'457'953.54	
Totale Entrate		5'421'800.00		5'709'500.00		15'061'568.33
Fabbisogno d'esercizio		10'906'620.00		10'910'000.00		
Disavanzo d'esercizio						396'385.21
Totale a pareggio	16'328'420.00	16'328'420.00	16'619'500.00	16'619'500.00	15'457'953.54	15'457'953.54



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 SPESE CORRENTI						
300 Onorari e indennità ad autorità	93'000.00		93'000.00		90'527.50	
301 Stipendi indennità personale amministrativo	2'649'590.00		2'765'940.00		2'518'668.75	
302 Stipendi ed indennità a docenti	2'323'520.00		2'337'510.00		2'256'557.90	
303 Contributi AVS, AI, IPG e AD	317'640.00		323'500.00		296'542.00	
304 Contributi a casse pensioni e di previdenza	513'000.00		529'100.00		536'970.10	
305 Premi assicurazione infortuni e malattia	92'640.00		84'950.00		71'189.90	
306 Abbigliamento di servizio, indennità pasti	4'000.00		4'500.00		3'870.10	
307 Prestazioni per beneficiari di rendite	97'000.00		107'000.00		106'883.75	
309 Altre spese per il personale	16'400.00		16'450.00		6'477.00	
30 Spese per il personale	6'106'790.00		6'261'950.00		5'887'687.00	
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	202'900.00		159'900.00		157'595.65	
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature	129'000.00		143'000.00		163'786.84	
312 Acqua, energia e combustibili	215'700.00		215'900.00		189'670.35	
313 Materiale di consumo	203'400.00		211'400.00		178'057.02	
314 Manutenzione stabili e strutture	275'000.00		655'000.00		485'382.25	
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezz.	185'000.00		206'000.00		149'258.60	
316 Locazione affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	56'100.00		57'200.00		40'340.70	
317 Rimborso spese	66'600.00		64'600.00		53'745.65	
318 Servizi ed onorari	628'110.00		776'500.00		799'971.38	
319 Altre spese per beni e servizi	500.00		500.00			
31 Spese per beni e servizi	1'962'310.00		2'490'000.00		2'217'808.44	
322 Interessi passivi per debiti media/lunga scadenza	388'300.00		436'010.00		378'237.50	
329 Altri interessi passivi	30'000.00		30'000.00		26'706.00	
32 Interessi passivi	418'300.00		466'010.00		404'943.50	
330 Ammortamenti su beni patrimoniali	97'100.00		95'100.00		78'209.95	
331 Ammortamenti ordinari	1'600'000.00		1'750'000.00		1'632'198.45	
33 Ammortamenti	1'697'100.00		1'845'100.00		1'710'408.40	
351 Rimborsi a Cantoni	4'500.00		4'500.00		1'731.00	
352 Rimborsi a Comuni e Consorzi Comunali	1'262'200.00		1'244'400.00		1'235'680.70	
35 Rimborsi ad enti pubblici	1'266'700.00		1'248'900.00		1'237'411.70	
361 Contributi a Cantoni	2'140'000.00		1'668'000.00		1'689'408.65	
362 Contributi a Comuni e Consorzi comunali	1'295'370.00		1'371'890.00		1'177'162.40	
365 Contributi a Istituzioni private	771'200.00		720'200.00		610'576.45	
366 Economie private	332'250.00		214'250.00		211'960.20	
36 Contributi propri	4'538'820.00		3'974'340.00		3'689'107.70	
380 Accantonamenti manutenzioni straordinarie canaliz.	20'000.00		35'000.00		20'000.00	
382 Contributi sostitutivi per posteggi	5'000.00		5'000.00		16'000.00	
383 Contributi sostitutivi rifugi PC	30'000.00		30'000.00		12'455.95	
38 Versamenti a finanziamenti speciali	55'000.00		70'000.00		48'455.95	
390 Addebiti interni	283'400.00		263'200.00		262'130.85	
39 Addebiti interni	283'400.00		263'200.00		262'130.85	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 RICAVI CORRENTI						
400 Imposte sul reddito e sulla sostanza		1'450'000.00		1'440'000.00		9'369'749.95
401 Imposte sull'utile e sul capitale						700'000.00
402 Imposte immobiliari						450'000.00
403 Imposte speciali sul reddito della sostanza		250'000.00		250'000.00		177'654.70
40 Imposte		1'700'000.00		1'690'000.00		10'697'404.65
410 Regalie e concessioni		204'500.00		402'500.00		389'126.93
41 Regalie e concessioni		204'500.00		402'500.00		389'126.93
420 Interessi da Banche		15'000.00		15'000.00		11'099.95
421 Interessi su crediti		71'000.00		71'000.00		70'123.80
427 Redditi immobili dei beni amministrativi		118'200.00		114'000.00		104'070.45
429 Altri redditi della sostanza		3'000.00		2'000.00		2'803.70
42 Reddito della sostanza		207'200.00		202'000.00		188'097.90
430 Tasse d'esenzione		35'000.00		35'000.00		28'455.95
431 Tasse per servizi amministrativi		85'600.00		80'600.00		63'029.25
432 Partecipazione a spese di refezione		65'000.00		60'000.00		61'507.10
433 Tasse scolastiche		14'300.00		14'300.00		5'180.00
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi		853'100.00		854'100.00		869'987.25
435 Vendite		1'400.00		600.00		228.80
436 Rimborsi		172'200.00		143'700.00		433'864.00
437 Multe		40'100.00		40'100.00		36'205.00
439 Altri ricavi per prestazioni e vendite		2'500.00		1'500.00		6'889.75
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		1'269'200.00		1'229'900.00		1'505'347.10
440 Partecipazione alle entrate della Confederazione		3'000.00		3'000.00		2'210.75
441 Partecipazioni alle entrate del Cantone		165'700.00		65'300.00		180'475.65
444 Contributi cantonali		530'000.00		490'000.00		491'998.00
44 Contributi senza fine specifico		698'700.00		558'300.00		674'684.40
451 Rimborsi dal Cantone		8'800.00		8'600.00		8'757.80
452 Rimborsi da Comuni e Consorzi comunali		309'000.00		309'000.00		276'068.20
45 Rimborsi da enti pubblici		317'800.00		317'600.00		284'826.00
461 Contributi da Cantoni		654'000.00		739'000.00		910'376.90
469 Altri contributi per spese correnti		47'000.00		67'000.00		139'851.35
46 Contributi per spese correnti		701'000.00		806'000.00		1'050'228.25
480 Accantonamenti per la manutenzione straord. Canal.		40'000.00		240'000.00		9'722.25
48 Prelevamenti da finanziamenti speciali		40'000.00		240'000.00		9'722.25
490 Accrediti interni		283'400.00		263'200.00		262'130.85
49 Accrediti interni		283'400.00		263'200.00		262'130.85
Totale Uscite	16'328'420.00		16'619'500.00		15'457'953.54	
Totale Entrate		5'421'800.00		5'709'500.00		15'061'568.33
Fabbisogno d'esercizio		10'906'620.00		10'910'000.00		
Disavanzo d'esercizio						396'385.21
Totale a pareggio	16'328'420.00	16'328'420.00	16'619'500.00	16'619'500.00	15'457'953.54	15'457'953.54



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>0 Amministrazione</u>						
000 Votazioni	25'500.00		25'500.00		27'524.55	
001 Consiglio Comunale e Municipio	130'400.00		134'900.00		130'269.90	
002 Amministrazione comunale	1'431'700.00	120'100.00	1'446'750.00	114'400.00	1'407'633.10	137'987.70
0 Amministrazione	1'587'600.00	120'100.00	1'607'150.00	114'400.00	1'565'427.55	137'987.70
Risultato Dicastero		1'467'500.00		1'492'750.00		1'427'439.85
<u>1 Educazione</u>						
100 S.I. - Attività didattica	847'700.00	273'300.00	838'900.00	303'300.00	781'692.20	336'948.85
101 S.I. - Servizi	571'950.00	98'700.00	655'590.00	118'700.00	610'140.30	106'519.35
103 S.I. - Servizio medico dentario	1'200.00		1'200.00		1'295.70	
120 S.E. - attività Didattica	2'109'400.00	694'000.00	2'114'100.00	749'000.00	2'199'221.35	988'904.25
121 S.E. - Servizi	336'610.00	3'000.00	428'410.00	4'800.00	510'161.34	72'827.10
122 Scuola Montana	37'670.00	8'000.00	37'670.00	8'000.00	25'818.10	5'180.00
124 Corsi ricreativi	17'450.00	6'000.00	17'380.00	6'000.00	15'673.85	5'202.55
125 S.E. - Servizio medico dentario	44'520.00	7'200.00	44'520.00	7'200.00	33'405.10	5'057.15
150 Altre scuole	67'000.00		62'000.00		64'757.15	
1 Educazione	4'033'500.00	1'090'200.00	4'199'770.00	1'197'000.00	4'242'165.09	1'520'639.25
Risultato Dicastero		2'943'300.00		3'002'770.00		2'721'525.84
<u>2 Cultura, Sport, Tempo libero</u>						
200 Attività culturali	190'200.00	2'000.00	204'000.00	1'000.00	213'092.58	72'734.95
210 Centro sportivo	232'300.00	27'000.00	285'100.00	21'000.00	284'795.20	56'162.75
211 Tennis						
212 Calcio						
213 Società ginnastica						
214 Orti familiari	2'000.00	5'000.00	2'000.00	5'000.00	2'000.00	
215 Piscina, Pista ghiaccio	39'000.00	10'000.00	39'000.00	11'000.00	38'589.00	7'500.00
216 Parchi, Giardini e Sentieri	45'650.00		50'610.00		43'706.10	
2 Cultura, Sport, Tempo libero	509'150.00	44'000.00	580'710.00	38'000.00	582'182.88	136'397.70
Risultato Dicastero		465'150.00		542'710.00		445'785.18
<u>3 Culto</u>						
300 Culto	49'170.00		49'170.00		48'022.00	
3 Culto	49'170.00		49'170.00		48'022.00	
Risultato Dicastero		49'170.00		49'170.00		48'022.00
<u>4 Economia pubblica</u>						
400 Economia pubblica	42'200.00		19'720.00		19'298.00	500.00



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>4 Economia pubblica</u>						
4 Economia pubblica	42'200.00		19'720.00		19'298.00	500.00
Risultato Dicastero		42'200.00		19'720.00		18'798.00
<u>5 Previdenza sociale</u>						
500 Previdenza sociale	4'121'600.00	83'000.00	3'521'550.00	54'000.00	3'341'733.25	69'173.05
5 Previdenza sociale	4'121'600.00	83'000.00	3'521'550.00	54'000.00	3'341'733.25	69'173.05
Risultato Dicastero		4'038'600.00		3'467'550.00		3'272'560.20
<u>6 Polizia</u>						
600 Servizio polizia	354'000.00	48'200.00	358'000.00	47'800.00	354'852.50	45'455.00
610 Servizio pompieri	103'000.00		115'000.00		81'534.00	
630 Protezione civile e militare	112'100.00	30'000.00	112'200.00	30'000.00	106'488.20	12'455.95
6 Polizia	569'100.00	78'200.00	585'200.00	77'800.00	542'874.70	57'910.95
Risultato Dicastero		490'900.00		507'400.00		484'963.75
<u>7 Costruzioni</u>						
700 Ufficio tecnico - amministrazione	725'300.00	85'800.00	779'300.00	93'800.00	704'829.60	84'335.35
720 Ufficio tecnico - servizi	867'600.00	258'600.00	1'008'300.00	238'600.00	816'203.15	238'506.20
740 Strade, Piazze e Posteggi	277'900.00	90'100.00	321'900.00	84'100.00	264'615.15	92'357.35
7 Costruzioni	1'870'800.00	434'500.00	2'109'500.00	416'500.00	1'785'647.90	415'198.90
Risultato Dicastero		1'436'300.00		1'693'000.00		1'370'448.00
<u>8 Igiene e ambiente</u>						
800 Servizio sanitario	178'700.00	100.00	170'630.00	300.00	162'260.45	61.80
820 Fognature e Depurazione	415'100.00	382'500.00	630'100.00	582'300.00	296'300.75	359'277.90
830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature	756'900.00	478'900.00	717'450.00	470'900.00	664'452.50	474'527.85
850 Cimitero	61'300.00	31'000.00	74'540.00	31'000.00	75'884.87	57'354.30
8 Igiene e ambiente	1'412'000.00	892'500.00	1'592'720.00	1'084'500.00	1'198'898.57	891'221.85
Risultato Dicastero		519'500.00		508'220.00		307'676.72
<u>9 Finanze</u>						
900 Imposte e partecipazioni	115'000.00	2'593'300.00	138'000.00	2'641'300.00	94'561.65	11'751'315.18
930 Interessi	418'300.00	86'000.00	466'010.00	86'000.00	404'943.50	81'223.75
970 Ammortamenti	1'600'000.00		1'750'000.00		1'632'198.45	
9 Finanze	2'133'300.00	2'679'300.00	2'354'010.00	2'727'300.00	2'131'703.60	11'832'538.93
Risultato Dicastero	546'000.00		373'290.00		9'700'835.33	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
Totale Uscite	16'328'420.00		16'619'500.00		15'457'953.54	
Totale Entrate		5'421'800.00		5'709'500.00		15'061'568.33
Fabbisogno d'esercizio		10'906'620.00		10'910'000.00		
Disavanzo d'esercizio						396'385.21
Totale a pareggio	16'328'420.00	16'328'420.00	16'619'500.00	16'619'500.00	15'457'953.54	15'457'953.54



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>0 Amministrazione</u>						
<u>000 Votazioni</u>						
000.310.000 Materiale votazioni cancelleria e stampati	5'000.00		5'000.00		7'524.55	
000.313.007 Altro materiale di consumo	500.00		500.00			
000.318.001 Spese affrancazioni postali	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
000.390.000 Addebito spese per il personale	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
000 Votazioni	25'500.00		25'500.00		27'524.55	
<u>001 Consiglio Comunale e Municipio</u>						
001.300.000 Onorari ed indennità ai membri del municipio	88'000.00		88'000.00		85'757.50	
001.300.001 Indennità alle commissioni	5'000.00		5'000.00		4'770.00	
001.301.010 Assegni familiari	1'600.00		2'300.00		1'515.75	
001.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	4'200.00		6'000.00		4'080.00	
001.305.000 Assicurazione infortuni	500.00		500.00			
001.310.002 Calendario ecologico	6'100.00		6'100.00		6'040.45	
001.317.000 Rimborso spese all'autorità	10'000.00		7'000.00		9'539.15	
001.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	15'000.00		20'000.00		18'567.05	
001 Consiglio Comunale e Municipio	130'400.00		134'900.00		130'269.90	
<u>002 Amministrazione comunale</u>						
002.301.000 Stipendi personale in organico	810'000.00		806'000.00		712'112.90	
002.301.002 Stipendi personale pulizia	11'000.00		10'000.00		10'552.20	
002.301.006 Indennità ore straordinarie	3'000.00		3'000.00			
002.301.007 Gratifiche e anzianità servizio					4'000.00	
002.301.010 Assegni familiari	20'100.00		19'200.00		16'891.30	
002.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	52'600.00		52'400.00		45'342.35	
002.304.002 Contributo cassa pensione	66'000.00		70'000.00		65'586.20	
002.305.000 Assicurazione infortuni	3'300.00		3'800.00		2'843.05	
002.305.002 Assicurazione malattia	10'000.00		10'000.00		9'106.40	
002.306.000 Abbigliamento di servizio	1'500.00		2'000.00		764.00	
002.307.000 Prestazione ai pensionati	97'000.00		107'000.00		106'883.75	
002.309.001 Spese corsi di perfezionamento	4'000.00		4'000.00		2'824.00	
002.309.030 Altre spese per il personale	1'500.00		1'500.00		1'648.40	
002.310.003 Materiale cancelleria e stampati	13'000.00		13'000.00		13'998.80	
002.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	5'000.00		5'000.00		10'666.35	
002.310.005 Libri, giornali e riviste	5'400.00		5'400.00		11'530.10	
002.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	45'000.00		25'000.00		39'488.40	
002.312.000 Spese di riscaldamento	10'000.00		10'000.00		6'817.35	
002.312.001 Consumo acqua potabile	1'000.00		1'500.00		623.65	
002.312.004 Costi d'illuminazione	8'000.00		8'000.00		8'404.10	
002.313.001 Materiale di pulizia, igienico	2'000.00		2'000.00		1'872.30	
002.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	1'000.00		1'000.00		119.20	
002.313.007 Altro materiale di consumo	500.00		1'000.00			
002.314.000 Manutenzione stabili e strutture	10'000.00		20'000.00		14'283.50	
002.314.013 Accessi internet pubblici					23'608.70	
002.315.002 Centro elaborazione dati	88'000.00		70'000.00		65'315.60	
002.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	13'000.00		15'000.00		12'063.90	
002.315.007 Informatizzazione manuale qualità			16'000.00			
002.316.002 Locazione noleggi leasing	200.00		1'000.00		162.00	
002.316.009 Distributore bevande	4'000.00		4'300.00		3'778.70	
002.317.001 Rimborso spese al personale	2'000.00		2'000.00		2'549.80	
002.318.001 Spese affrancazioni postali	25'000.00		30'000.00		37'006.50	
002.318.004 Tasse e diritti CCP	16'000.00		16'000.00		13'536.06	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
0 Amministrazione						
002 Amministrazione comunale						
002.318.006 Spese legali e esecutive	17'000.00		17'000.00		36'857.50	
002.318.007 Spese bancarie	1'000.00		1'000.00		678.14	
002.318.008 Onorari per consulenze e progetti	30'000.00		30'000.00		78'388.90	
002.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	2'200.00		2'800.00		2'087.35	
002.318.010 Assicurazione RC comune	18'000.00		20'000.00		15'423.00	
002.318.011 Assicurazione immobili	2'000.00		2'050.00		1'923.75	
002.318.015 Onorari per revisione	5'400.00		5'400.00		5'400.00	
002.318.019 Quote sociali ad associazioni	6'000.00		6'000.00		5'464.60	
002.318.020 Franchigie assicurative	1'000.00		1'000.00		476.00	
002.318.022 Tasse telefoniche	4'600.00		6'000.00		5'276.10	
002.318.025 Tasse governative	2'000.00		2'000.00		165.00	
002.318.030 Altre prestazioni di terzi	2'000.00		2'000.00		3'514.00	
002.318.067 Spese per naturalizzazioni	1'000.00		1'000.00		900.00	
002.318.082 Certificazione ISO	4'000.00		4'000.00		6'637.00	
002.318.097 Sportello energetico			5'000.00			
002.366.021 Contributo biciclette elettriche	6'000.00		6'000.00			
002.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	400.00		400.00		62.20	
002.431.000 Tasse di cancelleria		20'000.00		20'000.00		18'843.80
002.431.003 Tasse di naturalizzazione		7'000.00		7'000.00		5'920.00
002.431.006 Tasse sollecitazioni e diffide		10'000.00		5'000.00		5'080.00
002.435.007 Pin's Morbio Inferiore		100.00		100.00		12.00
002.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		2'373.00
002.436.002 Rimborso spese esecutive		13'000.00		13'000.00		10'110.90
002.436.003 Rimborso AAP servizi amministrativi		30'000.00		30'000.00		30'000.00
002.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		5'080.00
002.436.023 Rimborsi distributore bevande		2'500.00		2'000.00		2'650.70
002.439.000 Entrate varie		1'000.00		1'000.00		
002.441.000 Patenti caccia e pesca		700.00		700.00		550.80
002.451.000 Rimborso cantone agenzia AVS		8'800.00		8'600.00		8'757.80
002.469.029 Contributo accessi internet pubblici						23'608.70
002.490.000 Accreditato per prestazioni del personale		25'000.00		25'000.00		25'000.00
002 Amministrazione comunale	1'431'700.00	120'100.00	1'446'750.00	114'400.00	1'407'633.10	137'987.70
0 amministrazione	1'587'600.00	120'100.00	1'607'150.00	114'400.00	1'565'427.55	137'987.70
Risultato Dicastero		1'467'500.00		1'492'750.00		1'427'439.85



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
1 Educazione						
100 S.I. - Attività didattica						
100.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	535'000.00		540'000.00		502'793.50	
100.302.001 Stipendi direzione	85'000.00		80'000.00		87'878.80	
100.302.002 Supplenze docenti	30'000.00		30'000.00		32'376.55	
100.302.007 Assegni familiari	15'000.00		15'000.00		14'381.80	
100.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	41'000.00		41'000.00		42'076.95	
100.304.002 Contributo cassa pensione	100'000.00		100'000.00		69'401.55	
100.305.000 Assicurazione infortuni	1'000.00		1'000.00		918.95	
100.305.002 Assicurazione malattia	13'000.00		7'000.00		6'845.60	
100.310.006 Materiale scolastico e didattico	19'000.00		15'000.00		20'348.10	
100.310.007 Libri per biblioteca	2'000.00		2'000.00			
100.310.010 Manifestazioni annuali	4'000.00		4'000.00		3'920.40	
100.317.002 Uscite di studio	1'000.00		1'000.00		150.00	
100.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	500.00		500.00			
100.352.009 Tassa frequenza SI fuori comune	1'200.00		2'400.00		600.00	
100.433.002 Rimborso famiglie SI fuori comune		300.00		300.00		
100.433.003 Contributo manifestazioni annuali		1'000.00		1'000.00		
100.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		5'449.90
100.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione		40'000.00		40'000.00		43'187.95
100.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati		1'000.00		1'000.00		
100.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		230'000.00		260'000.00		288'311.00
100 S.I. - Attività didattica	847'700.00	273'300.00	838'900.00	303'300.00	781'692.20	336'948.85
101 S.I. - Servizi						
101.301.000 Stipendi personale in organico	255'000.00		250'000.00		243'116.35	
101.301.006 Indennità ore straordinarie	5'000.00		5'000.00		5'169.50	
101.301.008 Stipendi personale ausiliario	80'000.00		90'000.00		75'673.20	
101.301.010 Assegni familiari	7'800.00		7'400.00		7'391.55	
101.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	20'700.00		22'000.00		19'939.05	
101.304.002 Contributo cassa pensione	24'000.00		26'000.00		23'050.20	
101.305.000 Assicurazione infortuni	1'300.00		1'400.00		1'314.05	
101.305.002 Assicurazione malattia	4'500.00		3'800.00		4'446.85	
101.306.000 Abbigliamento di servizio	500.00		500.00		202.00	
101.309.030 Altre spese per il personale	200.00		250.00		200.00	
101.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	4'000.00		4'000.00		9'189.45	
101.312.000 Spese di riscaldamento	28'000.00		28'000.00		18'544.15	
101.312.001 Consumo acqua potabile	2'500.00		2'500.00		1'820.15	
101.312.004 Costi d'illuminazione	5'800.00		6'500.00		5'316.80	
101.313.001 Materiale di pulizia, igienico	3'500.00		3'500.00		3'363.85	
101.313.002 Acquisto prodotti alimentari	70'000.00		70'000.00		72'269.95	
101.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	2'500.00		3'000.00		618.85	
101.313.004 Materiale cancelleria e consumo	500.00		500.00			
101.313.005 Materiale sanitario e medicinali	200.00		200.00		377.70	
101.313.006 Spese carburante	4'500.00		4'500.00		4'914.70	
101.314.000 Manutenzione stabili e strutture	20'000.00		40'000.00		20'984.20	
101.315.001 Manutenzione veicoli	3'000.00		4'000.00		11'992.95	
101.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	4'000.00		4'000.00		2'097.00	
101.316.000 Affitto stabile ex Cereghetti	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
101.318.001 Spese affrancazioni postali	500.00		500.00		539.95	
101.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	1'050.00		1'000.00		921.05	
101.318.011 Assicurazione immobili	1'800.00		1'900.00		1'795.45	
101.318.012 Tasse circolazione veicoli	1'500.00		900.00		1'199.00	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
1 Educazione						
101 S.I. - Servizi						
101.318.013 Assicurazione veicoli	2'700.00		2'100.00		1'605.10	
101.318.022 Tasse telefoniche	1'100.00		1'500.00		1'393.25	
101.318.023 Trasporto allievi			5'000.00			
101.318.028 Rimborso spese sezione asilo a Vacallo			50'000.00		55'000.00	
101.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	800.00		640.00		694.00	
101.427.005 Affitto appartamento casa materna		7'200.00		7'200.00		7'200.00
101.432.000 Refezione		65'000.00		60'000.00		61'507.10
101.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		
101.436.004 Rimborso per danni		500.00		500.00		12'812.25
101.469.000 Contributo fondazione Cereghetti		25'000.00		50'000.00		25'000.00
101 S.I. - Servizi	571'950.00	98'700.00	655'590.00	118'700.00	610'140.30	106'519.35
103 S.I. - Servizio medico dentario						
103.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	1'000.00		1'000.00		1'190.00	
103.302.007 Assegni familiari	20.00		20.00		27.75	
103.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	70.00		70.00		76.25	
103.305.000 Assicurazione infortuni	10.00		10.00		1.70	
103.310.006 Materiale scolastico e didattico	100.00		100.00			
103 S.I. - Servizio medico dentario	1'200.00		1'200.00		1'295.70	
120 S.E. - attività Didattica						
120.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	1'370'000.00		1'377'000.00		1'384'450.50	
120.302.001 Stipendi direzione	163'000.00		170'000.00		153'787.95	
120.302.002 Supplenze docenti	70'000.00		70'000.00		26'595.00	
120.302.007 Assegni familiari	38'000.00		38'000.00		35'881.70	
120.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	104'000.00		104'000.00		95'451.60	
120.304.002 Contributo cassa pensione	220'000.00		220'000.00		278'757.55	
120.305.000 Assicurazione infortuni	2'300.00		3'000.00		2'259.85	
120.305.002 Assicurazione malattia	34'000.00		28'000.00		21'454.90	
120.309.030 Altre spese per il personale	2'000.00		2'000.00		404.90	
120.310.006 Materiale scolastico e didattico	54'000.00		54'000.00		50'734.75	
120.310.007 Libri per biblioteca	5'000.00		5'000.00		2'676.15	
120.310.010 Manifestazioni annuali	5'000.00		10'000.00		7'405.60	
120.317.002 Uscite di studio	9'000.00		9'000.00		11'024.60	
120.317.004 Contributo comunale ai corsi sportivi	1'600.00		1'600.00		780.00	
120.317.005 Attività Culturali e progetti d'istituto	5'000.00		5'000.00		3'870.00	
120.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	1'000.00		1'000.00			
120.318.030 Altre prestazioni di terzi	1'500.00		1'500.00		58.20	
120.352.003 Tasse frequenza SE fuori comune	4'000.00		5'000.00		6'680.00	
120.352.011 Rimborso stipendi docenti ad altri comuni	20'000.00		10'000.00		116'948.10	
120.433.001 Contributo famiglie SE fuori comune		3'000.00		3'000.00		
120.433.003 Contributo manifestazioni annuali		2'000.00		2'000.00		
120.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		139'532.00
120.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione		80'000.00		80'000.00		75'578.90
120.452.001 Rimborso stipendi docenti		180'000.00		180'000.00		153'101.35
120.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati		8'000.00		8'000.00		4'200.00
120.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		420'000.00		475'000.00		616'492.00
120 S.E. - attività Didattica	2'109'400.00	694'000.00	2'114'100.00	749'000.00	2'199'221.35	988'904.25

121 S.E. - Servizi



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
1 Educazione						
121 S.E. - Servizi						
121.301.000 Stipendi personale in organico	73'000.00		73'000.00		72'230.10	
121.301.002 Stipendi personale pulizia	50'000.00		53'000.00		51'745.90	
121.301.008 Stipendi personale ausiliario	15'000.00		40'000.00			
121.301.010 Assegni familiari	3'400.00		2'800.00		2'891.95	
121.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	8'900.00		7'600.00		7'909.30	
121.304.002 Contributo cassa pensione	6'000.00		5'900.00		6'687.75	
121.305.000 Assicurazione infortuni	500.00		900.00		493.20	
121.305.002 Assicurazione malattia	1'700.00		2'000.00		1'561.05	
121.309.030 Altre spese per il personale	500.00		500.00			
121.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	10'000.00		10'000.00		10'872.39	
121.312.000 Spese di riscaldamento	40'000.00		35'000.00		40'169.25	
121.312.001 Consumo acqua potabile	3'000.00		3'000.00		1'997.10	
121.312.004 Costi d'illuminazione	12'000.00		12'000.00		11'506.05	
121.313.001 Materiale di pulizia, igienico	9'000.00		9'000.00		9'165.10	
121.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	7'500.00		7'500.00		1'430.10	
121.313.004 Materiale cancelleria e consumo	5'000.00		5'000.00		7'565.00	
121.313.005 Materiale sanitario e medicinali	1'000.00		1'000.00		656.45	
121.314.000 Manutenzione stabili e strutture	30'000.00		60'000.00		202'703.20	
121.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	5'000.00		5'000.00		2'792.30	
121.316.002 Locazione noleggi leasing	3'900.00		3'900.00			
121.318.001 Spese affrancazioni postali	800.00		800.00		649.55	
121.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	2'100.00		2'100.00		1'958.75	
121.318.011 Assicurazione immobili	7'300.00		7'300.00		6'752.25	
121.318.022 Tasse telefoniche	2'400.00		3'500.00		3'014.90	
121.318.023 Trasporto allievi	36'000.00		69'000.00		63'864.20	
121.318.030 Altre prestazioni di terzi	1'000.00		1'000.00			
121.318.045 Tasse radiotelevisive	610.00		610.00		612.40	
121.318.079 Piano mobilità scolastica			6'000.00			
121.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	1'000.00		1'000.00		933.10	
121.427.000 Affitto strutture sportive		1'000.00		2'800.00		
121.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		
121.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		72'827.10
121 S.E. - Servizi	336'610.00	3'000.00	428'410.00	4'800.00	510'161.34	72'827.10
122 Scuola Montana						
122.301.001 Stipendi personale ausiliario	1'000.00		1'000.00			
122.301.010 Assegni familiari	20.00		20.00			
122.302.005 Compenso agli animatori	3'000.00		3'000.00		3'730.00	
122.302.007 Assegni familiari	50.00		50.00		87.20	
122.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	300.00		300.00		179.20	
122.305.000 Assicurazione infortuni	50.00		50.00		10.40	
122.310.006 Materiale scolastico e didattico	250.00		250.00			
122.317.001 Rimborso spese al personale	1'000.00		1'000.00			
122.317.007 Spese per vitto ed alloggio	21'000.00		21'000.00		14'568.05	
122.317.008 Spese uso impianti gite studio	7'000.00		7'000.00		2'423.25	
122.318.023 Trasporto allievi	4'000.00		4'000.00		4'820.00	
122.433.000 Rimborso dalle famiglie		8'000.00		8'000.00		5'180.00
122 Scuola Montana	37'670.00	8'000.00	37'670.00	8'000.00	25'818.10	5'180.00
124 Corsi ricreativi						
124.302.005 Compenso agli animatori	11'000.00		11'000.00		10'881.00	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>1 Educazione</u>						
<u>124 Corsi ricreativi</u>						
124.302.007 Assegni familiari	200.00		190.00		203.70	
124.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	700.00		660.00		679.70	
124.305.000 Assicurazione infortuni	100.00		80.00		33.00	
124.309.030 Altre spese per il personale	200.00		200.00			
124.310.006 Materiale scolastico e didattico	5'000.00		5'000.00		3'876.45	
124.366.001 Contributo per attività sportive	250.00		250.00			
124.436.007 Rimborso dalle famiglie		6'000.00		6'000.00		5'202.55
124 Corsi ricreativi	17'450.00	6'000.00	17'380.00	6'000.00	15'673.85	5'202.55
<u>125 S.E. - Servizio medico dentario</u>						
125.301.001 Stipendi personale ausiliario	3'500.00		3'500.00		1'808.40	
125.301.010 Assegni familiari	70.00		70.00		36.65	
125.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	2'200.00		2'200.00		2'240.00	
125.302.007 Assegni familiari	50.00		50.00		52.45	
125.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	570.00		570.00		143.40	
125.305.000 Assicurazione infortuni	80.00		80.00		13.60	
125.310.006 Materiale scolastico e didattico	350.00		350.00		349.35	
125.318.023 Trasporto allievi	1'200.00		1'200.00		812.00	
125.351.010 Contributo medico scolastico	4'500.00		4'500.00		1'731.00	
125.361.000 Contributo al cantone profilassi dentaria	22'000.00		22'000.00		19'285.15	
125.361.011 Contributo al cantone cure dentarie	10'000.00		10'000.00		6'933.10	
125.436.010 Rimborso stato trasporto		1'200.00		1'200.00		812.00
125.436.018 Rimborso dalle famiglie cure dentarie		6'000.00		6'000.00		4'245.15
125 S.E. - Servizio medico dentario	44'520.00	7'200.00	44'520.00	7'200.00	33'405.10	5'057.15
<u>150 Altre scuole</u>						
150.366.000 Contributo ricorrente scuola media	19'000.00		21'000.00		17'555.00	
150.366.008 Contributo scuola media	1'000.00		1'000.00		514.00	
150.366.016 Trasporto allievi scuola media	47'000.00		40'000.00		46'688.15	
150 Altre scuole	67'000.00		62'000.00		64'757.15	
1 educazione	4'033'500.00	1'090'200.00	4'199'770.00	1'197'000.00	4'242'165.09	1'520'639.25
Risultato Dicastero		2'943'300.00		3'002'770.00		2'721'525.84



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>2 Cultura,Sport, Tempo libero</u>						
<u>200 Attività culturali</u>						
200.301.000 Stipendi personale in organico	40'000.00		38'000.00		30'721.90	
200.301.010 Assegni familiari	1'000.00		800.00		718.80	
200.301.012 Compenso per manifestazioni	5'000.00		5'000.00		3'300.00	
200.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	2'600.00		2'500.00		1'967.55	
200.304.002 Contributo cassa pensione	2'800.00		1'000.00		808.00	
200.305.000 Assicurazione infortuni	200.00		200.00		122.55	
200.305.002 Assicurazione malattia	600.00		500.00		437.60	
200.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	10'000.00		10'000.00		4'399.00	
200.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	5'000.00		15'000.00		139.60	
200.311.016 Acquisto materiali e apparecchi per manifestazio					42'377.45	
200.318.063 Cinema all'aperto					4'652.00	
200.318.087 Morbio Midnight	9'000.00		9'000.00		10'649.00	
200.318.090 Visita Teatro alla scala di Milano					2'020.00	
200.318.091 Serate "Riscopriamo i classici"					2'001.00	
200.318.092 Spettacolo "can can"					2'072.76	
200.318.093 Spettacolo teatrale 21.6.2012					1'500.00	
200.318.094 Concerto lirico					10'779.00	
200.318.095 Opera "Priscilla la regina del deserto"					2'964.22	
200.318.096 Visita guidata impianto termovalorizzatore					1'043.95	
200.318.098 Mercatino di Natale Einsiedeln					3'336.00	
200.318.099 Evento "Vi racconto il mio Natale"					3'141.20	
200.318.103 Spettacolo "Un marito ideale"					2'372.00	
200.365.002 Contributi alle società culturali e sportive	35'000.00		35'000.00		15'629.00	
200.365.003 Contributi per manifestazioni comunali	20'000.00		20'000.00			
200.365.020 Contributo ai gruppi politici	24'000.00		22'000.00		20'940.00	
200.365.022 Contributo al tennis club come da convenzione	20'000.00		30'000.00		30'000.00	
200.365.024 Contributo alla civica filarmonica come da conve	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
200.429.001 Noleggio materiale manifestazioni		2'000.00		1'000.00		2'367.50
200.435.004 DVD Morbio Inferiore						50.00
200.435.006 Libro "Morbio Inferiore c'era una volta"						105.00
200.436.038 Spettacolo "Un marito ideale"						2'144.00
200.436.039 Spettacolo "Can can"						1'730.00
200.436.041 Teatro alla scala						1'660.00
200.436.042 Spettacolo "Priscilla la regina del deserto" 16.11						2'740.00
200.436.045 Visita termovalorizzatore						310.00
200.436.046 Mercatino di natale di Einsiedeln						2'320.00
200.469.008 Contributo cinema all'aperto						4'652.00
200.469.026 Contributo concerto lirico						10'779.00
200.469.027 Contributo acquisto materiale e app. per manif.						42'377.45
200.469.028 Contributo teatro all'aperto						1'500.00
200 Attività culturali	190'200.00	2'000.00	204'000.00	1'000.00	213'092.58	72'734.95

210 Centro sportivo

210.301.000 Stipendi personale in organico	69'000.00		70'000.00		72'627.55	
210.301.006 Indennità ore straordinarie	2'000.00		5'000.00			
210.301.008 Stipendi personale ausiliario	15'000.00		30'000.00		32'181.00	
210.301.010 Assegni familiari	2'600.00		5'500.00		2'382.80	
210.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	6'800.00		6'700.00		6'532.65	
210.304.002 Contributo cassa pensione	6'200.00		6'200.00		6'869.50	
210.305.000 Assicurazione infortuni	500.00		700.00		407.90	
210.305.002 Assicurazione malattia	1'300.00		1'200.00		962.60	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>2 Cultura,Sport, Tempo libero</u>						
<u>210 Centro sportivo</u>						
210.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	10'000.00		10'000.00		23'850.80	
210.312.000 Spese di riscaldamento	8'000.00		8'000.00		11'320.25	
210.312.001 Consumo acqua potabile	2'500.00		2'500.00		2'511.45	
210.312.004 Costi d'illuminazione	15'000.00		15'000.00		11'312.65	
210.313.001 Materiale di pulizia, igienico	3'000.00		3'000.00		715.00	
210.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	9'000.00		10'000.00		7'647.00	
210.313.006 Spese carburante	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
210.314.000 Manutenzione stabili e strutture	60'000.00		90'000.00		95'524.80	
210.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	15'000.00		15'000.00		3'711.00	
210.318.011 Assicurazione immobili	1'400.00		1'400.00		1'282.45	
210.318.012 Tasse circolazione veicoli	600.00				546.00	
210.318.022 Tasse telefoniche	1'300.00		1'800.00		1'882.80	
210.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	600.00		600.00		27.00	
210.427.000 Affitto strutture sportive		20'000.00		20'000.00		18'950.00
210.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		20'323.00
210.439.000 Entrate varie		1'000.00				6'889.75
210.469.025 Sponsorizzazione AGE SA Chiasso		5'000.00				10'000.00
210 Centro sportivo	232'300.00	27'000.00	285'100.00	21'000.00	284'795.20	56'162.75
<u>214 Orti familiari</u>						
214.316.007 Orti familiari	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
214.427.004 Affitto orti		5'000.00		5'000.00		
214 Orti familiari	2'000.00	5'000.00	2'000.00	5'000.00	2'000.00	
<u>215 Piscina, Pista ghiaccio</u>						
215.366.007 Contributo entrata impianti sportivi Chiasso	39'000.00		39'000.00		38'589.00	
215.436.013 Tessere centri sportivi Chiasso		10'000.00		11'000.00		7'500.00
215 Piscina, Pista ghiaccio	39'000.00	10'000.00	39'000.00	11'000.00	38'589.00	7'500.00
<u>216 Parchi, Giardini e Sentieri</u>						
216.312.001 Consumo acqua potabile	400.00		400.00		496.35	
216.312.004 Costi d'illuminazione	150.00		150.00		24.75	
216.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	5'000.00		5'000.00		8'865.00	
216.314.009 Manutenzione giardini, parchi, sentieri	10'000.00		15'000.00		4'293.00	
216.390.000 Addebito spese per il personale	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
216.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	100.00		60.00		27.00	
216 Parchi, Giardini e Sentieri	45'650.00		50'610.00		43'706.10	
2 cultura,sport, tempo libero	509'150.00	44'000.00	580'710.00	38'000.00	582'182.88	136'397.70
Risultato Dicastero		465'150.00		542'710.00		445'785.18



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Culto						
300 Culto						
300.362.005 Obbligo legato Canturio	20.00		20.00		20.00	
300.362.006 Obbligo legato Balerna	50.00		50.00		50.00	
300.362.007 Parrocchia pane san Giorgio	600.00		600.00		600.00	
300.362.008 Contributo per l'organista	500.00		500.00		500.00	
300.362.009 Altri contributi	1'000.00		1'000.00		500.00	
300.362.012 Contributo alla parrocchia	47'000.00		47'000.00		46'352.00	
300 Culto	49'170.00		49'170.00		48'022.00	
3 culto	49'170.00		49'170.00		48'022.00	
Risultato Dicastero		49'170.00		49'170.00		48'022.00



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>4 Economia pubblica</u>						
<u>400 Economia pubblica</u>						
400.352.014 Ente regionale per lo sviluppo del Mendrisiotto E	19'000.00		5'000.00		4'674.00	
400.362.000 Contributo all'ente turistico	1'000.00		1'000.00		904.00	
400.362.004 Parco del Breggia - PUC/PB	22'200.00		13'720.00		13'720.00	
400.427.007 Affitto mappale 1723						500.00
400 Economia pubblica	42'200.00		19'720.00		19'298.00	500.00
4 economia pubblica	42'200.00		19'720.00		19'298.00	500.00
Risultato Dicastero		42'200.00		19'720.00		18'798.00



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
5 Previdenza sociale						
500 Previdenza sociale						
500.301.009 Mercede ai tutori e curatori	42'000.00		40'000.00		55'102.80	
500.301.010 Assegni familiari	1'000.00		950.00		1'119.20	
500.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	2'800.00		2'800.00		3'196.75	
500.305.000 Assicurazione infortuni	300.00		300.00		199.15	
500.305.002 Assicurazione malattia	500.00		500.00		618.20	
500.310.011 Lettere ai genitori Pro Juventute	2'000.00		2'000.00		1'438.00	
500.317.009 Rimborso spese ai tutori	8'000.00		9'000.00		7'978.50	
500.352.012 Autorità tutoria regionalizzata	51'000.00		40'000.00		46'360.25	
500.352.015 Progetto Macondo	10'000.00		10'000.00			
500.361.001 Contributo al cantone AVS/AI/CM/PC	1'195'000.00		940'000.00		989'950.45	
500.361.002 Provvedimenti di protezione Lfam	30'000.00		30'000.00		33'891.00	
500.361.003 Contributo al cantone assistenza sociale	530'000.00		300'000.00		333'495.70	
500.361.005 Contributo al cantone comunità tariffale	30'000.00		30'000.00		22'834.00	
500.361.010 Contributo al cantone linea circolare	95'000.00		100'000.00		86'995.00	
500.361.012 Trasporto pubblico cantonale	174'000.00		145'000.00		142'266.00	
500.361.016 Contributo Linea 1	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
500.362.011 Contributo per anziani ospiti di altri istituti	1'215'000.00		1'300'000.00		1'104'930.25	
500.365.006 Contributi ad associazioni a carattere sociale	5'000.00		5'000.00		5'200.00	
500.365.009 Anziani ospiti in altri istituti	20'000.00		20'000.00		24'109.30	
500.365.015 Contributi per il SACD	320'000.00		285'000.00		225'807.85	
500.365.016 Contributi per i servizi d'appoggio	125'000.00		105'000.00		96'572.10	
500.365.017 Servizio medico dentario regionale	2'000.00		6'000.00		8'163.70	
500.365.021 Contributo legge famiglie	34'000.00		34'000.00		33'891.00	
500.366.003 Borse di studio e premi accademici	24'000.00		24'000.00			
500.366.004 Contributo partecipazione colonie	2'000.00		2'000.00		1'140.00	
500.366.005 Contributo solidarietà	2'000.00		2'000.00			
500.366.009 Abbonamenti autolinea anziani					677.70	
500.366.011 Spese funerarie					29'130.20	
500.366.012 Iniziative terza età	24'000.00		24'000.00		26'615.20	
500.366.014 Carta giornaliera	65'000.00		35'000.00		34'150.00	
500.366.019 Abbonamenti Arcobaleno	20'000.00		20'000.00		11'753.95	
500.366.020 Azione estiva abbonamento arcobaleno ozono					5'147.00	
500.366.022 Mantenimento anziani a domicilio	83'000.00					
500.436.020 Rimborso spese tutoria dalle famiglie		25'000.00		20'000.00		27'416.05
500.436.021 Rimborso carta giornaliera		58'000.00		34'000.00		36'610.00
500.469.024 Contributo azione estiva abbonamento arcobale						5'147.00
500 Previdenza sociale	4'121'600.00	83'000.00	3'521'550.00	54'000.00	3'341'733.25	69'173.05
5 previdenza sociale	4'121'600.00	83'000.00	3'521'550.00	54'000.00	3'341'733.25	69'173.05
Risultato Dicastero		4'038'600.00		3'467'550.00		3'272'560.20



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
6 Polizia						
600 Servizio polizia						
600.310.003 Materiale cancelleria e stampati	1'000.00		1'000.00			
600.318.005 Spese per pattugliatori scolastici	1'000.00		1'000.00		680.00	
600.318.030 Altre prestazioni di terzi	1'000.00		1'000.00			
600.318.081 Società Cinofila	1'000.00		5'000.00			
600.352.002 Interventi polizia Chiasso	350'000.00		350'000.00		351'972.50	
600.362.014 Prevenzione dal suicidio dal Ponte di Castello					2'200.00	
600.410.000 Tasse permessi prolungamento orario		200.00		200.00		
600.437.001 Contravvenzioni		39'000.00		39'000.00		36'105.00
600.441.002 Quota imposta sui cani		9'000.00		8'600.00		9'350.00
600 Servizio polizia	354'000.00	48'200.00	358'000.00	47'800.00	354'852.50	45'455.00
610 Servizio pompieri						
610.318.014 Contributi AAP per idranti	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
610.352.005 Contributo corpo pompieri Chiasso	98'000.00		110'000.00		76'534.00	
610 Servizio pompieri	103'000.00		115'000.00		81'534.00	
630 Protezione civile e militare						
630.312.002 Costi d'illuminazione, energia e riscaldamento	500.00		500.00			
630.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature					263.40	
630.318.019 Quote sociali ad associazioni	100.00		100.00			
630.318.022 Tasse telefoniche	300.00		400.00		305.00	
630.352.006 Partecipazione al consorzio ente PC	80'000.00		80'000.00		92'483.85	
630.365.010 Contributo liberi tiratori	1'200.00		1'200.00		980.00	
630.383.000 Versamenti contributi sostitutivi rifugi	30'000.00		30'000.00		12'455.95	
630.430.001 Contributi sostitutivi per rifugi PCi		30'000.00		30'000.00		12'455.95
630 Protezione civile e militare	112'100.00	30'000.00	112'200.00	30'000.00	106'488.20	12'455.95
6 polizia	569'100.00	78'200.00	585'200.00	77'800.00	542'874.70	57'910.95
Risultato Dicastero		490'900.00		507'400.00		484'963.75



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
7 Costruzioni						
700 Ufficio tecnico - amministrazione						
700.301.000 Stipendi personale in organico	495'000.00		510'000.00		489'732.90	
700.301.006 Indennità ore straordinarie	5'000.00		4'000.00			
700.301.007 Gratifiche e anzianità servizio					1'500.00	
700.301.010 Assegni familiari	12'100.00		12'000.00		11'424.85	
700.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	32'000.00		33'000.00		31'252.20	
700.304.002 Contributo cassa pensione	46'000.00		53'000.00		48'444.85	
700.305.000 Assicurazione infortuni	2'000.00		2'500.00		1'919.10	
700.305.002 Assicurazione malattia	5'700.00		5'000.00		5'804.65	
700.309.001 Spese corsi di perfezionamento	4'000.00		4'000.00		300.00	
700.309.030 Altre spese per il personale	1'000.00		1'000.00		777.70	
700.310.003 Materiale cancelleria e stampati	7'000.00		8'000.00		6'075.50	
700.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	2'000.00		2'000.00		1'627.50	
700.310.005 Libri, giornali e riviste	1'000.00		1'000.00			
700.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	5'000.00		10'000.00			
700.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	15'000.00		20'000.00		15'883.00	
700.317.001 Rimborso spese al personale	500.00		500.00		717.50	
700.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	500.00		500.00			
700.318.008 Onorari per consulenze e progetti	20'000.00		20'000.00		18'330.80	
700.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	960.00		960.00		906.20	
700.318.017 Pratiche e procedure giudiziarie	1'000.00		1'000.00			
700.318.018 Onorari ad avvocati e notai	1'000.00		1'000.00			
700.318.021 Onorari al geometra	42'000.00		47'000.00		43'347.15	
700.318.022 Tasse telefoniche	4'200.00		6'500.00		5'295.95	
700.318.024 Tasse radio	340.00		340.00		336.00	
700.318.025 Tasse governative	1'000.00		1'000.00		275.50	
700.318.032 Onorari per esami di costruzione	1'000.00		1'000.00			
700.361.014 Contributo al cantone licenze edilizie	20'000.00		20'000.00		12'878.25	
700.361.015 Adeguamento dati catastali nuova mappa MD01			14'000.00		8'000.00	
700.427.003 Affitto occupazione area pubblica		1'000.00		1'000.00		1'350.00
700.431.002 Tasse approvazioni progetti		40'000.00		40'000.00		26'866.50
700.431.004 Tasse licenze abitabilità		2'500.00		2'500.00		1'931.90
700.431.005 Tasse diverse		5'000.00		5'000.00		3'350.00
700.431.007 Tasse processuali		100.00		100.00		
700.431.008 Tasse per esami di costruzione		100.00		100.00		
700.434.000 Tasse per aggiornamento catastale		24'000.00		32'000.00		28'238.85
700.434.001 Proventi pesa pubblica		100.00		100.00		120.00
700.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		9'904.20
700.436.003 Rimborso AAP servizi amministrativi		7'000.00		7'000.00		7'000.00
700.437.002 Multe edilizie		1'000.00		1'000.00		
700.461.005 Sussidio cantonale misurazioni catastali		4'000.00		4'000.00		5'573.90
700 Ufficio tecnico - amministrazione	725'300.00	85'800.00	779'300.00	93'800.00	704'829.60	84'335.35

720 Ufficio tecnico - servizi

720.301.000 Stipendi personale in organico	560'000.00		625'000.00		550'017.45	
720.301.001 Stipendi personale ausiliario	25'000.00		20'000.00		27'200.50	
720.301.006 Indennità ore straordinarie	5'000.00		3'000.00		1'437.45	
720.301.007 Gratifiche e anzianità servizio					6'025.10	
720.301.010 Assegni familiari	15'000.00		15'000.00		13'510.20	
720.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	39'500.00		43'000.00		36'805.95	
720.304.002 Contributo cassa pensione	42'000.00		47'000.00		37'364.50	
720.305.000 Assicurazione infortuni	2'500.00		5'200.00		2'308.65	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
7 Costruzioni						
720 Ufficio tecnico - servizi						
720.305.002 Assicurazione malattia	6'400.00		7'000.00		6'887.55	
720.306.000 Abbigliamento di servizio	2'000.00		2'000.00		2'904.10	
720.309.001 Spese corsi di perfezionamento	1'000.00		1'000.00			
720.309.002 Regalie al personale	500.00		500.00			
720.309.030 Altre spese per il personale	500.00		500.00		322.00	
720.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	15'000.00		30'000.00		15'830.00	
720.312.000 Spese di riscaldamento	6'000.00		6'000.00			
720.312.001 Consumo acqua potabile	1'000.00		1'000.00		248.05	
720.312.004 Costi d'illuminazione	1'700.00		1'700.00		1'876.20	
720.313.001 Materiale di pulizia, igienico	900.00		900.00		192.00	
720.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	8'000.00		10'000.00		4'332.00	
720.313.005 Materiale sanitario e medicinali	200.00		200.00		206.10	
720.313.006 Spese carburante	21'000.00		21'000.00		18'542.25	
720.313.007 Altro materiale di consumo	17'000.00		20'000.00		12'632.40	
720.314.000 Manutenzione stabili e strutture	5'000.00		40'000.00		6'439.20	
720.315.001 Manutenzione veicoli	25'000.00		40'000.00		22'663.40	
720.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	10'000.00		10'000.00		6'101.90	
720.316.011 Noleggio scopatrice	31'000.00		31'000.00		19'400.00	
720.317.001 Rimborso spese al personale	500.00		500.00		144.80	
720.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	500.00		500.00		384.35	
720.318.011 Assicurazione immobili	700.00		700.00		609.20	
720.318.012 Tasse circolazione veicoli	8'000.00		8'500.00		7'785.60	
720.318.013 Assicurazione veicoli	15'000.00		15'000.00		12'872.60	
720.318.020 Franchigie assicurative	500.00		500.00			
720.318.022 Tasse telefoniche	1'000.00		1'400.00		948.40	
720.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	200.00		200.00		211.25	
720.429.000 Noleggi veicoli e attrezzature		1'000.00		1'000.00		436.20
720.435.000 Ricavi vendita materiale diversi		100.00		100.00		
720.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		
720.436.004 Rimborso per danni		500.00		500.00		2'950.00
720.436.006 Rimborsi diversi		500.00		500.00		120.00
720.439.000 Entrate varie		500.00		500.00		
720.490.000 Accredito per prestazioni del personale		255'000.00		235'000.00		235'000.00
720 Ufficio tecnico - servizi	867'600.00	258'600.00	1'008'300.00	238'600.00	816'203.15	238'506.20

740 Strade, Piazze e Posteggi

740.310.009 Materiale per parchimetri	1'000.00		1'000.00		264.60	
740.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	1'000.00		1'000.00			
740.311.002 Acquisto segnaletica stradale	20'000.00		20'000.00		18'637.70	
740.311.003 Acquisto per arredo urbano	5'000.00		5'000.00		1'784.00	
740.312.003 Illuminazione pubblica	66'000.00		70'000.00		63'439.95	
740.313.007 Altro materiale di consumo	1'000.00		1'000.00		197.00	
740.313.008 Acquisto sale antigelo e ghiaietto	5'000.00		5'000.00		12'571.00	
740.313.009 Materiale numerazioni case e denominazioni stra	2'000.00		2'000.00		234.00	
740.313.010 Vernice per segnaletica stradale	1'400.00		1'400.00			
740.313.011 Acquisto lampade stradali	10'000.00		10'000.00			
740.314.001 Manutenzione strade, piazze, posteggi e rotonde	40'000.00		80'000.00		35'087.65	
740.314.004 Manutenzione impianti illuminazione	10'000.00		10'000.00		5'933.10	
740.315.006 Manutenzione parchimetri	2'000.00		2'000.00		3'080.00	
740.319.050 Altre spese per beni e servizi	500.00		500.00			
740.362.003 Commissione regionale trasporti	8'000.00		8'000.00		7'386.15	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>7 Costruzioni</u>						
<u>740 Strade, Piazze e Posteggi</u>						
740.382.000 Contributi sostitutivi per posteggi	5'000.00		5'000.00		16'000.00	
740.390.000 Addebito spese per il personale	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
740.427.006 Parchimetri e posteggi		84'000.00		78'000.00		76'070.45
740.430.000 Contributi sostitutivi per posteggi		5'000.00		5'000.00		16'000.00
740.435.002 Vendita numeri civici		100.00		100.00		
740.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		286.90
740 Strade, Piazze e Posteggi	277'900.00	90'100.00	321'900.00	84'100.00	264'615.15	92'357.35
7 costruzioni	1'870'800.00	434'500.00	2'109'500.00	416'500.00	1'785'647.90	415'198.90
Risultato Dicastero		1'436'300.00		1'693'000.00		1'370'449.00



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
8 Igiene e ambiente						
800 Servizio sanitario						
800.301.001 Stipendi personale ausiliario	15'000.00		15'000.00		14'198.40	
800.301.010 Assegni familiari	400.00		400.00		332.10	
800.303.000 Contributi AVS, AI, IPG E AD	900.00		900.00		909.10	
800.305.000 Assicurazione infortuni	100.00		60.00		56.45	
800.305.002 Assicurazione malattia	200.00		170.00		162.90	
800.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	700.00		700.00		720.00	
800.313.014 Prodotti Flavescenza	200.00		200.00			
800.318.036 Servizio ispezione alimenti	200.00		200.00		100.00	
800.318.038 Spese per disinfezioni	1'000.00		1'000.00		1'498.00	
800.365.011 Servizio autoambulanza Mendrisiotto	150'000.00		142'000.00		134'283.50	
800.390.000 Addebito spese per il personale	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
800.435.003 Vendita prodotti Flavescenza		100.00		300.00		61.80
800 Servizio sanitario	178'700.00	100.00	170'630.00	300.00	162'260.45	61.80

820 Fognature e Depurazione

820.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
820.311.005 Acquisto mobili, macchine, attrezzature - IVA -	1'000.00		1'000.00			
820.314.006 Manutenzione canalizzazioni	40'000.00		240'000.00		9'722.25	
820.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature -IVA-	2'000.00		2'000.00			
820.330.004 Condoni abbandoni -USF-	100.00		100.00			
820.352.007 Contributo consorzio depurazione acque	340'000.00		340'000.00		254'578.50	
820.380.000 Accantonamento manutenzione straord. canalizz	20'000.00		35'000.00		20'000.00	
820.390.000 Addebito spese per il personale	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
820.431.010 Tasse diffide e diverse -USF-		100.00		100.00		92.60
820.434.003 Tasse d'uso per canalizzazioni		330'000.00		330'000.00		338'832.20
820.434.004 Tasse allacciamento canalizzazioni		9'000.00		9'000.00		8'500.00
820.480.001 Prelevamento dal fondo manutenzione canalizza		40'000.00		240'000.00		9'722.25
820.490.001 Tasse d'uso dicasteri		3'400.00		3'200.00		2'130.85
820 Fognature e Depurazione	415'100.00	382'500.00	630'100.00	582'300.00	296'300.75	359'277.90

830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature

830.309.001 Spese corsi di perfezionamento	1'000.00		1'000.00			
830.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
830.310.012 Sacchi colorati	45'000.00					
830.311.005 Acquisto mobili, macchine, attrezzature - IVA -	7'000.00		10'000.00		692.05	
830.313.012 Altro materiale di consumo -IVA-	2'500.00		2'500.00		1'611.50	
830.314.007 Manutenzione argini	30'000.00		30'000.00		27'676.65	
830.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature -IVA-	3'000.00		3'000.00		3'294.15	
830.318.042 Contributo Consorzio manutenzione Arginature	26'000.00		26'000.00		17'192.20	
830.318.046 Area di compostaggio	1'000.00		1'050.00		654.05	
830.318.050 Eliminazione carcasse animali	3'200.00		3'200.00		2'579.90	
830.318.052 Smaltimento pneumatici	500.00		500.00			
830.318.053 Raccolta vegetali	50'000.00		50'000.00		50'898.65	
830.318.054 Raccolta ingombranti	30'000.00		30'000.00		29'971.70	
830.318.055 Raccolta e smaltimento vetro	18'500.00		18'500.00		19'074.85	
830.318.056 Raccolta urbani	132'000.00		132'000.00		131'589.40	
830.318.057 Raccolta e smaltimento carta	5'000.00		26'000.00		2'638.20	
830.318.058 Raccolta materiale vario	8'000.00		8'500.00		6'659.50	
830.318.059 Smaltimento ferro ed alluminio	2'300.00		2'300.00		2'425.00	
830.318.061 Raccolta PET	3'000.00		3'000.00		2'282.70	
830.318.062 Smaltimento Olii esausti	900.00		900.00		834.20	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
8 Igiene e ambiente						
830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature						
830.330.003 Condoni abbandoni -RAR-	7'000.00		5'000.00		7'528.30	
830.352.008 Smaltimento nettezza urbana	235'000.00		240'000.00		230'920.10	
830.352.013 Smaltimento verde	54'000.00		52'000.00		53'929.40	
830.390.000 Addebito spese per il personale	90'000.00		70'000.00		70'000.00	
830.431.011 Tasse diffide e diverse -RAR-		800.00		800.00		944.45
830.434.005 Tassa raccolta rifiuti		460'000.00		453'000.00		456'696.20
830.435.009 Vendita sacchi colorati		1'000.00				
830.437.003 Multe -RAR-		100.00		100.00		100.00
830.469.016 Contributo Vetrosswiss		17'000.00		17'000.00		16'787.20
830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature	756'900.00	478'900.00	717'450.00	470'900.00	664'452.50	474'527.85
850 Cimitero						
850.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	1'000.00		2'000.00		925.00	
850.312.001 Consumo acqua potabile	850.00		850.00		415.75	
850.312.002 Costi d'illuminazione, energia e riscaldamento	3'300.00		3'300.00		2'826.35	
850.313.001 Materiale di pulizia, igienico	5'000.00		6'000.00		4'317.87	
850.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	1'000.00		1'000.00		477.00	
850.313.007 Altro materiale di consumo	1'000.00		1'000.00		663.70	
850.314.000 Manutenzione stabili e strutture	20'000.00		30'000.00		39'126.00	
850.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	50.00		60.00		45.05	
850.318.011 Assicurazione immobili	1'000.00		1'030.00		961.85	
850.318.022 Tasse telefoniche	300.00					
850.318.030 Altre prestazioni di terzi	1'500.00		3'000.00			
850.318.043 Spese per ricorrenze	1'000.00		1'000.00		950.00	
850.390.000 Addebito spese per il personale	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
850.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	300.00		300.00		176.30	
850.434.006 Tasse cimitero		30'000.00		30'000.00		37'600.00
850.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		19'754.30
850 Cimitero	61'300.00	31'000.00	74'540.00	31'000.00	75'884.87	57'354.30
8 igiene e ambiente	1'412'000.00	892'500.00	1'592'720.00	1'084'500.00	1'198'898.57	891'221.85
Risultato Dicastero		519'500.00		508'220.00		307'676.72



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
9 Finanze						
900 Imposte e partecipazioni						
900.330.000 Condoni, abbandoni e ACB	90'000.00		90'000.00		70'681.65	
900.361.009 Contributo al fondo di perequazione	25'000.00		48'000.00		23'880.00	
900.400.000 Gettito persone fisiche						8'000'000.00
900.400.001 Sopravvenienze attive		700'000.00		700'000.00		806'125.65
900.400.004 Imposte alla fonte e dimoranti		750'000.00		740'000.00		563'624.30
900.401.000 Gettito persone giuridiche						700'000.00
900.402.000 Imposta immobiliare						450'000.00
900.403.000 Imposte speciali		250'000.00		250'000.00		177'654.70
900.410.003 Ristorno per vendita energia		180'000.00		380'000.00		362'754.19
900.410.004 Ristorno per vendita gas		300.00		300.00		200.15
900.410.005 Ristorno Pool Energia Svizzera		24'000.00		22'000.00		26'172.59
900.440.001 Ridistribuzione tassa sul CO2		3'000.00		3'000.00		2'210.75
900.441.003 Quota parte imposte successioni e donazioni		1'000.00		1'000.00		13'022.15
900.441.004 Quota parte utili immobiliari		150'000.00		50'000.00		153'197.95
900.441.005 Quota parte imposte immobiliari PG		5'000.00		5'000.00		4'354.75
900.444.000 Contributo di livellamento		530'000.00		490'000.00		491'998.00
900 Imposte e partecipazioni	115'000.00	2'593'300.00	138'000.00	2'641'300.00	94'561.65	11'751'315.18
930 Interessi						
930.322.021 Raiffeisen 10676.75-06.03.2007-06.03.2017	117'300.00		117'300.00		117'200.00	
930.322.025 UBS 236-343468.90K 13.03.06-13.03.14	17'000.00		84'500.00		84'637.50	
930.322.026 Raiffeisen 10676.13 30.11.2009-29.11.2017	177'000.00		177'000.00		176'400.00	
930.322.050 Interessi nuovi prestiti	77'000.00		57'210.00			
930.329.001 Interessi remuneratori su imposte	30'000.00		30'000.00		15'840.50	
930.329.002 Altri interessi passivi					10'865.50	
930.420.000 Interessi C/C banca - posta		15'000.00		15'000.00		11'099.95
930.421.000 Interessi C/C comune-AAP		15'000.00		15'000.00		1.55
930.421.004 Interessi dilazioni crediti		55'000.00		55'000.00		69'931.95
930.421.005 Altri interessi C/C		1'000.00		1'000.00		190.30
930 Interessi	418'300.00	86'000.00	466'010.00	86'000.00	404'943.50	81'223.75
970 Ammortamenti						
970.331.000 Ammortamenti sostanza ammortizzabile LOC 15	1'530'000.00		1'680'000.00		1'576'907.90	
970.331.100 Ammortamenti sul valore iniziale LOC 158 cpv3	70'000.00		70'000.00		55'290.55	
970 Ammortamenti	1'600'000.00		1'750'000.00		1'632'198.45	
9 finanze	2'133'300.00	2'679'300.00	2'354'010.00	2'727'300.00	2'131'703.60	11'832'538.93
Risultato Dicastero	546'000.00		373'290.00		9'700'835.33	
Totale Uscite	16'328'420.00		16'619'500.00		15'457'953.54	
Totale Entrate		5'421'800.00		5'709'500.00		15'061'568.33
Fabbisogno d'esercizio		10'906'620.00		10'910'000.00		
Disavanzo d'esercizio						396'385.21
Totale a pareggio	16'328'420.00	16'328'420.00	16'619'500.00	16'619'500.00	15'457'953.54	15'457'953.54



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
300 Onorari e indennità ad autorità						
001.300.000 Onorari ed indennità ai membri del municipio	88'000.00		88'000.00		85'757.50	
001.300.001 Indennità alle commissioni	5'000.00		5'000.00		4'770.00	
300 Onorari e indennità ad autorità	93'000.00		93'000.00		90'527.50	
301 Stipendi indennità personale amministrativo						
002.301.000 Stipendi personale in organico	810'000.00		806'000.00		712'112.90	
101.301.000 Stipendi personale in organico	255'000.00		250'000.00		243'116.35	
121.301.000 Stipendi personale in organico	73'000.00		73'000.00		72'230.10	
200.301.000 Stipendi personale in organico	40'000.00		38'000.00		30'721.90	
210.301.000 Stipendi personale in organico	69'000.00		70'000.00		72'627.55	
700.301.000 Stipendi personale in organico	495'000.00		510'000.00		489'732.90	
720.301.000 Stipendi personale in organico	560'000.00		625'000.00		550'017.45	
122.301.001 Stipendi personale ausiliario	1'000.00		1'000.00			
125.301.001 Stipendi personale ausiliario	3'500.00		3'500.00		1'808.40	
720.301.001 Stipendi personale ausiliario	25'000.00		20'000.00		27'200.50	
800.301.001 Stipendi personale ausiliario	15'000.00		15'000.00		14'198.40	
002.301.002 Stipendi personale pulizia	11'000.00		10'000.00		10'552.20	
121.301.002 Stipendi personale pulizia	50'000.00		53'000.00		51'745.90	
002.301.006 Indennità ore straordinarie	3'000.00		3'000.00			
101.301.006 Indennità ore straordinarie	5'000.00		5'000.00		5'169.50	
210.301.006 Indennità ore straordinarie	2'000.00		5'000.00			
700.301.006 Indennità ore straordinarie	5'000.00		4'000.00			
720.301.006 Indennità ore straordinarie	5'000.00		3'000.00		1'437.45	
002.301.007 Gratifiche e anzianità servizio					4'000.00	
700.301.007 Gratifiche e anzianità servizio					1'500.00	
720.301.007 Gratifiche e anzianità servizio					6'025.10	
101.301.008 Stipendi personale ausiliario	80'000.00		90'000.00		75'673.20	
121.301.008 Stipendi personale ausiliario	15'000.00		40'000.00			
210.301.008 Stipendi personale ausiliario	15'000.00		30'000.00		32'181.00	
500.301.009 Mercede ai tutori e curatori	42'000.00		40'000.00		55'102.80	
001.301.010 Assegni familiari	1'600.00		2'300.00		1'515.75	
002.301.010 Assegni familiari	20'100.00		19'200.00		16'891.30	
101.301.010 Assegni familiari	7'800.00		7'400.00		7'391.55	
121.301.010 Assegni familiari	3'400.00		2'800.00		2'891.95	
122.301.010 Assegni familiari	20.00		20.00			
125.301.010 Assegni familiari	70.00		70.00		36.65	
200.301.010 Assegni familiari	1'000.00		800.00		718.80	
210.301.010 Assegni familiari	2'600.00		5'500.00		2'382.80	
500.301.010 Assegni familiari	1'000.00		950.00		1'119.20	
700.301.010 Assegni familiari	12'100.00		12'000.00		11'424.85	
720.301.010 Assegni familiari	15'000.00		15'000.00		13'510.20	
800.301.010 Assegni familiari	400.00		400.00		332.10	
200.301.012 Compenso per manifestazioni	5'000.00		5'000.00		3'300.00	
301 Stipendi indennità personale amministrativo	2'649'590.00		2'765'940.00		2'518'668.75	
302 Stipendi ed indennità a docenti						
100.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	535'000.00		540'000.00		502'793.50	
120.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	1'370'000.00		1'377'000.00		1'384'450.50	
100.302.001 Stipendi direzione	85'000.00		80'000.00		87'878.80	
120.302.001 Stipendi direzione	163'000.00		170'000.00		153'787.95	
100.302.002 Supplenze docenti	30'000.00		30'000.00		32'376.55	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
302 Stipendi ed indennità a docenti						
120.302.002 Supplenze docenti	70'000.00		70'000.00		26'595.00	
103.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	1'000.00		1'000.00		1'190.00	
125.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	2'200.00		2'200.00		2'240.00	
122.302.005 Compenso agli animatori	3'000.00		3'000.00		3'730.00	
124.302.005 Compenso agli animatori	11'000.00		11'000.00		10'881.00	
100.302.007 Assegni familiari	15'000.00		15'000.00		14'381.80	
103.302.007 Assegni familiari	20.00		20.00		27.75	
120.302.007 Assegni familiari	38'000.00		38'000.00		35'881.70	
122.302.007 Assegni familiari	50.00		50.00		87.20	
124.302.007 Assegni familiari	200.00		190.00		203.70	
125.302.007 Assegni familiari	50.00		50.00		52.45	
302 Stipendi ed indennità a docenti	2'323'520.00		2'337'510.00		2'256'557.90	
303 Contributi AVS, AI, IPG e AD						
001.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	4'200.00		6'000.00		4'080.00	
002.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	52'600.00		52'400.00		45'342.35	
100.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	41'000.00		41'000.00		42'076.95	
101.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	20'700.00		22'000.00		19'939.05	
103.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	70.00		70.00		76.25	
120.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	104'000.00		104'000.00		95'451.60	
121.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	8'900.00		7'600.00		7'909.30	
122.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	300.00		300.00		179.20	
124.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	700.00		660.00		679.70	
125.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	570.00		570.00		143.40	
200.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	2'600.00		2'500.00		1'967.55	
210.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	6'800.00		6'700.00		6'532.65	
500.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	2'800.00		2'800.00		3'196.75	
700.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	32'000.00		33'000.00		31'252.20	
720.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	39'500.00		43'000.00		36'805.95	
800.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	900.00		900.00		909.10	
303 Contributi AVS, AI, IPG e AD	317'640.00		323'500.00		296'542.00	
304 Contributi a casse pensioni e di previdenza						
002.304.002 Contributo cassa pensione	66'000.00		70'000.00		65'586.20	
100.304.002 Contributo cassa pensione	100'000.00		100'000.00		69'401.55	
101.304.002 Contributo cassa pensione	24'000.00		26'000.00		23'050.20	
120.304.002 Contributo cassa pensione	220'000.00		220'000.00		278'757.55	
121.304.002 Contributo cassa pensione	6'000.00		5'900.00		6'687.75	
200.304.002 Contributo cassa pensione	2'800.00		1'000.00		808.00	
210.304.002 Contributo cassa pensione	6'200.00		6'200.00		6'869.50	
700.304.002 Contributo cassa pensione	46'000.00		53'000.00		48'444.85	
720.304.002 Contributo cassa pensione	42'000.00		47'000.00		37'364.50	
304 Contributi a casse pensioni e di previdenza	513'000.00		529'100.00		536'970.10	
305 Premi assicurazione infortuni e malattia						
001.305.000 Assicurazione infortuni	500.00		500.00			
002.305.000 Assicurazione infortuni	3'300.00		3'800.00		2'843.05	
100.305.000 Assicurazione infortuni	1'000.00		1'000.00		918.95	
101.305.000 Assicurazione infortuni	1'300.00		1'400.00		1'314.05	
103.305.000 Assicurazione infortuni	10.00		10.00		1.70	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
305 Premi assicurazione infortuni e malattia						
120.305.000 Assicurazione infortuni	2'300.00		3'000.00		2'259.85	
121.305.000 Assicurazione infortuni	500.00		900.00		493.20	
122.305.000 Assicurazione infortuni	50.00		50.00		10.40	
124.305.000 Assicurazione infortuni	100.00		80.00		33.00	
125.305.000 Assicurazione infortuni	80.00		80.00		13.60	
200.305.000 Assicurazione infortuni	200.00		200.00		122.55	
210.305.000 Assicurazione infortuni	500.00		700.00		407.90	
500.305.000 Assicurazione infortuni	300.00		300.00		199.15	
700.305.000 Assicurazione infortuni	2'000.00		2'500.00		1'919.10	
720.305.000 Assicurazione infortuni	2'500.00		5'200.00		2'308.65	
800.305.000 Assicurazione infortuni	100.00		60.00		56.45	
002.305.002 Assicurazione malattia	10'000.00		10'000.00		9'106.40	
100.305.002 Assicurazione malattia	13'000.00		7'000.00		6'845.60	
101.305.002 Assicurazione malattia	4'500.00		3'800.00		4'446.85	
120.305.002 Assicurazione malattia	34'000.00		28'000.00		21'454.90	
121.305.002 Assicurazione malattia	1'700.00		2'000.00		1'561.05	
200.305.002 Assicurazione malattia	600.00		500.00		437.60	
210.305.002 Assicurazione malattia	1'300.00		1'200.00		962.60	
500.305.002 Assicurazione malattia	500.00		500.00		618.20	
700.305.002 Assicurazione malattia	5'700.00		5'000.00		5'804.65	
720.305.002 Assicurazione malattia	6'400.00		7'000.00		6'887.55	
800.305.002 Assicurazione malattia	200.00		170.00		162.90	
305 Premi assicurazione infortuni e malattia	92'640.00		84'950.00		71'189.90	
306 Abbigliamento di servizio, indennità pasti						
002.306.000 Abbigliamento di servizio	1'500.00		2'000.00		764.00	
101.306.000 Abbigliamento di servizio	500.00		500.00		202.00	
720.306.000 Abbigliamento di servizio	2'000.00		2'000.00		2'904.10	
306 Abbigliamento di servizio, indennità pasti	4'000.00		4'500.00		3'870.10	
307 Prestazioni per beneficiari di rendite						
002.307.000 Prestazione ai pensionati	97'000.00		107'000.00		106'883.75	
307 Prestazioni per beneficiari di rendite	97'000.00		107'000.00		106'883.75	
309 Altre spese per il personale						
002.309.001 Spese corsi di perfezionamento	4'000.00		4'000.00		2'824.00	
700.309.001 Spese corsi di perfezionamento	4'000.00		4'000.00		300.00	
720.309.001 Spese corsi di perfezionamento	1'000.00		1'000.00			
830.309.001 Spese corsi di perfezionamento	1'000.00		1'000.00			
720.309.002 Regalie al personale	500.00		500.00			
002.309.030 Altre spese per il personale	1'500.00		1'500.00		1'648.40	
101.309.030 Altre spese per il personale	200.00		250.00		200.00	
120.309.030 Altre spese per il personale	2'000.00		2'000.00		404.90	
121.309.030 Altre spese per il personale	500.00		500.00			
124.309.030 Altre spese per il personale	200.00		200.00			
700.309.030 Altre spese per il personale	1'000.00		1'000.00		777.70	
720.309.030 Altre spese per il personale	500.00		500.00		322.00	
309 Altre spese per il personale	16'400.00		16'450.00		6'477.00	
30 Spese per il personale	6'106'790.00		6'261'950.00		5'887'687.00	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate

3 Spese correnti

310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati

000.310.000 Materiale votazioni cancelleria e stampati	5'000.00		5'000.00		7'524.55	
001.310.002 Calendario ecologico	6'100.00		6'100.00		6'040.45	
002.310.003 Materiale cancelleria e stampati	13'000.00		13'000.00		13'998.80	
600.310.003 Materiale cancelleria e stampati	1'000.00		1'000.00			
700.310.003 Materiale cancelleria e stampati	7'000.00		8'000.00		6'075.50	
002.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	5'000.00		5'000.00		10'666.35	
200.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	10'000.00		10'000.00		4'399.00	
700.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	2'000.00		2'000.00		1'627.50	
800.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	700.00		700.00		720.00	
002.310.005 Libri, giornali e riviste	5'400.00		5'400.00		11'530.10	
700.310.005 Libri, giornali e riviste	1'000.00		1'000.00			
100.310.006 Materiale scolastico e didattico	19'000.00		15'000.00		20'348.10	
103.310.006 Materiale scolastico e didattico	100.00		100.00			
120.310.006 Materiale scolastico e didattico	54'000.00		54'000.00		50'734.75	
122.310.006 Materiale scolastico e didattico	250.00		250.00			
124.310.006 Materiale scolastico e didattico	5'000.00		5'000.00		3'876.45	
125.310.006 Materiale scolastico e didattico	350.00		350.00		349.35	
100.310.007 Libri per biblioteca	2'000.00		2'000.00			
120.310.007 Libri per biblioteca	5'000.00		5'000.00		2'676.15	
820.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
830.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
740.310.009 Materiale per parchimetri	1'000.00		1'000.00		264.60	
100.310.010 Manifestazioni annuali	4'000.00		4'000.00		3'920.40	
120.310.010 Manifestazioni annuali	5'000.00		10'000.00		7'405.60	
500.310.011 Lettere ai genitori Pro Juventute	2'000.00		2'000.00		1'438.00	
830.310.012 Sacchi colorati	45'000.00					
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	202'900.00		159'900.00		157'595.65	

311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature

002.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	45'000.00		25'000.00		39'488.40	
101.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	4'000.00		4'000.00		9'189.45	
121.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	10'000.00		10'000.00		10'872.39	
200.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	5'000.00		15'000.00		139.60	
210.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	10'000.00		10'000.00		23'850.80	
700.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	5'000.00		10'000.00			
740.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	1'000.00		1'000.00			
740.311.002 Acquisto segnaletica stradale	20'000.00		20'000.00		18'637.70	
740.311.003 Acquisto per arredo urbano	5'000.00		5'000.00		1'784.00	
720.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	15'000.00		30'000.00		15'830.00	
850.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	1'000.00		2'000.00		925.00	
820.311.005 Acquisto mobili, macchine, attrezzature - IVA -	1'000.00		1'000.00			
830.311.005 Acquisto mobili, macchine, attrezzature - IVA -	7'000.00		10'000.00		692.05	
200.311.016 Acquisto materiali e apparecchi per manifestazione					42'377.45	
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature	129'000.00		143'000.00		163'786.84	

312 Acqua, energia e combustibili

002.312.000 Spese di riscaldamento	10'000.00		10'000.00		6'817.35	
101.312.000 Spese di riscaldamento	28'000.00		28'000.00		18'544.15	
121.312.000 Spese di riscaldamento	40'000.00		35'000.00		40'169.25	
210.312.000 Spese di riscaldamento	8'000.00		8'000.00		11'320.25	
720.312.000 Spese di riscaldamento	6'000.00		6'000.00			



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
312 Acqua, energia e combustibili						
002.312.001 Consumo acqua potabile	1'000.00		1'500.00		623.65	
101.312.001 Consumo acqua potabile	2'500.00		2'500.00		1'820.15	
121.312.001 Consumo acqua potabile	3'000.00		3'000.00		1'997.10	
210.312.001 Consumo acqua potabile	2'500.00		2'500.00		2'511.45	
216.312.001 Consumo acqua potabile	400.00		400.00		496.35	
720.312.001 Consumo acqua potabile	1'000.00		1'000.00		248.05	
850.312.001 Consumo acqua potabile	850.00		850.00		415.75	
630.312.002 Costi d'illuminazione, energia e riscaldamento	500.00		500.00			
850.312.002 Costi d'illuminazione, energia e riscaldamento	3'300.00		3'300.00		2'826.35	
740.312.003 Illuminazione pubblica	66'000.00		70'000.00		63'439.95	
002.312.004 Costi d'illuminazione	8'000.00		8'000.00		8'404.10	
101.312.004 Costi d'illuminazione	5'800.00		6'500.00		5'316.80	
121.312.004 Costi d'illuminazione	12'000.00		12'000.00		11'506.05	
210.312.004 Costi d'illuminazione	15'000.00		15'000.00		11'312.65	
216.312.004 Costi d'illuminazione	150.00		150.00		24.75	
720.312.004 Costi d'illuminazione	1'700.00		1'700.00		1'876.20	
312 Acqua, energia e combustibili	215'700.00		215'900.00		189'670.35	
313 Materiale di consumo						
002.313.001 Materiale di pulizia, igienico	2'000.00		2'000.00		1'872.30	
101.313.001 Materiale di pulizia, igienico	3'500.00		3'500.00		3'363.85	
121.313.001 Materiale di pulizia, igienico	9'000.00		9'000.00		9'165.10	
210.313.001 Materiale di pulizia, igienico	3'000.00		3'000.00		715.00	
720.313.001 Materiale di pulizia, igienico	900.00		900.00		192.00	
850.313.001 Materiale di pulizia, igienico	5'000.00		6'000.00		4'317.87	
101.313.002 Acquisto prodotti alimentari	70'000.00		70'000.00		72'269.95	
002.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	1'000.00		1'000.00		119.20	
101.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	2'500.00		3'000.00		618.85	
121.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	7'500.00		7'500.00		1'430.10	
210.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	9'000.00		10'000.00		7'647.00	
216.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	5'000.00		5'000.00		8'865.00	
720.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	8'000.00		10'000.00		4'332.00	
850.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	1'000.00		1'000.00		477.00	
101.313.004 Materiale cancelleria e consumo	500.00		500.00			
121.313.004 Materiale cancelleria e consumo	5'000.00		5'000.00		7'565.00	
101.313.005 Materiale sanitario e medicinali	200.00		200.00		377.70	
121.313.005 Materiale sanitario e medicinali	1'000.00		1'000.00		656.45	
720.313.005 Materiale sanitario e medicinali	200.00		200.00		206.10	
101.313.006 Spese carburante	4'500.00		4'500.00		4'914.70	
210.313.006 Spese carburante	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
720.313.006 Spese carburante	21'000.00		21'000.00		18'542.25	
000.313.007 Altro materiale di consumo	500.00		500.00			
002.313.007 Altro materiale di consumo	500.00		1'000.00			
720.313.007 Altro materiale di consumo	17'000.00		20'000.00		12'632.40	
740.313.007 Altro materiale di consumo	1'000.00		1'000.00		197.00	
850.313.007 Altro materiale di consumo	1'000.00		1'000.00		663.70	
740.313.008 Acquisto sale antigelo e ghiaietto	5'000.00		5'000.00		12'571.00	
740.313.009 Materiale numerazioni case e denominazioni stra	2'000.00		2'000.00		234.00	
740.313.010 Vernice per segnaletica stradale	1'400.00		1'400.00			
740.313.011 Acquisto lampade stradali	10'000.00		10'000.00			



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
313 Materiale di consumo						
830.313.012 Altro materiale di consumo -IVA-	2'500.00		2'500.00		1'611.50	
800.313.014 Prodotti Flavescenza	200.00		200.00			
313 Materiale di consumo	203'400.00		211'400.00		178'057.02	
314 Manutenzione stabili e strutture						
002.314.000 Manutenzione stabili e strutture	10'000.00		20'000.00		14'283.50	
101.314.000 Manutenzione stabili e strutture	20'000.00		40'000.00		20'984.20	
121.314.000 Manutenzione stabili e strutture	30'000.00		60'000.00		202'703.20	
210.314.000 Manutenzione stabili e strutture	60'000.00		90'000.00		95'524.80	
720.314.000 Manutenzione stabili e strutture	5'000.00		40'000.00		6'439.20	
850.314.000 Manutenzione stabili e strutture	20'000.00		30'000.00		39'126.00	
740.314.001 Manutenzione strade, piazze, posteggi e rotonde	40'000.00		80'000.00		35'087.65	
740.314.004 Manutenzione impianti illuminazione	10'000.00		10'000.00		5'933.10	
820.314.006 Manutenzione canalizzazioni	40'000.00		240'000.00		9'722.25	
830.314.007 Manutenzione argini	30'000.00		30'000.00		27'676.65	
216.314.009 Manutenzione giardini, parchi, sentieri	10'000.00		15'000.00		4'293.00	
002.314.013 Accessi internet pubblici					23'608.70	
314 Manutenzione stabili e strutture	275'000.00		655'000.00		485'382.25	
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezz.						
101.315.001 Manutenzione veicoli	3'000.00		4'000.00		11'992.95	
720.315.001 Manutenzione veicoli	25'000.00		40'000.00		22'663.40	
002.315.002 Centro elaborazione dati	88'000.00		70'000.00		65'315.60	
002.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	13'000.00		15'000.00		12'063.90	
101.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	4'000.00		4'000.00		2'097.00	
121.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	5'000.00		5'000.00		2'792.30	
210.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	15'000.00		15'000.00		3'711.00	
630.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature					263.40	
700.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	15'000.00		20'000.00		15'883.00	
720.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	10'000.00		10'000.00		6'101.90	
820.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature -IVA-	2'000.00		2'000.00			
830.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature -IVA-	3'000.00		3'000.00		3'294.15	
740.315.006 Manutenzione parchimetri	2'000.00		2'000.00		3'080.00	
002.315.007 Informatizzazione manuale qualità					16'000.00	
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezz.	185'000.00		206'000.00		149'258.60	
316 Locazione affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione						
101.316.000 Affitto stabile ex Cereghetti	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
002.316.002 Locazione noleggi leasing	200.00		1'000.00		162.00	
121.316.002 Locazione noleggi leasing	3'900.00		3'900.00			
214.316.007 Orti familiari	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
002.316.009 Distributore bevande	4'000.00		4'300.00		3'778.70	
720.316.011 Noleggio scopatrice	31'000.00		31'000.00		19'400.00	
316 Locazione affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	56'100.00		57'200.00		40'340.70	
317 Rimborso spese						
001.317.000 Rimborso spese all'autorità	10'000.00		7'000.00		9'539.15	
002.317.001 Rimborso spese al personale	2'000.00		2'000.00		2'549.80	
122.317.001 Rimborso spese al personale	1'000.00		1'000.00			
700.317.001 Rimborso spese al personale	500.00		500.00		717.50	
720.317.001 Rimborso spese al personale	500.00		500.00		144.80	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
317 Rimborso spese						
100.317.002 Uscite di studio	1'000.00		1'000.00		150.00	
120.317.002 Uscite di studio	9'000.00		9'000.00		11'024.60	
120.317.004 Contributo comunale ai corsi sportivi	1'600.00		1'600.00		780.00	
120.317.005 Attività Culturali e progetti d'istituto	5'000.00		5'000.00		3'870.00	
122.317.007 Spese per vitto ed alloggio	21'000.00		21'000.00		14'568.05	
122.317.008 Spese uso impianti gite studio	7'000.00		7'000.00		2'423.25	
500.317.009 Rimborso spese ai tutori	8'000.00		9'000.00		7'978.50	
317 Rimborso spese	66'600.00		64'600.00		53'745.65	
318 Servizi ed onorari						
001.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	15'000.00		20'000.00		18'567.05	
100.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	500.00		500.00			
120.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	1'000.00		1'000.00			
700.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	500.00		500.00			
000.318.001 Spese affrancazioni postali	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
002.318.001 Spese affrancazioni postali	25'000.00		30'000.00		37'006.50	
101.318.001 Spese affrancazioni postali	500.00		500.00		539.95	
121.318.001 Spese affrancazioni postali	800.00		800.00		649.55	
002.318.004 Tasse e diritti CCP	16'000.00		16'000.00		13'536.06	
600.318.005 Spese per pattugliatori scolastici	1'000.00		1'000.00		680.00	
002.318.006 Spese legali e esecutive	17'000.00		17'000.00		36'857.50	
002.318.007 Spese bancarie	1'000.00		1'000.00		678.14	
002.318.008 Onorari per consulenze e progetti	30'000.00		30'000.00		78'388.90	
700.318.008 Onorari per consulenze e progetti	20'000.00		20'000.00		18'330.80	
002.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	2'200.00		2'800.00		2'087.35	
101.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	1'050.00		1'000.00		921.05	
121.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	2'100.00		2'100.00		1'958.75	
700.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	960.00		960.00		906.20	
720.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	500.00		500.00		384.35	
850.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	50.00		60.00		45.05	
002.318.010 Assicurazione RC comune	18'000.00		20'000.00		15'423.00	
002.318.011 Assicurazione immobili	2'000.00		2'050.00		1'923.75	
101.318.011 Assicurazione immobili	1'800.00		1'900.00		1'795.45	
121.318.011 Assicurazione immobili	7'300.00		7'300.00		6'752.25	
210.318.011 Assicurazione immobili	1'400.00		1'400.00		1'282.45	
720.318.011 Assicurazione immobili	700.00		700.00		609.20	
850.318.011 Assicurazione immobili	1'000.00		1'030.00		961.85	
101.318.012 Tasse circolazione veicoli	1'500.00		900.00		1'199.00	
210.318.012 Tasse circolazione veicoli	600.00				546.00	
720.318.012 Tasse circolazione veicoli	8'000.00		8'500.00		7'785.60	
101.318.013 Assicurazione veicoli	2'700.00		2'100.00		1'605.10	
720.318.013 Assicurazione veicoli	15'000.00		15'000.00		12'872.60	
610.318.014 Contributi AAP per idranti	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
002.318.015 Onorari per revisione	5'400.00		5'400.00		5'400.00	
700.318.017 Pratiche e procedure giudiziarie	1'000.00		1'000.00			
700.318.018 Onorari ad avvocati e notai	1'000.00		1'000.00			
002.318.019 Quote sociali ad associazioni	6'000.00		6'000.00		5'464.60	
630.318.019 Quote sociali ad associazioni	100.00		100.00			
002.318.020 Franchigie assicurative	1'000.00		1'000.00		476.00	
720.318.020 Franchigie assicurative	500.00		500.00			



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
318 Servizi ed onorari						
700.318.021 Onorari al geometra	42'000.00		47'000.00		43'347.15	
002.318.022 Tasse telefoniche	4'600.00		6'000.00		5'276.10	
101.318.022 Tasse telefoniche	1'100.00		1'500.00		1'393.25	
121.318.022 Tasse telefoniche	2'400.00		3'500.00		3'014.90	
210.318.022 Tasse telefoniche	1'300.00		1'800.00		1'882.80	
630.318.022 Tasse telefoniche	300.00		400.00		305.00	
700.318.022 Tasse telefoniche	4'200.00		6'500.00		5'295.95	
720.318.022 Tasse telefoniche	1'000.00		1'400.00		948.40	
850.318.022 Tasse telefoniche	300.00					
101.318.023 Trasporto allievi			5'000.00			
121.318.023 Trasporto allievi	36'000.00		69'000.00		63'864.20	
122.318.023 Trasporto allievi	4'000.00		4'000.00		4'820.00	
125.318.023 Trasporto allievi	1'200.00		1'200.00		812.00	
700.318.024 Tasse radio	340.00		340.00		336.00	
002.318.025 Tasse governative	2'000.00		2'000.00		165.00	
700.318.025 Tasse governative	1'000.00		1'000.00		275.50	
101.318.028 Rimborso spese sezione asilo a Vacallo			50'000.00		55'000.00	
002.318.030 Altre prestazioni di terzi	2'000.00		2'000.00		3'514.00	
120.318.030 Altre prestazioni di terzi	1'500.00		1'500.00		58.20	
121.318.030 Altre prestazioni di terzi	1'000.00		1'000.00			
600.318.030 Altre prestazioni di terzi	1'000.00		1'000.00			
850.318.030 Altre prestazioni di terzi	1'500.00		3'000.00			
700.318.032 Onorari per esami di costruzione	1'000.00		1'000.00			
800.318.036 Servizio ispezione alimenti	200.00		200.00		100.00	
800.318.038 Spese per disinfezioni	1'000.00		1'000.00		1'498.00	
830.318.042 Contributo Consorzio manutenzione Arginature	26'000.00		26'000.00		17'192.20	
850.318.043 Spese per ricorrenze	1'000.00		1'000.00		950.00	
121.318.045 Tasse radiotelevisive	610.00		610.00		612.40	
830.318.046 Area di compostaggio	1'000.00		1'050.00		654.05	
830.318.050 Eliminazione carcasse animali	3'200.00		3'200.00		2'579.90	
830.318.052 Smaltimento pneumatici	500.00		500.00			
830.318.053 Raccolta vegetali	50'000.00		50'000.00		50'898.65	
830.318.054 Raccolta inqombranti	30'000.00		30'000.00		29'971.70	
830.318.055 Raccolta e smaltimento vetro	18'500.00		18'500.00		19'074.85	
830.318.056 Raccolta urbani	132'000.00		132'000.00		131'589.40	
830.318.057 Raccolta e smaltimento carta	5'000.00		26'000.00		2'638.20	
830.318.058 Raccolta materiale vario	8'000.00		8'500.00		6'659.50	
830.318.059 Smaltimento ferro ed alluminio	2'300.00		2'300.00		2'425.00	
830.318.061 Raccolta PET	3'000.00		3'000.00		2'282.70	
830.318.062 Smaltimento Olii esausti	900.00		900.00		834.20	
200.318.063 Cinema all'aperto					4'652.00	
002.318.067 Spese per naturalizzazioni	1'000.00		1'000.00		900.00	
121.318.079 Piano mobilità scolastica			6'000.00			
600.318.081 Società Cinofila	1'000.00		5'000.00			
002.318.082 Certificazione ISO	4'000.00		4'000.00		6'637.00	
200.318.087 Morbio Midnight	9'000.00		9'000.00		10'649.00	
200.318.090 Visita Teatro alla scala di Milano					2'020.00	
200.318.091 Serate "Riscopriamo i classici"					2'001.00	
200.318.092 Spettacolo "can can"					2'072.76	
200.318.093 Spettacolo teatrale 21.6.2012					1'500.00	
200.318.094 Concerto lirico					10'779.00	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
318 Servizi ed onorari						
200.318.095 Opera "Priscilla la regina del deserto"					2'964.22	
200.318.096 Visita guidata impianto termovalorizzatore					1'043.95	
002.318.097 Sportello energetico			5'000.00			
200.318.098 Mercatino di Natale Einsiedeln					3'336.00	
200.318.099 Evento "Vi racconto il mio Natale"					3'141.20	
200.318.103 Spettacolo "Un marito ideale"					2'372.00	
318 Servizi ed onorari	628'110.00		776'500.00		799'971.38	
319 Altre spese per beni e servizi						
740.319.050 Altre spese per beni e servizi	500.00		500.00			
319 Altre spese per beni e servizi	500.00		500.00			
31 Spese per beni e servizi	1'962'310.00		2'490'000.00		2'217'808.44	
322 Interessi passivi per debiti media/lunga scadenza						
930.322.021 Raiffeisen 10676.75-06.03.2007-06.03.2017	117'300.00		117'300.00		117'200.00	
930.322.025 UBS 236-343468.90K 13.03.06-13.03.14	17'000.00		84'500.00		84'637.50	
930.322.026 Raiffeisen 10676.13 30.11.2009-29.11.2017	177'000.00		177'000.00		176'400.00	
930.322.050 Interessi nuovi prestiti	77'000.00		57'210.00			
322 Interessi passivi per debiti media/lunga scadenza	388'300.00		436'010.00		378'237.50	
329 Altri interessi passivi						
930.329.001 Interessi remuneratori su imposte	30'000.00		30'000.00		15'840.50	
930.329.002 Altri interessi passivi					10'865.50	
329 Altri interessi passivi	30'000.00		30'000.00		26'706.00	
32 Interessi passivi	418'300.00		466'010.00		404'943.50	
330 Ammortamenti su beni patrimoniali						
900.330.000 Condoni, abbandoni e ACB	90'000.00		90'000.00		70'681.65	
830.330.003 Condoni abbandoni -RAR-	7'000.00		5'000.00		7'528.30	
820.330.004 Condoni abbandoni -USF-	100.00		100.00			
330 Ammortamenti su beni patrimoniali	97'100.00		95'100.00		78'209.95	
331 Ammortamenti ordinari						
970.331.000 Ammortamenti sostanza ammortizzabile LOC 15	1'530'000.00		1'680'000.00		1'576'907.90	
970.331.100 Ammortamenti sul valore iniziale LOC 158 cpv3	70'000.00		70'000.00		55'290.55	
331 Ammortamenti ordinari	1'600'000.00		1'750'000.00		1'632'198.45	
33 Ammortamenti	1'697'100.00		1'845'100.00		1'710'408.40	
351 Rimborsi a Cantoni						
125.351.010 Contributo medico scolastico	4'500.00		4'500.00		1'731.00	
351 Rimborsi a Cantoni	4'500.00		4'500.00		1'731.00	
352 Rimborsi a Comuni e Consorzi Comunali						
600.352.002 Interventi polizia Chiasso	350'000.00		350'000.00		351'972.50	
120.352.003 Tasse frequenza SE fuori comune	4'000.00		5'000.00		6'680.00	
610.352.005 Contributo corpo pompieri Chiasso	98'000.00		110'000.00		76'534.00	
630.352.006 Partecipazione al consorzio ente PC	80'000.00		80'000.00		92'483.85	
820.352.007 Contributo consorzio depurazione acque	340'000.00		340'000.00		254'578.50	
830.352.008 Smaltimento nettezza urbana	235'000.00		240'000.00		230'920.10	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
352 Rimborsi a Comuni e Consorzi Comunali						
100.352.009 Tassa frequenza SI fuori comune	1'200.00		2'400.00		600.00	
120.352.011 Rimborso stipendi docenti ad altri comuni	20'000.00		10'000.00		116'948.10	
500.352.012 Autorità tutoria regionalizzata	51'000.00		40'000.00		46'360.25	
830.352.013 Smaltimento verde	54'000.00		52'000.00		53'929.40	
400.352.014 Ente regionale per lo sviluppo del Mendrisiotto E	19'000.00		5'000.00		4'674.00	
500.352.015 Proqetto Macondo	10'000.00		10'000.00			
352 Rimborsi a Comuni e Consorzi Comunali	1'262'200.00		1'244'400.00		1'235'680.70	
35 Rimborsi ad enti pubblici	1'266'700.00		1'248'900.00		1'237'411.70	
361 Contributi a Cantoni						
125.361.000 Contributo al cantone profilassi dentaria	22'000.00		22'000.00		19'285.15	
500.361.001 Contributo al cantone AVS/AI/CM/PC	1'195'000.00		940'000.00		989'950.45	
500.361.002 Provvedimenti di protezione Lfam	30'000.00		30'000.00		33'891.00	
500.361.003 Contributo al cantone assistenza sociale	530'000.00		300'000.00		333'495.70	
500.361.005 Contributo al cantone comunità tariffale	30'000.00		30'000.00		22'834.00	
900.361.009 Contributo al fondo di perequazione	25'000.00		48'000.00		23'880.00	
500.361.010 Contributo al cantone linea circolare	95'000.00		100'000.00		86'995.00	
125.361.011 Contributo al cantone cure dentarie	10'000.00		10'000.00		6'933.10	
500.361.012 Trasporto pubblico cantonale	174'000.00		145'000.00		142'266.00	
700.361.014 Contributo al cantone licenze edilizie	20'000.00		20'000.00		12'878.25	
700.361.015 Adeguamento dati catastali nuova mappa MD01			14'000.00		8'000.00	
500.361.016 Contributo Linea 1	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
361 Contributi a Cantoni	2'140'000.00		1'668'000.00		1'689'408.65	
362 Contributi a Comuni e Consorzi comunali						
400.362.000 Contributo all'ente turistico	1'000.00		1'000.00		904.00	
740.362.003 Commissione regionale trasporti	8'000.00		8'000.00		7'386.15	
400.362.004 Parco del Breggia - PUC/PB	22'200.00		13'720.00		13'720.00	
300.362.005 Obbligo legato Canturio	20.00		20.00		20.00	
300.362.006 Obbligo legato Balerna	50.00		50.00		50.00	
300.362.007 Parrocchia pane san Giorgio	600.00		600.00		600.00	
300.362.008 Contributo per l'organista	500.00		500.00		500.00	
300.362.009 Altri contributi	1'000.00		1'000.00		500.00	
500.362.011 Contributo per anziani ospiti di altri istituti	1'215'000.00		1'300'000.00		1'104'930.25	
300.362.012 Contributo alla parrocchia	47'000.00		47'000.00		46'352.00	
600.362.014 Prevenzione dal suicidio dal Ponte di Castello					2'200.00	
362 Contributi a Comuni e Consorzi comunali	1'295'370.00		1'371'890.00		1'177'162.40	
365 Contributi a Istituzioni private						
200.365.002 Contributi alle società culturali e sportive	35'000.00		35'000.00		15'629.00	
200.365.003 Contributi per manifestazioni comunali	20'000.00		20'000.00			
500.365.006 Contributi ad associazioni a carattere sociale	5'000.00		5'000.00		5'200.00	
500.365.009 Anziani ospiti in altri istituti	20'000.00		20'000.00		24'109.30	
630.365.010 Contributo liberi tiratori	1'200.00		1'200.00		980.00	
800.365.011 Servizio autoambulanza Mendrisiotto	150'000.00		142'000.00		134'283.50	
500.365.015 Contributi per il SACD	320'000.00		285'000.00		225'807.85	
500.365.016 Contributi per i servizi d'appoggio	125'000.00		105'000.00		96'572.10	
500.365.017 Servizio medico dentario regionale	2'000.00		6'000.00		8'163.70	
200.365.020 Contributo ai gruppi politici	24'000.00		22'000.00		20'940.00	
500.365.021 Contributo legge famiglie	34'000.00		34'000.00		33'891.00	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
365 Contributi a Istituzioni private						
200.365.022 Contributo al tennis club come da convenzione	20'000.00		30'000.00		30'000.00	
200.365.024 Contributo alla civica filarmonica come da conve	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
365 Contributi a Istituzioni private	771'200.00		720'200.00		610'576.45	
366 Economie private						
150.366.000 Contributo ricorrente scuola media	19'000.00		21'000.00		17'555.00	
124.366.001 Contributo per attività sportive	250.00		250.00			
500.366.003 Borse di studio e premi accademici	24'000.00		24'000.00			
500.366.004 Contributo partecipazione colonie	2'000.00		2'000.00		1'140.00	
500.366.005 Contributo solidarietà	2'000.00		2'000.00			
215.366.007 Contributo entrata impianti sportivi Chiasso	39'000.00		39'000.00		38'589.00	
150.366.008 Contributo scuola media	1'000.00		1'000.00		514.00	
500.366.009 Abbonamenti autolinea anziani					677.70	
500.366.011 Spese funerarie					29'130.20	
500.366.012 Iniziative terza età	24'000.00		24'000.00		26'615.20	
500.366.014 Carta giornaliera	65'000.00		35'000.00		34'150.00	
150.366.016 Trasporto allievi scuola media	47'000.00		40'000.00		46'688.15	
500.366.019 Abbonamenti Arcobaleno	20'000.00		20'000.00		11'753.95	
500.366.020 Azione estiva abbonamento arcobaleno ozono					5'147.00	
002.366.021 Contributo biciclette elettriche	6'000.00		6'000.00			
500.366.022 Mantenimento anziani a domicilio	83'000.00					
366 Economie private	332'250.00		214'250.00		211'960.20	
36 Contributi propri	4'538'820.00		3'974'340.00		3'689'107.70	
380 Accantonamenti manutenzioni straordinarie canali						
820.380.000 Accantonamento manutenzione straordinaria canalizz	20'000.00		35'000.00		20'000.00	
380 Accantonamenti manutenzioni straordinarie canaliz.	20'000.00		35'000.00		20'000.00	
382 Contributi sostitutivi per posteggi						
740.382.000 Contributi sostitutivi per posteggi	5'000.00		5'000.00		16'000.00	
382 Contributi sostitutivi per posteggi	5'000.00		5'000.00		16'000.00	
383 Contributi sostitutivi rifugi PC						
630.383.000 Versamenti contributi sostitutivi rifugi	30'000.00		30'000.00		12'455.95	
383 Contributi sostitutivi rifugi PC	30'000.00		30'000.00		12'455.95	
38 Versamenti a finanziamenti speciali	55'000.00		70'000.00		48'455.95	
390 Addebiti interni						
000.390.000 Addebito spese per il personale	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
216.390.000 Addebito spese per il personale	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
740.390.000 Addebito spese per il personale	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
800.390.000 Addebito spese per il personale	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
820.390.000 Addebito spese per il personale	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
830.390.000 Addebito spese per il personale	90'000.00		70'000.00		70'000.00	
850.390.000 Addebito spese per il personale	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
002.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	400.00		400.00		62.20	
101.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	800.00		640.00		694.00	
121.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	1'000.00		1'000.00		933.10	
210.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	600.00		600.00		27.00	
216.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	100.00		60.00		27.00	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
390 Addebiti interni						
720.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	200.00		200.00		211.25	
850.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	300.00		300.00		176.30	
390 Addebiti interni	283'400.00		263'200.00		262'130.85	
39 Addebiti interni	283'400.00		263'200.00		262'130.85	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 Ricavi correnti						
400 Imposte sul reddito e sulla sostanza						
900.400.000						8'000'000.00
900.400.001		700'000.00		700'000.00		806'125.65
900.400.004		750'000.00		740'000.00		563'624.30
400 Imposte sul reddito e sulla sostanza		1'450'000.00		1'440'000.00		9'369'749.95
401 Imposte sull'utile e sul capitale						
900.401.000						700'000.00
401 Imposte sull'utile e sul capitale						700'000.00
402 Imposte immobiliari						
900.402.000						450'000.00
402 Imposte immobiliari						450'000.00
403 Imposte speciali sul reddito della sostanza						
900.403.000		250'000.00		250'000.00		177'654.70
403 Imposte speciali sul reddito della sostanza		250'000.00		250'000.00		177'654.70
40 Imposte		1'700'000.00		1'690'000.00		10'697'404.65
410 Regalie e concessioni						
600.410.000		200.00		200.00		
900.410.003		180'000.00		380'000.00		362'754.19
900.410.004		300.00		300.00		200.15
900.410.005		24'000.00		22'000.00		26'172.59
410 Regalie e concessioni		204'500.00		402'500.00		389'126.93
41 Regalie e concessioni		204'500.00		402'500.00		389'126.93
420 Interessi da Banche						
930.420.000		15'000.00		15'000.00		11'099.95
420 Interessi da Banche		15'000.00		15'000.00		11'099.95
421 Interessi su crediti						
930.421.000		15'000.00		15'000.00		1.55
930.421.004		55'000.00		55'000.00		69'931.95
930.421.005		1'000.00		1'000.00		190.30
421 Interessi su crediti		71'000.00		71'000.00		70'123.80
427 Redditi immobili dei beni amministrativi						
121.427.000		1'000.00		2'800.00		
210.427.000		20'000.00		20'000.00		18'950.00
700.427.003		1'000.00		1'000.00		1'350.00
214.427.004		5'000.00		5'000.00		
101.427.005		7'200.00		7'200.00		7'200.00
740.427.006		84'000.00		78'000.00		76'070.45
400.427.007						500.00
427 Redditi immobili dei beni amministrativi		118'200.00		114'000.00		104'070.45
429 Altri redditi della sostanza						
720.429.000		1'000.00		1'000.00		436.20
200.429.001		2'000.00		1'000.00		2'367.50



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 Ricavi correnti						
429 Altri redditi della sostanza						
429 Altri redditi della sostanza		3'000.00		2'000.00		2'803.70
42 Reddito della sostanza		207'200.00		202'000.00		188'097.90
430 Tasse d'esenzione						
740.430.000 Contributi sostitutivi per posteggi		5'000.00		5'000.00		16'000.00
630.430.001 Contributi sostitutivi per rifugi PCI		30'000.00		30'000.00		12'455.95
430 Tasse d'esenzione		35'000.00		35'000.00		28'455.95
431 Tasse per servizi amministrativi						
002.431.000 Tasse di cancelleria		20'000.00		20'000.00		18'843.80
700.431.002 Tasse approvazioni progetti		40'000.00		40'000.00		26'866.50
002.431.003 Tasse di naturalizzazione		7'000.00		7'000.00		5'920.00
700.431.004 Tasse licenze abitabilità		2'500.00		2'500.00		1'931.90
700.431.005 Tasse diverse		5'000.00		5'000.00		3'350.00
002.431.006 Tasse sollecitazioni e diffide		10'000.00		5'000.00		5'080.00
700.431.007 Tasse processuali		100.00		100.00		
700.431.008 Tasse per esami di costruzione		100.00		100.00		
820.431.010 Tasse diffide e diverse -USF-		100.00		100.00		92.60
830.431.011 Tasse diffide e diverse -RAR-		800.00		800.00		944.45
431 Tasse per servizi amministrativi		85'600.00		80'600.00		63'029.25
432 Partecipazione a spese di refezione						
101.432.000 Refezione		65'000.00		60'000.00		61'507.10
432 Partecipazione a spese di refezione		65'000.00		60'000.00		61'507.10
433 Tasse scolastiche						
122.433.000 Rimborso dalle famiglie		8'000.00		8'000.00		5'180.00
120.433.001 Contributo famiglie SE fuori comune		3'000.00		3'000.00		
100.433.002 Rimborso famiglie SI fuori comune		300.00		300.00		
100.433.003 Contributo manifestazioni annuali		1'000.00		1'000.00		
120.433.003 Contributo manifestazioni annuali		2'000.00		2'000.00		
433 Tasse scolastiche		14'300.00		14'300.00		5'180.00
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi						
700.434.000 Tasse per aggiornamento catastale		24'000.00		32'000.00		28'238.85
700.434.001 Proventi pesa pubblica		100.00		100.00		120.00
820.434.003 Tasse d'uso per canalizzazioni		330'000.00		330'000.00		338'832.20
820.434.004 Tasse allacciamento canalizzazioni		9'000.00		9'000.00		8'500.00
830.434.005 Tassa raccolta rifiuti		460'000.00		453'000.00		456'696.20
850.434.006 Tasse cimitero		30'000.00		30'000.00		37'600.00
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi		853'100.00		854'100.00		869'987.25
435 Vendite						
720.435.000 Ricavi vendita materiale diversi		100.00		100.00		
740.435.002 Vendita numeri civici		100.00		100.00		
800.435.003 Vendita prodotti Flavescenza		100.00		300.00		61.80
200.435.004 DVD Morbio Inferiore						50.00
200.435.006 Libro "Morbio Inferiore c'era una volta"						105.00
002.435.007 Pin's Morbio Inferiore		100.00		100.00		12.00
830.435.009 Vendita sacchi colorati		1'000.00				



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 Ricavi correnti						
435 Vendite						
435 Vendite		1'400.00		600.00		228.80
436 Rimborsi						
002.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		2'373.00
100.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		5'449.90
101.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		
120.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		139'532.00
121.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		
700.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		9'904.20
720.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		
002.436.002 Rimborso spese esecutive		13'000.00		13'000.00		10'110.90
002.436.003 Rimborso AAP servizi amministrativi		30'000.00		30'000.00		30'000.00
700.436.003 Rimborso AAP servizi amministrativi		7'000.00		7'000.00		7'000.00
002.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		5'080.00
101.436.004 Rimborso per danni		500.00		500.00		12'812.25
121.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		72'827.10
210.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		20'323.00
720.436.004 Rimborso per danni		500.00		500.00		2'950.00
740.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		286.90
850.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		19'754.30
720.436.006 Rimborsi diversi		500.00		500.00		120.00
124.436.007 Rimborso dalle famiglie		6'000.00		6'000.00		5'202.55
125.436.010 Rimborso stato trasporto		1'200.00		1'200.00		812.00
215.436.013 Tessere centri sportivi Chiasso		10'000.00		11'000.00		7'500.00
125.436.018 Rimborso dalle famiglie cure dentarie		6'000.00		6'000.00		4'245.15
500.436.020 Rimborso spese tutoria dalle famiglie		25'000.00		20'000.00		27'416.05
500.436.021 Rimborso carta giornaliera		58'000.00		34'000.00		36'610.00
002.436.023 Rimborsi distributore bevande		2'500.00		2'000.00		2'650.70
200.436.038 Spettacolo "Un marito ideale"						2'144.00
200.436.039 Spettacolo "Can can"						1'730.00
200.436.041 Teatro alla scala						1'660.00
200.436.042 Spettacolo "Priscilla la regina del deserto" 16.11						2'740.00
200.436.045 Visita termovalorizzatore						310.00
200.436.046 Mercatino di natale di Einsiedeln						2'320.00
436 Rimborsi		172'200.00		143'700.00		433'864.00
437 Multe						
600.437.001 Contravvenzioni		39'000.00		39'000.00		36'105.00
700.437.002 Multe edilizie		1'000.00		1'000.00		
830.437.003 Multe -RAR-		100.00		100.00		100.00
437 Multe		40'100.00		40'100.00		36'205.00
439 Altri ricavi per prestazioni e vendite						
002.439.000 Entrate varie		1'000.00		1'000.00		
210.439.000 Entrate varie		1'000.00				6'889.75
720.439.000 Entrate varie		500.00		500.00		
439 Altri ricavi per prestazioni e vendite		2'500.00		1'500.00		6'889.75
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		1'269'200.00		1'229'900.00		1'505'347.10
440 Partecipazione alle entrate della Confederazione						



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 Ricavi correnti						
440 Partecipazione alle entrate della Confederazione						
900.440.001 Ridistribuzione tassa sul CO2		3'000.00		3'000.00		2'210.75
440 Partecipazione alle entrate della Confederazione		3'000.00		3'000.00		2'210.75
441 Partecipazioni alle entrate del Cantone						
002.441.000 Patenti caccia e pesca		700.00		700.00		550.80
600.441.002 Quota imposta sui cani		9'000.00		8'600.00		9'350.00
900.441.003 Quota parte imposte successioni e donazioni		1'000.00		1'000.00		13'022.15
900.441.004 Quota parte utili immobiliari		150'000.00		50'000.00		153'197.95
900.441.005 Quota parte imposte immobiliari PG		5'000.00		5'000.00		4'354.75
441 Partecipazioni alle entrate del Cantone		165'700.00		65'300.00		180'475.65
444 Contributi cantonali						
900.444.000 Contributo di livellamento		530'000.00		490'000.00		491'998.00
444 Contributi cantonali		530'000.00		490'000.00		491'998.00
44 Contributi senza fine specifico		698'700.00		558'300.00		674'684.40
451 Rimborsi dal Cantone						
002.451.000 Rimborso cantone agenzia AVS		8'800.00		8'600.00		8'757.80
451 Rimborsi dal Cantone		8'800.00		8'600.00		8'757.80
452 Rimborsi da Comuni e Consorzi comunali						
100.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione		40'000.00		40'000.00		43'187.95
120.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione		80'000.00		80'000.00		75'578.90
120.452.001 Rimborso stipendi docenti		180'000.00		180'000.00		153'101.35
100.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati		1'000.00		1'000.00		
120.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati		8'000.00		8'000.00		4'200.00
452 Rimborsi da Comuni e Consorzi comunali		309'000.00		309'000.00		276'068.20
45 Rimborsi da enti pubblici		317'800.00		317'600.00		284'826.00
461 Contributi da Cantoni						
100.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		230'000.00		260'000.00		288'311.00
120.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		420'000.00		475'000.00		616'492.00
700.461.005 Sussidio cantonale misurazioni catastali		4'000.00		4'000.00		5'573.90
461 Contributi da Cantoni		654'000.00		739'000.00		910'376.90
469 Altri contributi per spese correnti						
101.469.000 Contributo fondazione Cereghetti		25'000.00		50'000.00		25'000.00
200.469.008 Contributo cinema all'aperto						4'652.00
830.469.016 Contributo Vetroswiss		17'000.00		17'000.00		16'787.20
500.469.024 Contributo azione estiva abbonamento arcobale						5'147.00
210.469.025 Sponsorizzazione AGE SA Chiasso		5'000.00				10'000.00
200.469.026 Contributo concerto lirico						10'779.00
200.469.027 Contributo acquisto materiale e app. per manif.						42'377.45
200.469.028 Contributo teatro all'aperto						1'500.00
002.469.029 Contributo accessi internet pubblici						23'608.70
469 Altri contributi per spese correnti		47'000.00		67'000.00		139'851.35
46 Contributi per spese correnti		701'000.00		806'000.00		1'050'228.25
480 Accantonamenti per la manutenzione straord. Can						



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 Ricavi correnti						
480 Accantonamenti per la manutenzione straord. Can						
820.480.001 Prelevamento dal fondo manutenzione canalizza		40'000.00		240'000.00		9'722.25
480 Accantonamenti per la manutenzione straord. Canal.		40'000.00		240'000.00		9'722.25
48 Prelevamenti da finanziamenti speciali		40'000.00		240'000.00		9'722.25
490 Accrediti interni						
002.490.000 Accredito per prestazioni del personale		25'000.00		25'000.00		25'000.00
720.490.000 Accredito per prestazioni del personale		255'000.00		235'000.00		235'000.00
820.490.001 Tasse d'uso dicasteri		3'400.00		3'200.00		2'130.85
490 Accrediti interni		283'400.00		263'200.00		262'130.85
49 Accrediti interni		283'400.00		263'200.00		262'130.85
Totale Uscite	16'328'420.00		16'619'500.00		15'457'953.54	
Totale Entrate		5'421'800.00		5'709'500.00		15'061'568.33
Fabbisogno d'esercizio		10'906'620.00		10'910'000.00		
Disavanzo d'esercizio						396'385.21
Totale a pareggio	16'328'420.00	16'328'420.00	16'619'500.00	16'619'500.00	15'457'953.54	15'457'953.54



PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
5 Uscite per Investimenti				
501 Opere del genio civile				
214.501.299 Ristrutturazione orti comunali			75'000.00	
740.501.276 Illuminazione lungo diverse strade del Comune	30'000.00		20'000.00	
740.501.280 Pista ciclabile Via Valle di Muggio	100'000.00		100'000.00	
740.501.286 Moderazione del traffico comparto B	30'000.00		40'000.00	
740.501.294 Posteggio zona nord	578'000.00		578'000.00	
740.501.297 Moderazione del traffico comparto C			500'000.00	
740.501.304 Piano illuminazione del territorio			100'000.00	
740.501.307 Credito quadro pavimentazioni (pumera, St.Anto)			150'000.00	
740.501.310 Pavimentazione Via Cereghetti (dal centro del nu	400'000.00			
820.501.265 Fognatura da rotonda Santa Lucia a Via Asilo			540'000.00	
820.501.309 Fognatura Via Cereghetti (centro del nucleo pae	497'000.00			
830.501.313 Piano smaltimento rifiuti	300'000.00			
501 Opere del genio civile	1'935'000.00		2'103'000.00	
503 Costruzioni edili				
121.503.408 Sostituzione porte delle aule			30'000.00	
121.503.409 Grigliato esterno palestra			25'000.00	
121.503.410 Trasformazione WC piano terra			35'000.00	
121.503.411 Trasformazione WC primo piano			35'000.00	
210.503.403 Manutenzione straordinaria Tennis			120'000.00	
210.503.404 Manutenzione straordinaria centro sportivo			200'000.00	
850.503.405 Ascensore cimitero			180'000.00	
503 Costruzioni edili			625'000.00	
506 Mobilio, macchine, veicoli, attrezzature				
720.506.570 Sparqisale, trattorino e scopatrice per vicoli			110'000.00	
506 Mobilio, macchine, veicoli, attrezzature			110'000.00	
50 Investimenti in beni amministrativi	1'935'000.00		2'838'000.00	
Risultato Gruppo 50		1'935'000.00		2'838'000.00
561 Cantoni				
400.561.818 Contributo PUC-PB	30'000.00		30'000.00	
740.561.819 Quota partecipazione investimenti PTM	112'000.00		120'000.00	
740.561.831 Messa in sicurezza Via Chiesa	309'000.00		130'000.00	
561 Cantoni	451'000.00		280'000.00	
562 Comuni e consorzi comunali				
300.562.830 Contributo restauri esterni Basilica			150'000.00	
820.562.821 Contributo Consorzio Depurazione	100'000.00			
562 Comuni e consorzi comunali	100'000.00		150'000.00	
56 Contributi propri	551'000.00		430'000.00	
Risultato Gruppo 56		551'000.00		430'000.00
581 Uscite di pianificazione				
101.581.951 Concorso progettazione nuovo asilo	130'000.00		300'000.00	
581 Uscite di pianificazione	130'000.00		300'000.00	



PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>5 Uscite per Investimenti</u>				
58 Altre uscite da attivare	130'000.00		300'000.00	
Risultato Gruppo 58		130'000.00		300'000.00



PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
6 Entrate per Investimenti				
610 Contributi d'utilizzazione				
820.610.265 Contributo fognatura da Via Santa Lucia a Via A			310'000.00	
820.610.309 Contributo fognatura Via Cereghetti		273'000.00		
820.610.821 Contributo Consorzio Depurazione acque		70'000.00		
610 Contributi d'utilizzazione		343'000.00	310'000.00	
61 Contributi ed indennità		343'000.00	310'000.00	
Risultato Gruppo 61	343'000.00		310'000.00	
661 Cantoni				
820.661.265 Sussidio fognatura da Via Santa Lucia a Via Asil			110'000.00	
820.661.309 Sussidio fognatura Via Cereghetti		100'000.00		
661 Cantoni		100'000.00	110'000.00	
66 Contributi per investimenti propri		100'000.00	110'000.00	
Risultato Gruppo 66	100'000.00		110'000.00	
681 Beni amministrativi: ammortamenti ordinari				
970.681.001 Beni amministrativi ammortamenti ordinari		1'600'000.00	1'750'000.00	
681 Beni amministrativi: ammortamenti ordinari		1'600'000.00	1'750'000.00	
68 Riporto degli ammortamenti		1'600'000.00	1'750'000.00	
Risultato Gruppo 68	1'600'000.00		1'750'000.00	
Totale Uscite	2'616'000.00		3'568'000.00	
Totale Entrate		2'043'000.00		2'170'000.00
Maggior spesa d'investimento		573'000.00		
Maggior spesa d'investimento				1'398'000.00
Totale a pareggio	2'616'000.00	2'616'000.00	3'568'000.00	3'568'000.00



PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>1 Educazione</u>				
<u>101 S.I. - SERVIZI</u>				
101.581.951 Concorso progettazione nuovo asilo	130'000.00		300'000.00	
101 S.I. - SERVIZI	130'000.00		300'000.00	
<u>121 S.E. - SERVIZI</u>				
121.503.408 Sostituzione porte delle aule			30'000.00	
121.503.409 Grigliato esterno palestra			25'000.00	
121.503.410 Trasformazione WC piano terra			35'000.00	
121.503.411 Trasformazione WC primo piano			35'000.00	
121 S.E. - SERVIZI			125'000.00	
1 Educazione	130'000.00		425'000.00	
Risultato Dicastero		130'000.00		425'000.00
<u>2 Cultura, Sport, Tempo libero</u>				
<u>210 CENTRO SPORTIVO</u>				
210.503.403 Manutenzione straordinaria Tennis			120'000.00	
210.503.404 Manutenzione straordinaria centro sportivo			200'000.00	
210 CENTRO SPORTIVO			320'000.00	
<u>214 ORTI FAMILIARI</u>				
214.501.299 Ristrutturazione orti comunali			75'000.00	
214 ORTI FAMILIARI			75'000.00	
2 Cultura, Sport, Tempo libero			395'000.00	
Risultato Dicastero				395'000.00
<u>3 Culto</u>				
<u>300 CULTO</u>				
300.562.830 Contributo restauri esterni Basilica			150'000.00	
300 CULTO			150'000.00	
3 Culto			150'000.00	
Risultato Dicastero				150'000.00
<u>4 Economia pubblica</u>				
<u>400 ECONOMIA PUBBLICA</u>				
400.561.818 Contributo PUC-PB	30'000.00		30'000.00	
400 ECONOMIA PUBBLICA	30'000.00		30'000.00	
4 Economia pubblica	30'000.00		30'000.00	
Risultato Dicastero		30'000.00		30'000.00



PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
7 Costruzioni				
720 UFFICIO TECNICO - SERVIZI				
720.506.570 Spargisale, trattorino e scopatrice per vicoli			110'000.00	
720 UFFICIO TECNICO - SERVIZI			110'000.00	
740 STRADE, PIAZZE E POSTEGGI				
740.501.276 Illuminazione lungo diverse strade del Comune	30'000.00		20'000.00	
740.501.280 Pista ciclabile Via Valle di Muggio	100'000.00		100'000.00	
740.501.286 Moderazione del traffico comparto B	30'000.00		40'000.00	
740.501.294 Posteggio zona nord	578'000.00		578'000.00	
740.501.297 Moderazione del traffico comparto C			500'000.00	
740.501.304 Piano illuminazione del territorio			100'000.00	
740.501.307 Credito quadro pavimentazioni (pumera, St.Anto			150'000.00	
740.501.310 Pavimentazione Via Cereghetti (dal centro del nu	400'000.00			
740.561.819 Quota partecipazione investimenti PTM	112'000.00		120'000.00	
740.561.831 Messa in sicurezza Via Chiesa	309'000.00		130'000.00	
740 STRADE, PIAZZE E POSTEGGI	1'559'000.00		1'738'000.00	
7 Costruzioni	1'559'000.00		1'848'000.00	
Risultato Dicastero		1'559'000.00		1'848'000.00
8 Igiene e ambiente				
820 FOGNATURE E DEPURAZIONE				
820.501.265 Fognatura da rotonda Santa Lucia a Via Asilo			540'000.00	
820.501.309 Fognatura Via Cereghetti (centro del nucleo pae	497'000.00			
820.562.821 Contributo Consorzio Depurazione	100'000.00			
820.610.265 Contributo fognatura da Via Santa Lucia a Via A				310'000.00
820.610.309 Contributo fognatura Via Cereghetti		273'000.00		
820.610.821 Contributo Consorzio Depurazione acque		70'000.00		
820.661.265 Sussidio fognatura da Via Santa Lucia a Via Asil				110'000.00
820.661.309 Sussidio fognatura Via Cereghetti		100'000.00		
820 FOGNATURE E DEPURAZIONE	597'000.00	443'000.00	540'000.00	420'000.00
830 RIFIUTI, PROTEZIONE AMBIENTE E ARGH				
830.501.313 Piano smaltimento rifiuti	300'000.00			
830 RIFIUTI, PROTEZIONE AMBIENTE E ARGH	300'000.00			
850 CIMITERO				
850.503.405 Ascensore cimitero			180'000.00	
850 CIMITERO			180'000.00	
8 Igiene e ambiente	897'000.00	443'000.00	720'000.00	420'000.00
Risultato Dicastero		454'000.00		300'000.00
9 Finanze				
970 AMMORTAMENTI				
970.681.001 Beni amministrativi ammortamenti ordinari		1'600'000.00		1'750'000.00
970 AMMORTAMENTI		1'600'000.00		1'750'000.00
9 Finanze		1'600'000.00		1'750'000.00
Risultato Dicastero	1'600'000.00		1'750'000.00	



PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
Totale Uscite	2'616'000.00		3'568'000.00	
Totale Entrate		2'043'000.00		2'170'000.00
Maggior spesa d'investimento		573'000.00		
Maggior spesa d'investimento				1'398'000.00
Totale a pareggio	2'616'000.00	2'616'000.00	3'568'000.00	3'568'000.00



Azienda Acqua Potabile Morbio Inferiore

AZIENDA ACQUA POTABILE



RIASSUNTO PREVENTIVO 2014

	PREVENTIVO 2014	PREVENTIVO 2013
<u>CONTO GESTIONE CORRENTE</u>		
Uscite Correnti	835'000.00	874'200.00
Ammortamenti amministrativi	167'000.00	255'000.00
Addebiti interni	0.00	0.00
<i>Totale spese correnti</i>	<i>1'002'000.00</i>	<i>1'129'200.00</i>
Entrate correnti	726'200.00	726'200.00
Accrediti interni	0.00	0.00
<i>Totale ricavi correnti</i>	<i>726'200.00</i>	<i>726'200.00</i>
DISAVANZO D'ESERCIZIO	-275'800.00	-403'000.00
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>		
Uscite per investimenti	599'000.00	411'000.00
Entrate per investimenti	0.00	0.00
<i>Onere netto per investimenti</i>	<i>599'000.00</i>	<i>411'000.00</i>
<u>CONTO DI CHIUSURA</u>		
Onere netto per investimenti	599'000.00	411'000.00
Ammortamenti amministrativi	167'000.00	255'000.00
Disavanzo d'esercizio	-275'800.00	-403'000.00
Autofinanziamento	-108'800.00	-148'000.00
DISAVANZO TOTALE	-707'800.00	-559'000.00



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>3 Spese Correnti</u>						
31 Spese per beni e servizi	730'900.00		750'900.00		665'916.19	
32 Interessi passivi	104'000.00		123'200.00		89'722.35	
33 Ammortamenti	167'100.00		255'100.00		184'551.70	
<u>4 Ricavi Correnti</u>						
42 Reddito della sostanza		600.00		600.00		11'114.45
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		725'600.00		725'600.00		722'166.60
Totale Uscite	1'002'000.00		1'129'200.00		940'190.24	
Totale Entrate		726'200.00		726'200.00		733'281.05
Disavanzo d'esercizio		275'800.00		403'000.00		
Disavanzo d'esercizio						206'909.19
Totale a pareggio	1'002'000.00	1'002'000.00	1'129'200.00	1'129'200.00	940'190.24	940'190.24



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati						
000.310.000 Materiale d'ufficio e stampati	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
000.310.001 Pubblicazioni e inserzioni	500.00		500.00			
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	2'500.00		2'500.00		2'000.00	
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzat						
000.311.000 Acquisto contatori	15'000.00		15'000.00		17'814.25	
000.311.001 Acquisto attrezzature e materiale diverso	5'000.00		5'000.00			
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzatur	20'000.00		20'000.00		17'814.25	
312 Acqua, energia e combustibili						
000.312.000 Consumo energia elettrica	53'000.00		53'000.00		53'940.70	
312 Acqua, energia e combustibili	53'000.00		53'000.00		53'940.70	
313 Materiale di consumo						
001.313.001 Materiale diverso di consumo	1'000.00		1'000.00			
313 Materiale di consumo	1'000.00		1'000.00			
314 Manutenzione stabili e strutture						
000.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte	60'000.00		60'000.00		52'134.20	
001.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte	10'000.00		10'000.00			
314 Manutenzione stabili e strutture	70'000.00		70'000.00		52'134.20	
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attr						
000.315.000 Manutenzione contatori	5'000.00		5'000.00			
000.315.001 Manutenzione apparecchiature varie	10'000.00		10'000.00		7'629.65	
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezz	15'000.00		15'000.00		7'629.65	
318 Servizi ed onorari						
000.318.000 Spese affrancazioni postali	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
000.318.001 Spese bancarie e CCP	2'000.00		2'000.00		1'899.94	
000.318.002 Spese telefoniche	2'700.00		2'700.00		3'277.20	
000.318.003 Rimborso al comune per servizi amministrativi	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
000.318.004 Onorari per consulenze e progetti	20'000.00		20'000.00			
001.318.004 Onorari per consulenze e progetti	20'000.00		20'000.00		4'629.65	
001.318.005 Trattamento e analisi AP	10'000.00		10'000.00			
000.318.007 Onorari per revisioni	2'500.00		2'500.00		2'000.00	
000.318.010 Assicurazione impianti	2'700.00		2'700.00		2'544.10	
000.318.013 Rimborso al comune uso personale	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
001.318.013 Rimborso al comune uso personale	1'000.00		1'000.00			
001.318.014 Acquisto AP dal Comune di Balerna			40'000.00		36'981.30	
000.318.015 Acquisto AP dal comune di Chiasso	33'000.00		33'000.00		32'000.00	
001.318.015 Acquisto AP dal comune di Chiasso	220'000.00		200'000.00		164'623.30	
000.318.016 Quote sociali ad associazioni	500.00		500.00			
000.318.017 Spese esecutive	500.00		500.00		257.55	
000.318.018 Franchigie assicurative	500.00		500.00			
000.318.030 Altre prestazioni di terzi	5'000.00		5'000.00		3'591.40	
001.318.031 Spese legali	20'000.00		20'000.00		61'592.95	
000.318.033 Prestazione AGE Chiasso	190'000.00		190'000.00		180'000.00	
318 Servizi ed onorari	569'400.00		589'400.00		532'397.39	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
31 Spese per beni e servizi	730'900.00		750'900.00		665'916.19	
Totale Gruppo 31		730'900.00		750'900.00		665'916.19
321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza						
000.321.000 Interessi su C/C comune/AAP	15'000.00		15'000.00		1.55	
000.321.008 UBS 236-305231.90Z - 02.03.2015	17'000.00		17'000.00		17'283.30	
000.321.009 UBS 236-305231.90M 26.04.2011-26.04.2021	26'000.00		49'200.00		34'435.75	
321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza	58'000.00		81'200.00		51'720.60	
329 Altri interessi passivi						
001.329.000 Altri interessi passivi	46'000.00		42'000.00		38'001.75	
329 Altri interessi passivi	46'000.00		42'000.00		38'001.75	
32 Interessi passivi	104'000.00		123'200.00		89'722.35	
Totale Gruppo 32		104'000.00		123'200.00		89'722.35
330 Ammortamenti su beni patrimoniali						
000.330.001 Condoni abbandoni	100.00		100.00			
330 Ammortamenti su beni patrimoniali	100.00		100.00			
331 Ammortamenti ordinari						
000.331.000 Ammortamenti	100'000.00		208'000.00		117'642.30	
001.331.000 Ammortamenti	67'000.00		47'000.00		66'909.40	
331 Ammortamenti ordinari	167'000.00		255'000.00		184'551.70	
33 Ammortamenti	167'100.00		255'100.00		184'551.70	
Totale Gruppo 33		167'100.00		255'100.00		184'551.70



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 Ricavi correnti						
421 Interessi su crediti						
000.421.000 Interessi Banca & CC & CCP		100.00		100.00		10'965.90
000.421.001 Interessi per dilazione crediti		500.00		500.00		148.55
421 Interessi su crediti		600.00		600.00		11'114.45
42 Reddito della sostanza		600.00		600.00		11'114.45
Totale Gruppo 42	600.00		600.00		11'114.45	
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi						
000.434.000 Tassa idranti		5'000.00		5'000.00		5'000.00
000.434.001 Fornitura AP a utenti privati		710'000.00		710'000.00		704'827.45
000.434.002 Fornitura AP al Comune		5'000.00		5'000.00		7'914.65
000.434.003 Tassa unica allacciamento AP		3'600.00		3'600.00		3'500.00
000.434.010 Altre tasse		500.00		500.00		656.55
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi		724'100.00		724'100.00		721'898.65
436 Rimborsi						
000.436.000 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		
000.436.005 Rimborso spese esecutive		500.00		500.00		267.95
436 Rimborsi		1'500.00		1'500.00		267.95
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		725'600.00		725'600.00		722'166.60
Totale Gruppo 43	725'600.00		725'600.00		722'166.60	
Totale Uscite	1'002'000.00		1'129'200.00		940'190.24	
Totale Entrate		726'200.00		726'200.00		733'281.05
Disavanzo d'esercizio		275'800.00				
Disavanzo d'esercizio				403'000.00		
Disavanzo d'esercizio						206'909.19
Totale a pareggio	1'002'000.00	1'002'000.00	1'129'200.00	1'129'200.00	940'190.24	940'190.24



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>0 Amministrazione</u>						
<u>000 Amministrazione</u>						
000.310.000 Materiale d'ufficio e stampati	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
000.310.001 Pubblicazioni e inserzioni	500.00		500.00			
000.311.000 Acquisto contatori	15'000.00		15'000.00		17'814.25	
000.311.001 Acquisto attrezzature e materiale diverso	5'000.00		5'000.00			
000.312.000 Consumo energia elettrica	53'000.00		53'000.00		53'940.70	
000.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte	60'000.00		60'000.00		52'134.20	
000.315.000 Manutenzione contatori	5'000.00		5'000.00			
000.315.001 Manutenzione apparecchiature varie	10'000.00		10'000.00		7'629.65	
000.318.000 Spese affrancazioni postali	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
000.318.001 Spese bancarie e CCP	2'000.00		2'000.00		1'899.94	
000.318.002 Spese telefoniche	2'700.00		2'700.00		3'277.20	
000.318.003 Rimborso al comune per servizi amministrativi	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
000.318.004 Onorari per consulenze e progetti	20'000.00		20'000.00			
000.318.007 Onorari per revisioni	2'500.00		2'500.00		2'000.00	
000.318.010 Assicurazione impianti	2'700.00		2'700.00		2'544.10	
000.318.013 Rimborso al comune uso personale	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
000.318.015 Acquisto AP dal comune di Chiasso	33'000.00		33'000.00		32'000.00	
000.318.016 Quote sociali ad associazioni	500.00		500.00			
000.318.017 Spese esecutive	500.00		500.00		257.55	
000.318.018 Franchigie assicurative	500.00		500.00			
000.318.030 Altre prestazioni di terzi	5'000.00		5'000.00		3'591.40	
000.318.033 Prestazione AGE Chiasso	190'000.00		190'000.00		180'000.00	
000.321.000 Interessi su C/C comune/AAP	15'000.00		15'000.00		1.55	
000.321.008 UBS 236-305231.90Z - 02.03.2015	17'000.00		17'000.00		17'283.30	
000.321.009 UBS 236-305231.90M 26.04.2011-26.04.2021	26'000.00		49'200.00		34'435.75	
000.330.001 Condoni abbandoni	100.00		100.00			
000.331.000 Ammortamenti	100'000.00		208'000.00		117'642.30	
000.421.000 Interessi Banca & CC & CCP		100.00		100.00		10'965.90
000.421.001 Interessi per dilazione crediti		500.00		500.00		148.55
000.434.000 Tassa idranti		5'000.00		5'000.00		5'000.00
000.434.001 Fornitura AP a utenti privati		710'000.00		710'000.00		704'827.45
000.434.002 Fornitura AP al Comune		5'000.00		5'000.00		7'914.65
000.434.003 Tassa unica allacciamento AP		3'600.00		3'600.00		3'500.00
000.434.010 Altre tasse		500.00		500.00		656.55
000.436.000 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		
000.436.005 Rimborso spese esecutive		500.00		500.00		267.95
000 Amministrazione	607'000.00	726'200.00	738'200.00	726'200.00	567'451.89	733'281.05
<u>001 Inquinamento Pozzo Polenta</u>						
001.313.001 Materiale diverso di consumo	1'000.00		1'000.00			
001.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte	10'000.00		10'000.00			
001.318.004 Onorari per consulenze e progetti	20'000.00		20'000.00		4'629.65	
001.318.005 Trattamento e analisi AP	10'000.00		10'000.00			
001.318.013 Rimborso al comune uso personale	1'000.00		1'000.00			
001.318.014 Acquisto AP dal Comune di Balerna			40'000.00		36'981.30	
001.318.015 Acquisto AP dal comune di Chiasso	220'000.00		200'000.00		164'623.30	
001.318.031 Spese legali	20'000.00		20'000.00		61'592.95	
001.329.000 Altri interessi passivi	46'000.00		42'000.00		38'001.75	
001.331.000 Ammortamenti	67'000.00		47'000.00		66'909.40	
001 Inquinamento Pozzo Polenta	395'000.00		391'000.00		372'738.35	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013		CONSUNTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>0 Amministrazione</u>						
0 amministrazione	1'002'000.00	726'200.00	1'129'200.00	726'200.00	940'190.24	733'281.05
Risultato Dicastero		275'800.00		403'000.00		206'909.19
Totale Uscite	1'002'000.00		1'129'200.00		940'190.24	
Totale Entrate		726'200.00		726'200.00		733'281.05
Fabbisogno d'esercizio		275'800.00		403'000.00		
Disavanzo d'esercizio						206'909.19
Totale a pareggio	1'002'000.00	1'002'000.00	1'129'200.00	1'129'200.00	940'190.24	940'190.24



PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
5 Uscite per Investimenti				
501 Opere del genio civile				
000.501.168 Condotta AP Rotonda Sta Lucia a via Asilo	160'000.00		205'000.00	
000.501.171 Condotta zona Saceba (Via Mulini, San Nicolao,	200'000.00		100'000.00	
000.501.173 Condotta AP nucleo di Fontanella	106'000.00		106'000.00	
000.501.176 Condotta AP Via Cereghetti	133'000.00			
501 Opere del genio civile	599'000.00		411'000.00	
50 Investimenti in beni amministrativi	599'000.00		411'000.00	
Risultato Gruppo 50		599'000.00		411'000.00



PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
6 Entrate per Investimenti				
681 Beni amministrativi: ammortamenti ordinari				
000.681.000 Riporto ammortamenti ordinari		167'000.00		255'000.00
681 Beni amministrativi: ammortamenti ordinari		167'000.00		255'000.00
68 Riporto degli ammortamenti		167'000.00		255'000.00
Risultato Gruppo 68	167'000.00		255'000.00	
Totale Uscite	599'000.00		411'000.00	
Totale Entrate		167'000.00		255'000.00
Maggior spesa d'investimento		432'000.00		
Maggior spesa d'investimento				156'000.00
Totale a pareggio	599'000.00	599'000.00	411'000.00	411'000.00



PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2014

Conto	PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
0 Amministrazione				
000 Amministrazione				
000.501.168 Condotta AP Rotonda Sta Lucia a via Asilo	160'000.00		205'000.00	
000.501.171 Condotta zona Saceba (Via Mulini, San Nicolao,	200'000.00		100'000.00	
000.501.173 Condotta AP nucleo di Fontanella	106'000.00		106'000.00	
000.501.176 Condotta AP Via Cereghetti	133'000.00			
000.681.000 Riporto ammortamenti ordinari		167'000.00		255'000.00
000 Amministrazione	599'000.00	167'000.00	411'000.00	255'000.00
0 Amministrazione	599'000.00	167'000.00	411'000.00	255'000.00
Risultato Dicastero		432'000.00		156'000.00
Totale Uscite	599'000.00		411'000.00	
Totale Entrate		167'000.00		255'000.00
Maggior spesa d'investimento		432'000.00		
Maggior spesa d'investimento				156'000.00
Totale a pareggio	599'000.00	599'000.00	411'000.00	411'000.00

ANALISI PREVENTIVO 2014

COMUNE

1. ENTRATE

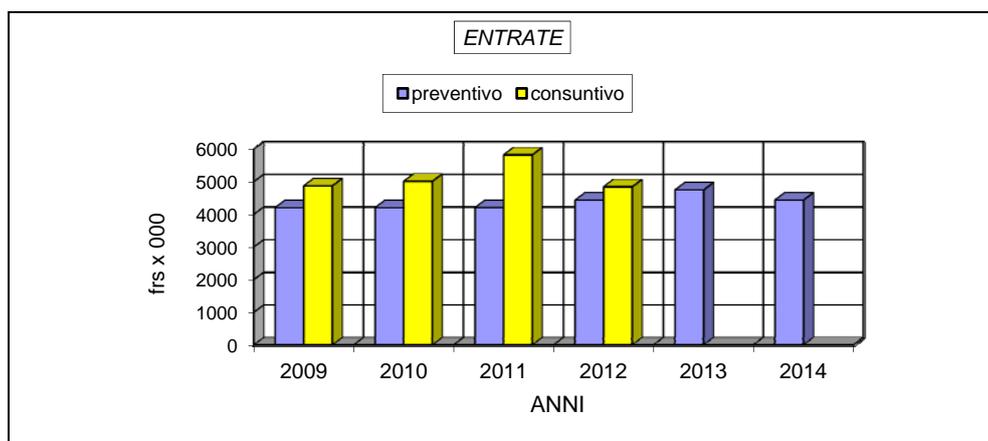
Le entrate effettive dedotte le sopravvenienze, il gettito d'imposta e gli accrediti interni ammontano:

	Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
Totale entrate	5'421'800.00	5'709'500.00	15'061'568.33
Dedotto gettito imposte e sopravvenienze	-700'000.00	-700'000.00	-9'956'125.65
Dedotto accrediti interni	-283'400.00	-263'200.00	-262'130.85
Entrate effettive	4'438'400.00	4'746'300.00	4'843'311.83

Le entrate registrano una flessione di frs. 307'900.00 pari al 6.5% rispetto al preventivo 2013, le voci principali sono costituite dal rimborso per la vendita di energia per frs. 200'000.00 ed il sussidio cantonale stipendi docenti per frs. 85'000.00.

Rappresentiamo graficamente l'evoluzione delle entrate escludendo il gettito d'imposta:

chf x 000	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Preventivo	4'204	4'346	4'206	4'432	4'746	4'438
Consuntivo	4'870	5'009	5'820	4'843		

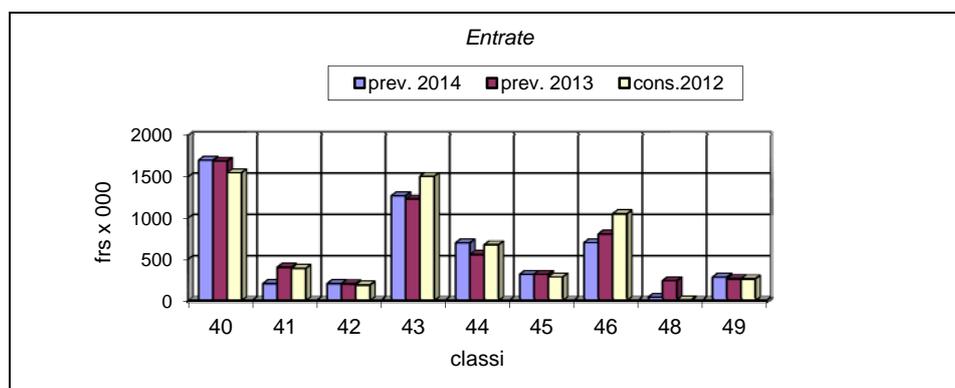


Le maggiori entrate registrate nei rispettivi consuntivi sono imputabili principalmente alle sopravvenienze attive d'imposta. Per le spiegazioni dettagliate si rimanda ai rispettivi consuntivi annuali.

1.1 CLASSE DEI RICAVI

Si riporta una tabella suddivisa in classi dei ricavi per il preventivo 2014, preventivo 2013 e consuntivo 2012 escludendo il gettito d'imposta.

	Classi dei ricavi									Totale
	40	41	42	43	44	45	46	48	49	
Preventivo 2014	1'700	205	207	1'269	699	318	701	40	283	5'422
Preventivo 2013	1'690	403	202	1'230	558	318	806	240	263	5'710
Consuntivo 2012	1'548	389	188	1'505	675	285	1'050	10	262	5'912



LEGENDA

- 40 Imposte
- 41 Regalie e concessioni
- 42 Redditi della sostanza
- 43 Ricavi prestazioni vendite, tasse, multe
- 44 Contributi senza fine specifico
- 45 Rimborsi da enti pubblici
- 46 Contributi per spese correnti
- 48 Prelevamento per finanziamenti speciali
- 49 Accrediti interni

Per le spiegazioni dettagliate si rimanda al rispettivo preventivo 2013 e consuntivo 2012.

1.2 GRUPPO 40 – IMPOSTE

	Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
Totale Ricavi	1'700'000.00	1'690'000.00	10'697'404.65
Variazione		10'000.00	
Percentuale		0.59%	

Imposte alla fonte e dimoranti

La stima è stata eseguita sulla base dei dati del conguaglio delle imposte alla fonte per l'anno 2012, pervenuto nel corso del 2013 e sulla base della stima elaborata dal Cantone. Si è inoltre tenuto conto dei nuovi iscritti con permesso di dimora e della riduzione della provvigione d'incasso ai datori di lavoro come pure l'aumento dell'aliquota per redditi accessori dal 4% al 10%, in base a questi dati preventiviamo un introito totale di frs. 750'000.00 contro frs. 740'000.00 conteggiati per l'anno 2013.

Sopravvenienze attive

Considerando le notifiche di tassazione pendenti relative agli anni 2007, 2008, 2009, 2010 e 2011 (stato al 30.9.2013) valutiamo sopravvenienze attive per un totale di circa frs. 700'000.00. Questo importo potrà variare sensibilmente a dipendenza dell'andamento dell'emissione delle notifiche di tassazione da parte degli uffici circondarziali di tassazione.

1.3 EVOLUZIONE GETTITO D'IMPOSTA E FABBISOGNO

Gettito persone fisiche

L'esercizio 2014 presenta un fabbisogno totale di frs. 10'906'620.00, contro frs. 10'910'000.00 del 2013, da coprire mediante il prelevamento dell'imposta comunale. A fine settembre 2013 la situazione dei gettiti d'imposta era la seguente:

Anno	Casi totali	In attesa di notifica	Casi elaborati	% Casi elaborati	Gettito contabilizzato	Gettito previsto	Variazione annuale	%	Presunte sopravvenienze attive
2008	3'139	8	3'131	99.7%	8'188'000	8'265'000			77'000
2009	3'191	23	3'168	99.3%	8'107'000	8'330'000	65'000	0.79%	223'000
2010	3'264	53	3'211	98.4%	7'866'000	8'580'000	250'000	3.02%	714'000
2011	3'283	136	3'147	95.9%	8'000'000	8'030'000	-550'000	-6.60%	30'000
2012	3'303	1'703	1'600	48.4%	8'000'000	8'150'000	120'000	1.40%	150'000
Totale									1'194'000

Previsione gettito

In sede di preventivo non abbiamo a disposizione elementi sufficienti per quantificare l'impatto del saldo delle mutazioni dei contribuenti in quanto fa stato il registro dei contribuenti al 31.12 di ogni anno per cui risulta poco attendibile definire anticipatamente la realtà della struttura dei soggetti fiscali comunali.

Anno 2013

Sulla base dei dati elaborati in fase di allestimento del bilancio preventivo 2014 il gettito di competenza 2013 risulterebbe pressoché stabile rispetto al 2012 pertanto ipotizziamo prudenzialmente un gettito di competenza 2013 in frs. 8'100'000.00.

Anno 2014

Sulla base delle considerazioni relative all'anno 2013 stimiamo a bilancio preventivo 2014 un gettito di frs. 8'200'000.00.

Gettito persone giuridiche

Anno	Casi totali	In attesa di notifica	casi elaborati	% casi elaborati	Gettito contabilizzato	Gettito previsto	Variazione annuale	%	Presunte sopravvenienze attive
2008	268	4	264	98.5%	850'000	852'000	0	0.00%	2'000
2009	276	11	265	96.0%	958'000	970'000	118'000	13.85%	12'000
2010	282	23	259	91.8%	781'000	940'000	-30'000	-3.09%	159'000
2011	275	56	219	79.6%	700'000	850'000	-90'000	-9.28%	150'000
2012	278	191	87	31.3%	700'000	800'000	-50'000	-5.32%	100'000
Totale									423'000

La tabella sopraesposta evidenzia che il gettito d'imposta sulle persone giuridiche si è assestato su circa frs. 800'000.00 escludendo gli anni 2009 e 2010 che hanno oltrepassato la soglia di frs. 940'000.00.

Anno 2013 e 2014 - previsione

Tenuto conto delle osservazioni precedenti ed in considerazione del fatto che non vi sono prospettive di nuovi insediamenti di attività economiche sul nostro territorio con conseguente aumento delle risorse fiscali ipotizziamo per l'anno 2014 un gettito prudenziale di frs. 800'000.00.

Imposta immobiliare

Considerando la crescita immobiliare avvenuta in questi ultimi anni esponiamo a bilancio preventivo 2014 un'imposta immobiliare di frs. 470'000.00.

Accertamento del gettito cantonale per l'anno 2010:

	Gettito Cantonale	Emesse	Valutate
Persone fisiche 2010	9'711'434.00	8'659'001.00	1'052'433.00
Persone giuridiche 2010	1'054'930.00	856'365.00	198'565.00
Imposte alla fonte 2010	709'272.00	709'272.00	
Art. 99 L.T. 2010	313.00	313.00	0.00
Totale	11'475'949.00	10'224'951.00	1'250'998.00

Di seguito riassumiamo il calcolo per la valutazione del gettito d'imposta comunale 2014 applicando un moltiplicatore politico dell'**88%**, considerando:

- Situazione gettiti d'imposta anni precedenti al 30 settembre 2013;
- Evoluzione del PIL;
- Struttura dei contribuenti locali;
- Previsione saldo movimenti contribuenti;
- Evoluzione delle persone giuridiche.

Genere d'imposta	Valutazione gettito cantonale	Moltiplicatore	Adeguamenti	Imposta Comunale
Persone fisiche	9'711'434.00		-346'061.92	8'200'000.00
Persone giuridiche	1'054'930.00		-128'338.40	800'000.00
Imposta immobiliare				470'000.00
Totale gettito d'imposta comunale 2014		88.00%		9'470'000.00

Risultato d'esercizio 2014:

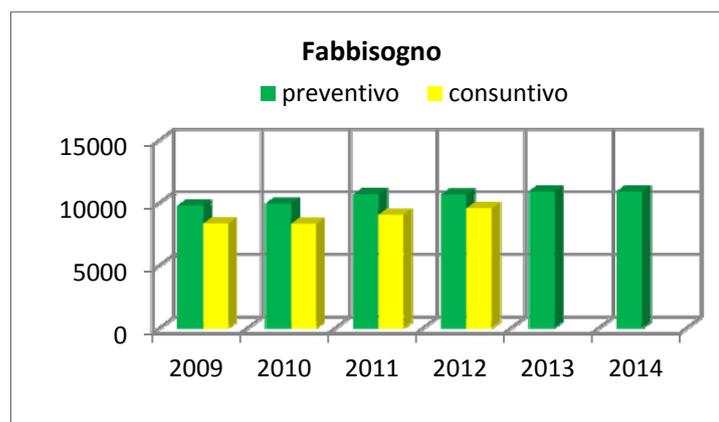
	Preventivo 2014	Preventivo 2013
Fabbisogno totale	-10'906'620.00	-10'910'000.00
Gettito d'imposta	9'470'000.00	9'420'000.00
Disavanzo d'esercizio previsto	-1'436'620.00	-1'490'000.00

Di seguito l'evoluzione in cifre e percentuali del fabbisogno degli ultimi anni:

Anno	Fabbisogno totale a preventivo	Percentuale di variazione	Fabbisogno a preventivo senza ammortamenti amministrativi	Variazione annua	Percentuale di variazione
2009	9'773'559.00	3.87%	8'062'374.00	463'539.00	6.10%
2010	9'924'486.00	1.54%	8'260'486.00	198'112.00	2.46%
2011	10'660'820.00	7.42%	8'810'820.00	550'334.00	6.66%
2012	10'646'560.00	-0.13%	8'846'560.00	35'740.00	0.41%
2013	10'910'000.00	2.47%	9'160'000.00	313'440.00	3.54%
2014	10'906'620.00	-0.03%	9'306'620.00	146'620.00	1.60%

Escludendo il gruppo degli ammortamenti su beni amministrativi (spesa non monetaria) il fabbisogno comunale risulta inferiore al gettito di competenza definito in frs. 9'470'000.00. Questo significa che tutte le spese finanziarie di gestione corrente risultano integralmente coperte. La liquidità eccedente verrà impiegata negli investimenti oppure quale riduzione del debito pubblico.

Si rappresenta graficamente il fabbisogno degli ultimi anni, raffrontato con i relativi consuntivi senza considerare il gettito d'imposta:



Le differenze tra i fabbisogni a preventivo e a consuntivo sono riconducibili principalmente alle importanti sopravvenienze attive d'imposta come pure dall'oculata e parsimoniosa gestione delle uscite. Mediamente il fabbisogno a consuntivo risulta inferiore di circa 15 punti percentuali rispetto al preventivo escluso l'anno 2012 per il quale la riduzione ammontava al 12%.

1.4 GRUPPO 41 – REGALIE E CONCESSIONI

	Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
Totale Ricavi	204'500.00	402'500.00	389'126.93
Variazione		-198'000.00	-184'626.93
Percentuale		-49.19%	-47.45%

Conto 900.410.003 Ristorno per vendita energia – frs. 180'000.00

La convenzione con l'AGE di Chiasso giunge a conclusione a fine 2013. Il ristorno valido per l'anno 2014 è stato conteggiato sulle base delle nuove disposizioni legislative attualmente all'esame del Gran Consiglio che prevedono la soppressione della attuali privative parzialmente compensate da una nuova tassa sull'utilizzo del demanio pubblico. La quantificazione delle entrate in questo ambito è al momento attuale estremamente aleatoria in quanto le relative decisioni politiche sono ancora oggetto di discussioni a livello cantonale.

1.5 GRUPPO 42 – REDDITI DELLA SOSTANZA

	Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
Totale Ricavi	207'200.00	202'000.00	188'097.90
Variazione		5'200.00	19'102.10
Percentuale		2.57%	10.16%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
Strade	Parchimetri	84'000.00	78'000.00	6'000.00
	Totali	84'000.00	78'000.00	6'000.00

Conto 740.427.006 Parchimetri – frs. 84'000.00

Per l'anno 2014 sarà introdotto il pagamento dei parchimetri anche nei giorni festivi, deciso dal Municipio al fine di garantire una maggiore rotazione nell'utilizzazione dei posteggi a pagamento.

1.6 GRUPPO 43 – RICAVI PRESTAZIONI, VENDITE E TASSE

	Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
Totale Ricavi	1'269'200.00	1'229'900.00	1'505'347.10
Variazione		39'300.00	-236'147.10
Percentuale		3.20%	-15.69%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
Amministrazione	Tasse sollecitazioni e diffide	10'000.00	5'000.00	5'000.00
S.I.	Refezione	65'000.00	60'000.00	5'000.00
UTC	Tasse per aggiornamento catastale	24'000.00	32'000.00	-8'000.00
Rifiuti	Tasse raccolta rifiuti	460'000.00	453'000.00	7'000.00
	Vendita sacchi colorati	1'000.00	0.00	1'000.00
Previdenza	Rimborso carta giornaliera	58'000.00	34'000.00	24'000.00
	Totali	618'000.00	584'000.00	34'000.00

Amministrazione

Conto 002.431.006 – Tasse sollecitazioni e diffide – frs. 10'000.00

La tassa di diffida applicata finora di frs. 10.00 è aumentata a frs. 30.00, come già avviene per le imposte.

Scuola dell'infanzia

Conto 101.432.000 Tasse per refezione – frs. 65'000.00

A partire dall'anno scolastico 2014/2015 il contributo dalle famiglie, per ogni pasto presso la scuola dell'infanzia, ammonta a frs. 4.50 contro frs. 3.50.

UTC

Conto 700.434.000 Tasse per aggiornamento catastale – frs. 24'000.00

Il ricavo è stato adeguato sulla base del consuntivo 2012 e 2013.

Rifiuti

Conto 830.434.005 Tasse per la raccolta rifiuti – frs. 460'000.00

Il ricavo è stato conteggiato sulla base dei fuochi al momento dell'allestimento del bilancio preventivo 2014.

Conto 830.435.009 Vendita sacchi colorati – frs. 1'000.00

A partire dal 1.1.2014 è prevista la distribuzione gratuita dei sacchi colorati per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani, qualora il numero dei sacchi non risultasse sufficiente l'utenza dovrà pagare i sacchi supplementari, come previsto dal relativo regolamento.

Previdenza

Conto 500.436.021 Carta giornaliera – frs. 58'000.00

A partire dal mese di dicembre 2013 sono a disposizione dell'utenza domiciliata nel Comune 5 carte giornaliera. Il prezzo delle singole carte è stato inoltre portato a frs. 40.00.

1.7 GRUPPO 44 – CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO

	Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
Totale Ricavi	698'700.00	558'300.00	674'684.40
Variazione		140'400.00	24'015.60
Percentuale		25.15%	3.56%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
Finanze	Quota parte imposte immobiliari	150'000.00	50'000.00	100'000.00
	Contributo di livellamento	530'000.00	490'000.00	40'000.00
	Totali	680'000.00	540'000.00	140'000.00

Finanze

900.441.004 Quota parte imposte immobiliari - frs. 150'000.00

Adeguamento del preventivo 2014 sulla base di quanto incassato nel 2012 e la previsione del 2013.

900.444.000 Contributo di livellamento - frs. 530'000.00

Il contributo di livellamento è stato conteggiato sulla base delle proiezioni allestite dal Cantone.

1.8 GRUPPO 45 – RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI

	Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
Totale Ricavi	317'800.00	317'600.00	284'826.00
Variazione		200.00	32'974.00
Percentuale		0.06%	11.58%

Il gruppo di ricavi rappresenta il riparto di spesa dei salari ed oneri sociali versati ai docenti e recuperati su altri Comuni sulla base della situazione al 1 settembre 2013.

1.9 GRUPPO 46 – CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI

	Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
Totale Ricavi	701'000.00	806'000.00	1'050'228.25
Variazione		-105'000.00	-349'228.25
Percentuale		-13.03%	-33.25%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
S.I.	Sussidio cantonale docenti	230'000.00	260'000.00	-30'000.00
	Contributo fondazione Cereghetti	25'000.00	50'000.00	-25'000.00
S.E.	Sussidio cantonale docenti	420'000.00	475'000.00	-55'000.00
	Totali	675'000.00	785'000.00	-110'000.00

Educazione

100.461.000 e 120.461.000 Sussidio cantonale stipendi frs. 230'000.00 e frs. 420'000.00

Il sussidio docenti è stato elaborato sulla base delle nuove disposizioni emanate dalla sezione enti locali tenendo in considerazione le misure di aggravio di oneri sui Comuni.

Scuola dell'infanzia

101.469.000 Contributo fondazione Cereghetti – frs. 25'000.00

Il contributo 2014 è stato adeguato su quanto incassato per l'anno 2012.

1.10 GRUPPO 48 – PRELEVAMENTI PER FINANZ. SPECIALI

I finanziamenti speciali sono accantonamenti imposti dalla legge e destinati a finanziare l'adempimento di un determinato compito pubblico – art. 9 del regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni.

1.11 GRUPPO 49 – ACCREDITI INTERNI

Si tratta degli elementi per le usuali prestazioni interne attuate soprattutto dall'Ufficio tecnico a favore di altri dicasteri e trovano analogia con le corrispondenti poste di spesa (gruppo 39).

2. USCITE

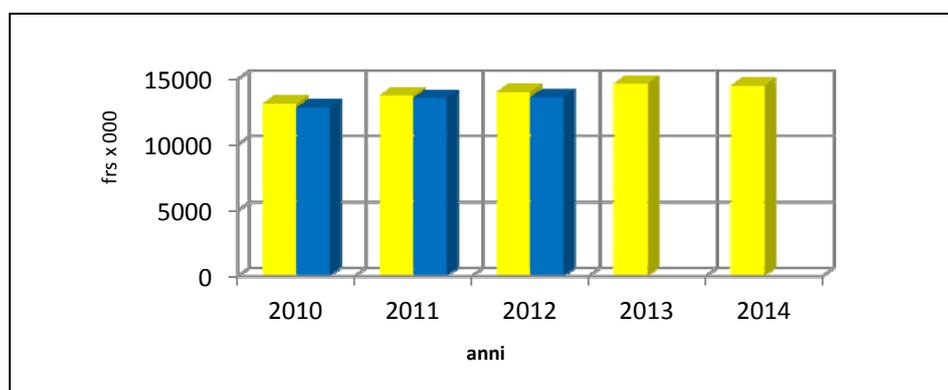
Le uscite sono preventivate in frs. 16'328'420.00 con una riduzione complessiva rispetto al preventivo 2013 di frs. 291'080.00 pari al 1.75%.

	Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
Totale spese	16'328'420.00	16'619'500.00	15'457'953.54
Dedotto ammortamenti	-1'600'000.00	-1'750'000.00	-1'632'198.45
Dedotto addebiti interni	-283'400.00	-263'200.00	-262'130.85
Spese effettive	14'445'020.00	14'606'300.00	13'563'624.24

Le spese effettive, esclusi gli ammortamenti e le partite di giro, aumentano di frs. 161'280.00 pari all'1.10% rispetto al preventivo 2013.

Rappresentiamo graficamente l'evoluzione delle spese effettive negli ultimi anni, in raffronto con i rispettivi consuntivi:

	2010	2011	2012	2013	2014
Preventivo	13'097	13'717	13'978	14'606	14'445
Consuntivo	12'801	13'532	13'563		

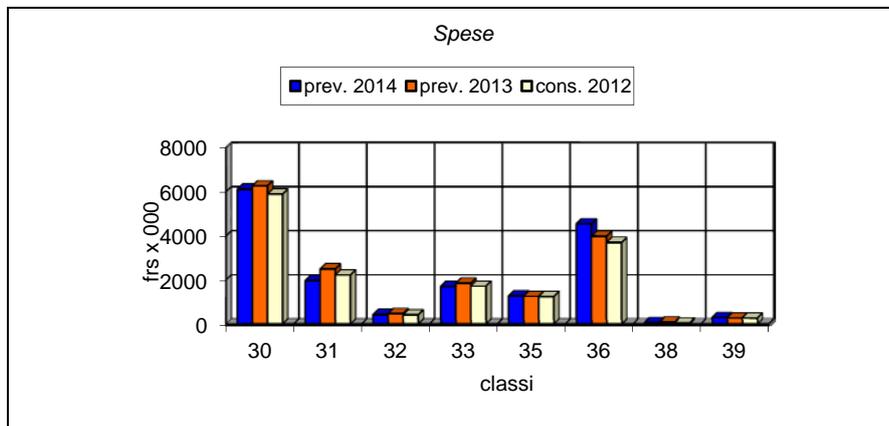


Le spese effettive a consuntivo 2010 sono state ridotte di circa frs. 300'000, a consuntivo 2011 di circa frs. 200'000 e a consuntivo 2012 di circa frs. 420'000.00. Mediamente la riduzione ammonta a circa frs. 300'000.00 pari al 2% del totale della spesa.

2.1 GRUPPI DI SPESA

Riportiamo una tabella suddivisa in classi di spesa per il preventivo 2014, preventivo 2013 e consuntivo 2012:

	Classi delle spese								
	30	31	32	33	35	36	38	39	Totale
Preventivo 2014	6'107	1'962	418	1'697	1'267	4'539	55	283	16'328
Preventivo 2013	6'262	2'490	466	1'845	1'249	3'974	70	263	16'619
Consuntivo 2012	5'888	2'218	405	1'710	1'237	3'689	49	262	15'458



LEGENDA

- 30 Spese per il personale
- 31 Spese per beni e servizi
- 32 Interessi passivi
- 33 Ammortamenti e assestamenti
- 35 Rimborsi ad enti pubblici
- 36 Contributi propri
- 38 Versamenti a finanziamenti Speciali
- 39 Addebiti interni

Per i dettagli si rimanda al consuntivo 2012 rispettivamente al preventivo 2013.

2.2 GRUPPO 30 – SPESE PER IL PERSONALE

	Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
Totale spese	6'106'790.00	6'261'950.00	5'887'687.00
Variazione		-155'160.00	219'103.00
Percentuale		-2.48%	3.72%

In generale:

Gli stipendi per l'anno 2014 saranno adeguati al rincaro analogamente a quanto deciso dal Consiglio di Stato per il personale dello Stato.

Sulla base della situazione del personale all'1.9.2013, abbiamo considerato:

- rincaro dell'1%;
- il potenziamento dell'ufficio contabilità di 1 unità lavorativa;
- rinuncia al potenziamento della squadra esterna di 1 unità lavorativa;
- stipendi dei docenti conteggiati sulla base della situazione al 1 settembre 2013;
- revisione e riorganizzazione del personale ausiliario del centro sportivo e degli occhi vigili, minori esborsi per un totale di frs. 40'000.00;
- rimpiazzo del personale dimissionario dell'ufficio tecnico comunale;
- le rendite versate ai pensionati ammontano a frs. 97'000.00 contro frs. 107'000.00 per l'anno 2013.

Gli oneri sociali a carico del Comune variano di conseguenza. Il premio per l'assicurazione malattia delle supplenze dei docenti ammonta al 2.447% contro l'1.75% valido per l'anno 2013.

2.3 GRUPPO 31 – SPESE PER BENI E SERVIZI

	Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
Totale spese	1'962'310.00	2'490'000.00	2'217'808.44
Variazione		-527'690.00	-255'498.44
Percentuale		-21.19%	-11.52%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
<i>C.C - Municipio</i>	Spese ricevimenti e ricorrenze	15'000.00	20'000.00	-5'000.00
<i>Amministrazione</i>	Acquisto mobili macchine ed attrezzature	45'000.00	25'000.00	20'000.00
	Centro elaborazione dati	88'000.00	70'000.00	18'000.00
	Informatizzazione manuale di qualità	0.00	16'000.00	-16'000.00
	Spese affrancazioni postali	25'000.00	30'000.00	-5'000.00
	Sportello energetico	0.00	5'000.00	-5'000.00
<i>Scuola infanzia</i>	Sezione asilo a Vacallo	0.00	50'000.00	-50'000.00
<i>Scuola elementare</i>	Manifestazioni annuali	5'000.00	10'000.00	-5'000.00
	Piano mobilità scolastica	0.00	6'000.00	-6'000.00
<i>SI + SE</i>	Trasporto allievi	36'000.00	74'000.00	-38'000.00
<i>Polizia</i>	Società cinofila	1'000.00	5'000.00	-4'000.00
<i>UTC</i>	Onorari al geometra	42'000.00	47'000.00	-5'000.00
<i>Strade</i>	Manutenzione strada	40'000.00	80'000.00	-40'000.00
<i>Rifiuti</i>	Sacchi colorati	45'000.00	0.00	45'000.00
	Raccolta carta (porta a porta)	5'000.00	26'000.00	-21'000.00
<i>Tutti</i>	Telefoniche	15'200.00	21'100.00	-5'900.00
	Manutenzione stabili e strutture	235'000.00	575'000.00	-340'000.00
	Manutenzione mobili macchine ed attr.	97'000.00	120'000.00	-23'000.00
	Acquisto attrezzature mobili macchine	84'000.00	118'000.00	-34'000.00
	Totali	778'200.00	1'298'100.00	-519'900.00

Consiglio Comunale e Municipio

001.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze - frs. 15'000.00

Le spese per ricevimenti e ricorrenze sono state ridotte di frs. 5'000.00.

Amministrazione

002.311.000 Acquisto mobili macchine ed attrezzature – frs. 45'000.00

È prevista la revisione generale delle infrastrutture telefoniche le vecchie apparecchiature verranno sostituite con la telefonia VOIP, costo totale previsto frs. 20'000.00.

002.315.002 Centro elaborazioni dati – frs. 88'000.00

La garanzia del server alla fine del corrente anno giunge alla scadenza. All'inizio del 2014 si prevede la sostituzione come pure verranno attivati nuovi sistemi per i backups, costo totale frs. 18'000.00.

002.315.007 Informatizzazione manuale di qualità – frs. 16'000.00

La migrazione del sistema della qualità su banca dati é stata eseguita nel corso del 2013.

002.318.001 Spese affrancazioni postali – frs. 25'000.00

Come da decisione municipale, e per il contenimento delle spese postali, le diffide di pagamento verranno inoltrate ai contribuenti per posta normale rinunciando all'invio per raccomandata.

002.318.097 Sportello energetico

Nel corso del 2014 non si prevedono spese di consulenza relative allo sportello energetico.

Scuola dell'infanzia

101.318.028 Sezione asilo a Vacallo

Per il corrente anno scolastico tutti gli allievi della scuola dell'infanzia hanno potuto essere inseriti nelle sezioni di Mesana, Cereghetti e San Giorgio.

Scuola elementare

120.310.010 Manifestazioni annuali – frs. 5'000.00

La spesa per le manifestazioni annuali è stata adeguata ai costi sostenuti nel corso del 2012.

121.318.079 Piano mobilità scolastica

È stata azzerata la spesa relativo al piano di mobilità scolastica in quanto i lavori si sono conclusi nel corso del 2013.

Scuola dell'infanzia e scuola elementare

Trasporto allievi – frs. 36'000.00

L'utilizzo dei mezzi del Comune ci permette di contenere il costo di frs. 38'000.00.

Polizia

600.318.081 Società cinofila - frs. 1'000.00

Riduciamo il preventivo di spesa per interventi della società cinofila in quanto fino all'anno 2013 non si è resa necessaria alcuna consulenza.

UTC

700.318.021 Onorari al geometra - frs. 42'000.00

Le spese del geometra inerenti le tenute a giorno catastale sono state adeguati ai consuntivi 2012 e 2013.

Strade

740.314.001 Manutenzione strade - frs. 40'000.00

Preventiviamo un costo totale di frs. 40'000.00 per la sistemazione, i rattoppi e le manutenzioni stradali.

Rifiuti

830.310.012 Sacchi colorati - frs. 45'000.00

Sulla base del nuovo regolamento comunale preventiviamo un costo totale di frs. 45'000.00 per l'acquisto e la distribuzione dei sacchi colorati.

830.318.057 Raccolta carta - frs. 5'000.00

Tenuto conto che il legislativo ha respinto la modifica del regolamento comunale relativo la raccolta della carta porta a porta riduciamo la spesa di frs. 21'000.00.

Tutti

318.022 Telefoniche – frs. 15'200.00

Il nuovo sistema telefonico VOIP ci permetterà di risparmiare un totale di frs. 5'900.00 (costi fissi e variabili).

314 Manutenzione stabili e strutture – frs. 235'000.00

A bilancio preventivo 2014 si iscrivono spese per la manutenzione ordinaria degli stabili comunali e sottostrutture per un totale di frs. 235'000.00 contro frs. 575'000.00, quest'ultimo importo era comprensivo di frs. 240'000.00 per la sostituzione dei tombini difettosi della rete fognaria finanziata integralmente dal fondo di manutenzione canalizzazioni. A preventivo 2014 si prevedono costi per la manutenzione delle canalizzazioni di frs. 40'000.00 sempre inerenti la sostituzione dei tombini in quanto nel corso del 2013 l'opera non è stata conclusa.

315 Manutenzione mobili macchine ed attrezzature – frs. 97'000.00

L'importo a disposizione per la manutenzione di macchine ed attrezzature è stato ridotto di frs. 23'000.00.

311 Acquisto mobili macchine ed attrezzature – frs. 84'000.00

L'importo a disposizione per l'acquisto di mobili macchine ed attrezzature è stato ridotto di frs. 34'000.00.

2.4 GRUPPO 32 – INTERESSI PASSIVI

	Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
Totale spese	418'300.00	466'010.00	404'943.50
Variazione		-47'710.00	13'356.50
Percentuale		-10.24%	3.30%

Riportiamo la tabella riepilogativa dei prestiti in vigore:

Istituto	Prestito di Frs.	Tasso di interesse	Interesse	Scadenza
UBS	3'000'000.00	2.775%	16'700	13.03.2014
Raiffeisen	4'000'000.00	2.93%	117'300	06.03.2017
Raiffeisen	7'000'000.00	2.52%	177'000	29.11.2017
Totale prestiti	14'000'000.00		311'000	

Il prestito in scadenza al 13.3.2014 verrà rinnovato, in sede di preventivo conteggiamo un saggio d'interesse del 2%. Inoltre, per far fronte agli impegni assunti inerenti gli investimenti, è pure stato preventivato un finanziamento supplementare di frs. 1'500'000.00.

2.5 GRUPPO 33 – AMMORTAMENTI

	Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
Totale spese	1'697'100.00	1'845'100.00	1'710'408.40
Variazione		-148'000.00	-13'308.40
Percentuale		-8.02%	-0.78%

Ammortamenti su beni patrimoniali

Nel gruppo degli ammortamenti sono compresi i condoni e gli abbandoni per un totale di frs. 97'100.00.

Ammortamenti su beni amministrativi

Gli ammortamenti iscritti a bilancio preventivo 2014 ammontano a frs. 1'600'000.00 e sono stati conteggiati sulla sostanza ammortizzabile prevedibile al 31.12.2013 tenendo in considerazione quanto previsto dalla LOC:

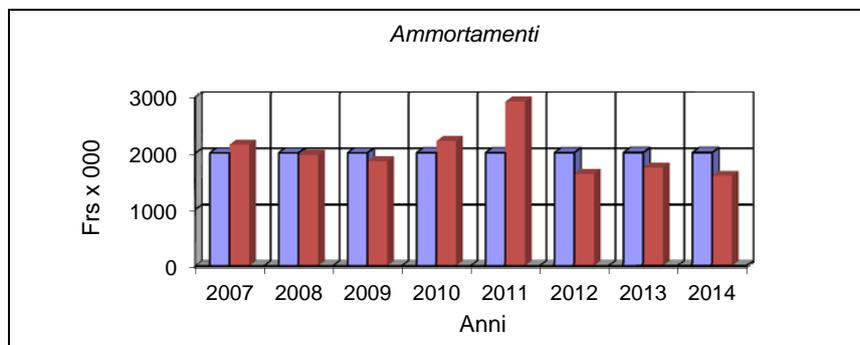
- **ammortamenti a rate costanti, totale frs. 70'000.00** (secondo la durata del bene, la rata annuale è uguale per tutto il periodo dell'ammortamento del bene):
- **ammortamenti a rate decrescenti, totale frs. 1'530'000.00** (a dipendenza della tipologia del bene allibrato a bilancio vengono applicati i relativi coefficienti definiti dalla LOC) la percentuale media di ammortamento per questa categoria dev'essere almeno del 10%.

A seconda delle categorie di beni, l'art. 12 del Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni prevede i seguenti tassi di ammortamento:

	Tasso previsto dalla LOC		Tassi applicati per l'anno 2014
	minimo	massimo	
Terreni non edificati	0%	10%	2%
Opere del genio civile	10%	25%	10%
Costruzioni edili	6%	15%	8%
Mobiliario, macchine, veicoli, attrezzature	25%	100%	30%
Contributi per investimenti	10%	25%	15%
Altre spese d'investimento	25%	100%	25%

Di seguito riportiamo graficamente l'evoluzione degli ammortamenti sui beni amministrativi:

Anni	Consuntivo						Preventivo	
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Frs x 1000	2'156	1'966	1'857	2'218	2'920	1'633	1'750	1'600
% medio	11.73	11.40	11.52	13.83	19.66	10	10	10



Gli ammortamenti a bilancio consuntivo sono comprensivi degli ammortamenti straordinari.

2.6 GRUPPO 35 – RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI

I contributi della classe 35 e 36 non sono controllabili direttamente dal Comune in quanto i vari organi (enti, consorzi e Cantone) provvedono all'addebito diretto della quota spettante.

	Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
Totale spese	1'266'700.00	1'248'900.00	1'237'411.70
Variazione		17'800.00	29'288.30
Percentuale		1.43%	2.37%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
Scuola elementare	Rimborso stipendi docenti ai Comuni	20'000.00	10'000.00	10'000.00
Economia	Ente Regionale per lo sviluppo	19'000.00	5'000.00	14'000.00
Previdenza	Autorità tutoria regionalizzata	51'000.00	40'000.00	11'000.00
Polizia	Polizia Chiasso	350'000.00	350'000.00	0.00
Pompieri	Pompieri Chiasso	98'000.00	110'000.00	-12'000.00
	Totali	538'000.00	515'000.00	23'000.00

Scuola elementare

120.352.011 Rimborso stipendi docenti ad altri Comuni - frs. 20'000.00

Il rimborso degli stipendi ai docenti versati da altri Comuni è preventivato in frs. 20'000.00 considerando la situazione al 1.9.2013.

Economia pubblica

400.352.014 Ente regionale per lo sviluppo – frs. 19'000.00

Sulla base delle informazioni emanate dall'ente il contributo del 2014 è composto da frs. 1.80 quale quota sociale e frs. 2.20 per il fondo FPR plus.

Previdenza sociale

500.352.012 Autorità tutoria regionalizzata – frs. 51'000.00

Il preventivo di spesa è stata elaborato sulla base del conguaglio 2012 considerando i rispettivi adeguamenti.

Polizia

600.352.002 Interventi Polizia Chiasso – frs. 350'000.00

Nel corso del 2014 verrà presentata la nuova organizzazione della Polizia di Chiasso rispettivamente verrà rivista la convenzione. Non avendo elementi sufficienti per stabilire l'onere di competenza per l'anno 2014 iscriviamo la spesa di frs. 350'000.00 come risulta a preventivo 2013.

Pompieri

610.352.005 Contributo corpo pompieri Chiasso - frs. 98'000.00

Sulla base delle informazioni assunte presso l'ente iscriviamo a preventivo 2014 una spesa totale di frs. 98'000.00.

2.7 GRUPPO 36 – CONTRIBUTI PROPRI

	Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
Totale spese	4'538'820.00	3'974'340.00	3'689'107.70
Variazione		564'480.00	849'712.30
Percentuale		14.20%	23.03%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
Scuola media	Contributo ricorrente scuola media	19'000.00	21'000.00	-2'000.00
	Trasporto allievi scuola media	47'000.00	40'000.00	7'000.00
Cultura sport	Contributo al Tennis Club	20'000.00	30'000.00	-10'000.00
Economia	Parco delle Gole della Breggia	22'200.00	13'720.00	8'480.00
Previdenza sociale	Contributo AVS Al cassa malati	1'195'000.00	940'000.00	255'000.00
	Contributo al Cantone assistenza sociale	530'000.00	300'000.00	230'000.00
	Contributo al Cantone linea circolare	95'000.00	100'000.00	-5'000.00
	Trasporto pubblico cantonale	174'000.00	145'000.00	29'000.00
	Contributo per anziani ospiti in istituti	1'215'000.00	1'300'000.00	-85'000.00
	Contributi per il SACD	320'000.00	285'000.00	35'000.00
	Contributo per i servizi d'appoggio	125'000.00	105'000.00	20'000.00
	Servizio medico dentario	2'000.00	6'000.00	-4'000.00
	Carta giornaliera	65'000.00	35'000.00	30'000.00
	Mantenimento anziani a domicilio	83'000.00	0.00	83'000.00
UTC	Adeguamento dati catastali	0.00	14'000.00	-14'000.00
Igiene e ambiente	Servizio ambulanza	150'000.00	142'000.00	8'000.00
Finanze	Contributo al fondo di perequazione	25'000.00	48'000.00	-23'000.00
	Totali	4'087'200.00	3'524'720.00	562'480.00

Scuola media

150.366.000 Contributo ricorrente scuola media – frs. 19'000.00

Il contributo iscritto a bilancio preventivo 2014 è stato adeguato sulla base del conguaglio 2012.

150.366.016 Trasporto allievi scuola media – frs. 47'000.00

Il contributo preventivato è stato conteggiato sulla base degli elementi validi per l'anno 2012.

Cultura e sport

200.365.022 Contributo al Tennis Club – frs. 20'000.00

Il contributo al Tennis Club è stato ridotto a frs. 20'000.00 come previsto dalla nuova convenzione.

Economia

400.362.004 Parco delle gole della Breggia – frs. 22'200.00

Per l'anno 2014 è previsto un contributo supplementare di frs. 8'400.00.

Previdenza sociale

500.361.001 Contributo AVS/AI/cassa malati - frs. 1'195'000.00

Il contributo previsto per l'anno 2014 ammonta all'8.85% del gettito cantonale accertato più il supplemento straordinario dell'1.35%.

500.361.003 Contributo al cantone assistenza sociale - frs. 530'000.00

Il contributo a carico del Comune ammonta al 30% del totale dell'esborso cantonale.

500.361.010 Contributo al Cantone linea circolare – frs. 95'000.00

Il contributo versato per l'anno 2012 è da considerarsi valido anche per l'anno 2014.

500.361.012 Trasporto pubblico cantonale – frs. 174'000.00

Il contributo a carico del Comune ammonta al 30% del totale della spesa cantonale contro il 25% valido per l'anno 2013.

500.362.011 Contributo per anziani ospiti di altri istituti – frs. 1'215'000.00

Il costo per giornata di presenza per ciascun ospite residente in case per anziani ammonta a frs. 37.00 (2013 frs. 39.00) più frs. 12.00 (2013 frs.10.00) per residenti in casa anziani finanziate unicamente per le prestazioni di cura e frs. 3.00 (2013 frs.3.00) per i residenti in case per anziani fuori Cantone. Il contributo annuale non può superare il 6% del gettito d'imposta cantonale valido per l'anno 2010. A questo importo va aggiunto il 4.81% (2012 5.18%) del gettito d'imposta cantonale. Sulla base dei nuovi coefficienti il contributo annuale registra una flessione di frs. 85'000.00 rispetto al 2013.

500.365.015 Contributi al SACD – frs. 320'000.00

Il contributo ammonta al 2.24% (2013 2.12%), del gettito cantonale accertato per l'anno 2010, per i SACD d'interesse pubblico mentre per i SACD privati ed infermieri indipendenti il contributo è pari allo 0.41% (2013 0.31%). I nuovi coefficienti portano un incremento annuale di frs. 35'000.00 rispetto al 2013.

500.365.016 Contributo per i servizi d'appoggio - frs. 125'000.00

Il contributo ammonta all'1.02% contro lo 0.90% per l'anno 2013 del gettito cantonale accertato per l'anno 2010, l'aumento totale è di frs. 20'000.00.

500.365.017 Servizio medico dentario – frs.2'000.00

Il contributo per l'anno 2014 ammonta a frs. 0.40 procapite.

500.366.022 *Mantenimento anziani a domicilio – frs. 83'000.00*

Questo contributo è stato introdotto dal Cantone a partire dal mese di gennaio 2013. La stima del contributo per l'anno 2014 ammonta a frs. 17.55 per abitante sulla base della popolazione 2011.

500.366.014 *Carta giornaliera – frs. 65'000.00*

A partire dal mese di dicembre 2013 sono a disposizione 5 carte giornaliere.

UTC

700.361.015 *Adeguamento dati catastali mappa MD01*

I lavori relativi all'adeguamento della mappa catastale MD01 sono conclusi nel corso del 2013.

Servizio sanitario

800.365.011 *Servizio autoambulanza mendrisiotto – frs. 150'000.00*

Il contributo preventivato ammonta a frs. 31.30 procapite.

Finanze

900.361.009 *Contributo al fondo di perequazione – frs. 25'000.00*

Valutiamo il contributo per l'anno 2014 sulla base di quanto versato nel 2012.

2.8 GRUPPO 38 – VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI

I finanziamenti speciali sono accantonamenti imposti dalla legge e destinati a finanziare l'adempimento di un determinato compito pubblico – art. 9 del regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni

2.9 GRUPPO 39 – ADDEBITI INTERNI

Si tratta degli elementi per le usuali prestazioni interne attuate soprattutto dall'Ufficio tecnico a favore di altri dicasteri e trovano analogia con le corrispondenti poste di entrata (gruppo 49).

3. RISULTATO DI GESTIONE CORRENTE

Totale spese	16'328'420.00
Totale entrate	5'421'800.00
Gettito d'imposta	<u>9'470'000.00</u>
Risultato di gestione corrente	<u>-1'436'620.00</u>

4. INVESTIMENTI

4.1 USCITE PER INVESTIMENTI

Gli investimenti lordi per il 2014 ammontano a frs. 2'616'0000.00 e si suddividono nelle seguenti categorie:

Investimenti in beni amministrativi	1'935'000.00
Contributi propri	551'000.00
Altre uscite da attivare	130'000.00
Totale investimenti	2'616'000.00

4.2 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI

Descrizione	Importo	MM	Credito totale
Illuminazione pubblica credito quadro	30'000.00	5/2009	300'000.00
Pista ciclabile Via Valle di Muggio	100'000.00	27/2009	135'000.00
Moderazione del traffico comparto B	30'000.00	29/2011	245'000.00
Posteggio zona nord	578'000.00	13/2012	578'000.00
Pavimentazione Via Cereghetti	400'000.00		
Condotta fognaria Via Cereghetti	497'000.00	13/2013	497'000.00
Piano generale rifiuti	300'000.00		
Totale investimenti in beni amministrativi	1'935'000.00		

4.3 CONTRIBUTI PROPRI

Descrizione	Importo	MM	Credito totale
Contributo PUC PB	30'000.00	17/1998	427'700.00
Contributo Consorzio Depurazione	100'000.00		
Messa in sicurezza pedoni Via Chiesa	309'000.00	37/2011	309'000.00
Quota partecipazione PTM	112'000.00	19/2011	1'112'000.00
Totale contributi propri	551'000.00		

4.4 USCITE DI PIANIFICAZIONE

Descrizione	Importo	MM	Credito totale
Progettazione nuovo asilo	130'000.00	23/2013	130'000.00
Totale uscite di pianificazione	130'000.00		

4.5 ENTRATE PER INVESTIMENTI

Le entrate per investimenti ammontano a frs. 443'000.00, così suddivise:

Contributo fognatura Via Cereghetti	273'000.00
Contributo Consorzio Depurazione acque	70'000.00
Sussidio fognatura Via Cereghetti	100'000.00
Totale entrate per investimenti	443'000.00

4.6 RISULTATO DEL CONTO INVESTIMENTI

Il risultato del conto degli investimenti presenta una maggiore spesa d'investimento di frs. 573'000.00 così composta:

Totale uscite	2'616'000.00
Totale entrate	443'000.00
Ammortamenti su beni amministrativi	1'600'000.00
Risultato del conto investimenti	573'000.00

AZIENDA ACQUA POTABILE

Il preventivo 2014 è stato suddiviso in 2 parti, la prima parte riferita alla gestione ordinaria dell'azienda AP e la seconda parte riferita alla valutazione di tutte le spese straordinarie legate dall'inquinamento da idrocarburi:

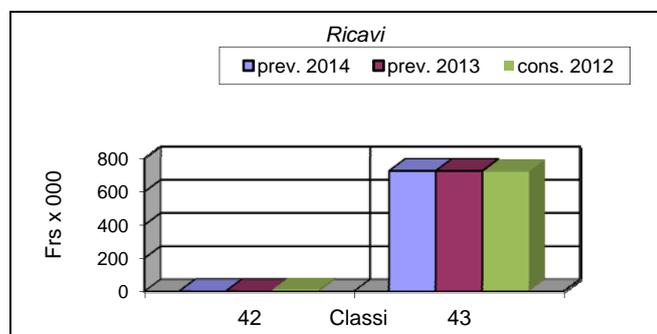
Gestione Ordinaria		Gestione inquinamento pozzo	
Spese di gestione	607'000.00	Spese straordinarie	395'000.00
Ricavi di gestione	726'200.00		
Risultato ordinario	119'200.00	Risultato	-395'000.00
Risultato finale		-275'800.00	

Di seguito procediamo all'analisi della gestione **ordinaria**:

1. ENTRATE

Riportiamo una tabella suddivisa in classi di ricavi per il Preventivo 2014, Preventivo 2013 e Consuntivo 2012.

	Classi dei ricavi		
	42	43	Totale
Preventivo 2014	1	726	727
Preventivo 2013	1	726	727
Consuntivo 2012	11	722	733



LEGENDA

- 42 Interessi
- 43 Tasse d'utilizzazione

Le tasse d'utilizzazione sono l'unica risorsa importante per l'Azienda acqua potabile.

1.1 GRUPPO 42 INTERESSI

	Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
Totale ricavi	600.00	600.00	11'114.45
Variazione		0.00	-10'514.45
Percentuale		0.00%	-94.60%

Nessuna importante variazione da segnalare.

1.2 GRUPPO 43 TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI

	Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
Totale ricavi	725'600.00	725'600.00	722'166.60
Variazione		0.00	3'433.40
Percentuale		0.00%	0.48%

Il consumo dell'acqua potabile 2014 è valutato sulla base dei MC di acqua potabile fatturata nel 2012, tenuto conto dell'evoluzione delle abitazioni, la variazione del consumo di acqua potabile determinata dalla data di lettura dei contatori ed il minimo delle tariffe previste dal regolamento.

Soglia	Frs x MC	2011		2013	
		MC	Fatturato	MC	Fatturato
fino a 150 MC	1.4	266'191	372'667	270'000	378'000
fino a 250 MC	1.5	43'322	64'983	47'000	70'500
oltre 250 MC	1.8	109'273	196'691	117'000	210'600
Totale		418'786	634'342	434'000	659'100

All'importo di frs. 659'100.00 vanno aggiunte le tasse dei noleggi contatori, a bilancio preventivo 2014 valutiamo un fatturato di frs. 710'000.00.

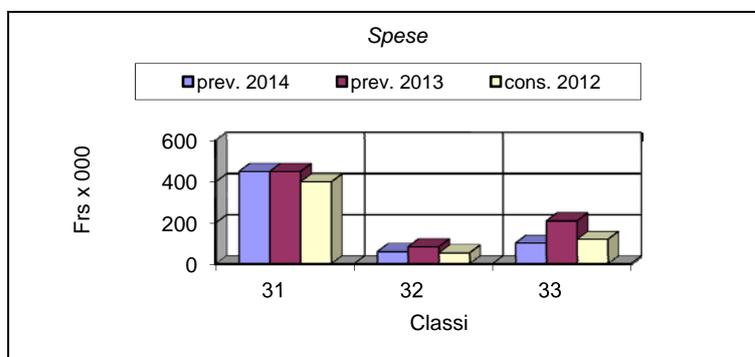
Di seguito le tariffe dell'acqua potabile previste dal relativo regolamento:

Soglia	Minimo	Massimo
Fino a 150 MC	1.40	1.70
Fino a 250 MC	1.50	1.80
Oltre 250 MC	1.80	2.20

2. USCITE

Riportiamo una tabella suddivisa in classi di spesa per il Preventivo 2014, Preventivo 2013 e Consuntivo 2012.

	Classi delle spese			
	31	32	33	Totale
Preventivo 2014	449	58	100	607
Preventivo 2013	449	82	208	739
Consuntivo 2012	398	52	118	568



LEGENDA

- 31 Spese per beni e servizi
- 32 Interessi passivi
- 33 Ammortamenti / condoni

Gestione Ordinaria

2.1 GRUPPO 31 SPESE PER BENI E SERVIZI

	Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
Totale spese	448'900.00	448'900.00	398'088.99
Variazione		0.00	50'811.01
Percentuale		0.00%	12.76%

Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
Manutenzione pozzo, serbatoi	60'000.00	60'000.00	0.00
Acquisto contatori	15'000.00	15'000.00	0.00
Prestazione AGE prestazioni ordinarie	180'000.00	180'000.00	0.00
Prestazione AGE prestazioni straordinarie	10'000.00	10'000.00	0.00
Totali	265'000.00	265'000.00	0.00

Le voci di spesa rispetto al preventivo 2013 e consuntivo 2013 non hanno subito variazioni.

2.2 GRUPPO 32 INTERESSI

	Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
Totale spese	58'000.00	81'200.00	51'720.60
Variazione		-23'200.00	6'279.40
Percentuale		-28.57%	12.14%

Riportiamo la tabella riepilogativa dei prestiti:

Istituto	Prestito di Frs.	Tasso di interesse	Scadenza
UBS	1'000'000.00	1.70%	02.03.2015
UBS	2'500'000.00	2.85%	26.04.2021
Totale prestiti	3'500'000.00		

La voce degli interessi passivi è stata adeguata sulla base degli investimenti previsti a bilancio preventivo 2014 applicando un saggio d'interesse del 2%.

2.3 GRUPPO 33 CONDONI / AMMORTAMENTI

	Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
Totale spese	100'100.00	208'100.00	117'642.30
Variazione		-108'000.00	-17'542.30
Percentuale		-51.90%	-14.91%

Gli ammortamenti sono stati conteggiati secondo quanto previsto dalla LOC la quale prevede l'ammortamento sulla base della durata del bene.

3 INQUINAMENTO POZZO POLENTA

Di seguito riportiamo la parte relativa alla valutazione delle spese relative all'inquinamento del pozzo Polenta:

Gestione straordinaria:

	Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
Totale spese	395'000.00	391'000.00	372'738.35
Variazione		4'000.00	22'261.65
Percentuale			

L'importo di spesa di frs. 395'000.00 è costituita dalle seguenti voci:

Materiale diverso di consumo	1'000.00
Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte	10'000.00
Onorari per consulenze e progetti	20'000.00
Trattamento e analisi AP	10'000.00
Rimborso al Comune uso personale	1'000.00
Acquisto AP dal Comune di Chiasso	220'000.00
Spese legali	20'000.00
Altri interessi passivi	46'000.00
Ammortamenti pozzo	67'000.00
Totale	395'000.00

L'acquisto AP dal Comune di Chiasso per frs. 220'000.00 registra un incremento di frs. 20'000.00 in quanto la condotta con Balerna è stata chiusa.

Gli interessi passivi sono stati calcolati applicando un tasso del 2%.

In fase di allestimento del preventivo 2014 non abbiamo gli elementi necessari per stabilire possibili rimborsi delle spese sostenute, pertanto non sono tenuti in considerazione eventuali ricavi.

4.RISULTATO DI GESTIONE CORRENTE

Totale spese	1'002'000.00
Totale entrate	<u>726'200.00</u>
Risultato di gestione corrente	<u><u>-275'800.00</u></u>

5. INVESTIMENTI

Gli investimenti lordi per il 2014 ammontano a frs. 599'000.00 e si suddividono nelle seguenti opere:

<u>Descrizione</u>	<u>Importo</u>	<u>MM</u>	<u>Credito Totale</u>
Condotta AP da Via Santa Lucia a Via Asilo	160'000.00	6/2010	212'000.00
Condotta zona Saceba	200'000.00	13/2011	335'000.00
Condotta AP Fontanella	106'000.00	8/2012	106'000.00
Condotta AP Via Cereghetti	133'000.00	12/2013	133'000.00
Totale investimenti in beni amministrativi	599'000.00		