



COMUNE DI MORBIO INFERIORE

Telefono: 091/695.46.10 Fax: 091/695.46.19
www.morbioinf.ch - morbioinf@morbioinf.ch



All'onorando
Consiglio comunale
6834 Morbio Inferiore

Mun/gk

6834 Morbio Inferiore, 22 ottobre 2018

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 17/2018

Oggetto: bilanci preventivi dell'Amministrazione comunale e dell'Azienda acqua potabile per l'anno 2019 e fissazione del moltiplicatore d'imposta 2019

Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri,

allegati al presente messaggio municipale presentiamo come ogni anno il dettaglio dei conti preventivi del Comune e dell'Azienda acqua potabile per il prossimo esercizio ed il relativo commento dettagliato allestito dall'ufficio contabilità. In questo scritto ci soffermeremo quindi unicamente sugli aspetti più significativi, esponendo le considerazioni del Municipio sull'evoluzione generale della situazione finanziaria del Comune, anche alla luce dell'aggiornamento del piano finanziario oggetto del messaggio municipale 18/2018.

A titolo di premessa è importante sottolineare che, come per il passato, i dati esposti sono stati valutati con la prudenza indispensabile in sede di preventivo. Ciò detto confermiamo che come sempre il Municipio ha valutato tutte le voci nell'intento di contenere il disavanzo di gestione corrente e limitando al minimo indispensabile le riserve destinate alla copertura di possibili costi imprevisti.

Per quanto concerne i ricavi è innanzitutto opportuno ricordare che una quantificazione attendibile delle possibili entrate risulta sempre estremamente difficile a causa di diversi fattori del tutto imprevedibili e che sfuggono totalmente al controllo degli amministratori del Comune (aspetti legati alla congiuntura ed al movimento della popolazione, nuove stime immobiliari, possibilità per le persone soggette all'imposta alla fonte di richiedere una tassazione ordinaria sostitutiva, arrivi e partenze di attività economiche).

Purtroppo inoltre, a causa della complessità dei singoli casi, il ritardo nei tempi di emissione delle decisioni di tassazione riguardanti alcuni importanti contribuenti non permette una valutazione attendibile dell'ammontare delle sopravvenienze d'imposta che potranno essere realizzate e delle relative tempistiche di incasso.

Fatte queste doverose premesse rileviamo come il disavanzo preventivato, di poco inferiore a Fr. 200'000.--, conferma il sostanziale equilibrio raggiunto negli scorsi anni. Sulla base di

questo dato e della prevista stabilità del gettito fiscale il Municipio ha quindi deciso di proporre la conferma del moltiplicatore d'imposta al 90%.

Possiamo inoltre fin d'ora anticipare che, alla luce delle proiezioni elaborate dall'ufficio contabilità a fine settembre, anche l'esercizio 2018 chiuderà quasi certamente con un risultato positivo.

Visto quanto sopra e malgrado il previsto aumento del debito pubblico derivante dall'importante investimento per la nuova sede di SI, il Municipio ritiene che si possa guardare al futuro prossimo con moderato ottimismo. È tuttavia importante non sottovalutare gli importanti impegni che ci attendono nei prossimi anni, quando il nostro Comune sarà confrontato con la necessità di procedere ad importanti investimenti, il più importante ed urgente dei quali sarà la riqualifica del centro sportivo in zona ricreativa sportiva.

Nel merito dei singoli rami del preventivo, come di consueto, proponiamo di seguito un commento sugli aspetti maggiormente significativi riguardanti le diverse classi di costi e ricavi. Per un'analisi di dettaglio delle singole voci rimandiamo ai documenti allegati:

Le spese effettive registrano un leggero incremento rispetto al preventivo 2018, con un aumento dello 0.75% pari a circa 110'000 franchi, mentre per le entrate effettive si prevede un aumento di 79'000 franchi, pari all'1.68%. Per quanto concerne le sopravvenienze attive, ritenuta la già citata impossibilità di disporre di una valutazione precisa e attendibile, si è deciso di confermare l'importo di Fr. 900'000 già esposto per lo scorso anno.

Ne consegue un fabbisogno pressoché identico a quello dello scorso anno, che si fissa a circa 10,7 milioni.

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

- I costi del personale registrano una leggera diminuzione, con un minor costo a preventivo 2019 di circa 180'000 franchi rispetto al preventivo 2018. La variazione più significativa è quella derivante dalla soppressione di una sezione di SE.
- Le spese per beni e servizi registrano nel complesso un incremento di quasi 200'000 franchi rispetto al preventivo 2018, pari a quasi l'11%.
Questo dato risulta dalla somma di diverse variazioni descritte nel dettaglio nell'allegato. L'aumento più significativo è quello di Fr. 150'000 indicato alla voce "manutenzione strade" previsto per poter far fronte alla necessità di sistemare diverse strade attualmente in cattive condizioni. Da notare che a seconda dell'importanza dei singoli interventi parte di questo importo potrà andare a carico del conto investimenti.
- La voce relativa agli interessi passivi beneficia anche quest'anno dei tassi particolarmente favorevoli. L'aumento delle necessità di finanziamento derivante dalla realizzazione della nuova SI sarà quindi più che compensato dalla diminuzione dei costi a seguito dell'avvenuto rinnovo a tassi più favorevoli dei prestiti scaduti a fine 2017.
A saldo la diminuzione dei costi per interessi è stimata in Fr. 26'000.--.
- Il tasso d'ammortamento per le costruzioni edili è stato mantenuto al 6% annuo, pari al minimo previsto dalla LOC, al fine di evitare che l'importante investimento per la nuova sede di SI abbia a gravare eccessivamente sulla gestione corrente. Il totale degli ammortamenti amministrativi previsti per il 2019 ammonta quindi a circa Fr. 1.58 milioni, con una diminuzione di circa Fr. 30'000.-- rispetto al 2018. Il tasso d'ammortamento medio si fissa comunque all'8,9% della sostanza ammortizzabile ed è quindi ancora ampiamente superiore all'8% previsto come minimo dalla LOC.

- I rimborsi ad enti pubblici registrano una variazione contenuta, con un aumento complessivo di 11'300 franchi costituito dalla somma delle piccole variazioni di diverse voci. Dopo un anno in controtendenza riprende per contro la costante crescita dei contributi propri, il cui aumento di oltre 100'000 franchi è dovuto all'incremento di diverse voci riguardanti gli anziani e le cure a domicilio.
- Al capitolo entrate, come già sottolineato in passato, va innanzitutto ribadito che la stima dell'evoluzione dei ricavi fiscali in sede di preventivo risulta sempre estremamente problematica, non solamente per il gettito d'imposta ma anche per le altre voci (imposta alla fonte, sopravvenienze, ecc.). Rimandando al commento di dettaglio contenuto nell'allegato ci limitiamo qui a ribadire come la tendenza positiva registrata negli scorsi anni ha trovato conferma anche nel corso del 2018.
Contrariamente allo scorso anno non sono però state emesse tassazioni speciali che nel passato avevano più volte consentito di procedere a degli ammortamenti straordinari.
- Come risulta dal dettaglio riportato nell'allegato, il nostro ufficio contabilità dispone di una valutazione delle sopravvenienze attive ancora da realizzare costantemente aggiornata. È tuttavia per noi impossibile ipotizzare quante e quali delle tassazioni ancora in sospeso potranno essere emesse nel corso del prossimo anno, motivo per cui la cifra inserita a preventivo risulta sempre estremamente aleatoria. Per il 2019 l'importo preventivato sotto questa voce ammonta a Fr. 900'000.-- ed è valutato in base ad una ipotesi formulata dall'ufficio contabilità anche in base alle esperienze passate. Resta però sempre aperta la possibilità che, come già avvenuto in passato, singole decisioni possano incidere in misura anche importante sui conti del Comune, sia in senso positivo che negativo.
- Gli altri gruppi dei ricavi registrano solamente delle variazioni relativamente contenute per il cui dettaglio si rimanda all'allegato.
- Alla voce investimenti, oltre ai crediti già votati dal Consiglio comunale, abbiamo voluto segnalare alcune opere ritenute importanti e che potrebbero prendere avvio nei prossimi mesi. In alcuni casi si tratta di importi del tutto indicativi in quanto i costi complessivi ed i tempi di realizzazione non possono essere ancora valutati. Pensiamo in particolare alla ristrutturazione del centro sportivo che, nelle intenzioni del Municipio, dovrebbe costituire il prossimo investimento importante del Comune.
È inoltre stata mantenuta la voce relativa all'ecocentro, per la cui realizzazione il Municipio continuerà a cercare una soluzione praticabile.
Da segnalare inoltre gli interventi interni e esterni previsti presso l'edificio delle scuole comunali che saranno oggetto nei prossimi mesi di una specifica richiesta di credito.

Riteniamo infine utile segnalare che il Municipio intende proporre nei prossimi mesi l'adozione di un nuovo regolamento dei rifiuti, a seguito dell'introduzione della tassa sul sacco cantonale, ed una revisione del Regolamento organico dei dipendenti comunali che tenga conto modifiche recentemente introdotte per i dipendenti dello Stato. Queste modifiche entreranno tuttavia in vigore verosimilmente solo nel 2020.

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 le entrate sono state valutate applicando le nuove tariffe recentemente approvate dal Consiglio comunale.

I costi tengono conto del costante aumento registrato negli interventi per la riparazione di perdite. Questo aumento è parzialmente compensato dalla diminuzione dei costi per i contatori, la cui sostituzione è oggetto di un credito di investimento.

Per quanto riguarda i costi finanziari la diminuzione dei costi per interessi è quasi interamente compensata dall'aumento degli ammortamenti.

Sulla base di questi dati si prevede che l'utile della gestione ordinaria dovrebbe permettere di compensare la perdita sulla gestione straordinaria dell'inquinamento del pozzo, con un utile a saldo di circa Fr. 34'000.

Purtroppo anche quest'anno dobbiamo rilevare come la situazione di incertezza venutasi a creare dopo l'inquinamento del 2008 continua ad esplicitare i suoi effetti negativi e, a tutt'oggi, è ancora impossibile prevedere se sarà possibile ottenere un risarcimento per i danni subiti. A questo proposito il Municipio è tuttora in attesa di conoscere gli sviluppi della procedura amministrativa in corso, il cui svolgimento è seguito con attenzione per conto del Comune dai legali e da un tecnico incaricati dal Municipio.

Per quanto riguarda il Consorzio ARM non è al momento ancora dato di sapere quando questo potrà diventare operativo e quali potranno essere le conseguenze della nuova situazione sui costi a carico della nostra Azienda che, secondo le previsioni, dovrebbe poter beneficiare di una riduzione del prezzo di acquisto dell'acqua.

Per quanto riguarda infine le infrastrutture dell'Azienda è tuttora in corso l'allestimento dello studio promosso a livello regionale per una revisione e integrazione del Piano generale dell'acquedotto. Questo studio permetterà di aggiornare le indicazioni riguardanti lo sviluppo futuro della rete di distribuzione e di individuare le possibili sinergie e collaborazioni a livello sovracomunale.

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 2019 sono approvati ramo per ramo e nel loro complesso.
2. Il moltiplicatore comunale d'imposta per l'anno 2019 è fissato al 90%.

Per il Municipio

Il Sindaco
Claudia Canova

Il Segretario
Giovanni Keller

AMMINISTRAZIONE COMUNALE

RIASSUNTO PREVENTIVO 2019

	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2018
<u>CONTO DI GESTIONE CORRENTE</u>		
Uscite correnti	14'809'460.00	14'698'590.00
Ammortamenti amministrativi	1'580'720.00	1'610'000.00
Addebiti interni	289'900.00	290'150.00
Totale spese correnti	16'680'080.00	16'598'740.00
Entrate correnti	5'691'180.00	5'612'180.00
Accrediti interni	289'900.00	290'150.00
Totale ricavi correnti	5'981'080.00	5'902'330.00
Fabbisogno d'imposta	-10'699'000.00	-10'696'410.00
Gettito d'imposta comunale	90.00% 10'510'000.00	90.00% 10'360'000.00
Disavanzo d'esercizio	-189'000.00	-336'410.00
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>		
Uscite per investimenti	4'897'000.00	6'162'000.00
Entrate per investimenti	1'529'000.00	474'000.00
Onere netto per investimenti	3'368'000.00	5'688'000.00
<u>CONTO DI CHIUSURA</u>		
Onere netto per investimenti	3'368'000.00	5'688'000.00
Ammortamenti amministrativi	1'580'720.00	1'610'000.00
Risultato di gestione corrente	-189'000.00	-336'410.00
Autofinanziamento	1'391'720.00	1'273'590.00
Disavanzo totale	-1'976'280.00	-4'414'410.00

PREVENTIVO FUNZIONALE 2019

Descrizione Funzionale	Uscite	Entrate	Saldo
0 Amministrazione generale			
011 Potere legislativo	90'350.00	0.00	90'350.00
012 Potere esecutivo	110'650.00	0.00	110'650.00
01 POTERE LEGISLATIVO ED ESECUTIVO	201'000.00	0.00	201'000.00
020 Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni	175'044.00	22'020.00	153'024.00
029 Altre amministrazioni generali	1'918'502.00	350'000.00	1'568'502.00
02 AMMINISTRAZIONE GENERALE	2'093'546.00	372'020.00	1'721'526.00
030 Prestazioni ai pensionati	87'000.00	0.00	87'000.00
03 PRESTAZIONI AI PENSIONATI	87'000.00	0.00	87'000.00
090 Compiti non ripartibili	178'970.00	1'100.00	177'870.00
09 COMPITI NON RIPARTIBILI	178'970.00	1'100.00	177'870.00
0 Amministrazione generale	2'560'516.00	373'120.00	2'187'396.00
1 Sicurezza pubblica			
100 Registro fondiario, pesi e misure	40'000.00	24'800.00	15'200.00
101 Controllo abitanti	147'984.00	29'000.00	118'984.00
103 Commissione tutoria regionale	117'400.00	50'000.00	67'400.00
109 Altri servizi giuridici	0.00	2'100.00	-2'100.00
10 PROTEZIONE GIURIDICA	305'384.00	105'900.00	199'484.00
113 Corpo di polizia	654'700.00	66'100.00	588'600.00
11 POLIZIA	654'700.00	66'100.00	588'600.00
140 Polizia del fuoco	113'000.00	0.00	113'000.00
14 POLIZIA DEL FUOCO	113'000.00	0.00	113'000.00
151 Istruzione militare	22'000.00	0.00	22'000.00
15 DIFESA NAZIONALE MILITARE	22'000.00	0.00	22'000.00
160 Protezione civile	95'000.00	0.00	95'000.00
16 DIFESA NAZIONALE CIVILE	95'000.00	0.00	95'000.00
1 Sicurezza pubblica	1'190'084.00	172'000.00	1'018'084.00
2 Educazione			
200 Scuole dell'infanzia	1'973'350.00	446'500.00	1'526'850.00
20 SCUOLE DELL'INFANZIA	1'973'350.00	446'500.00	1'526'850.00
210 Scuole elementari	3'207'730.00	712'000.00	2'495'730.00
212 Scuole medie	20'000.00	0.00	20'000.00
21 SCUOLE PUBBLICHE	3'227'730.00	712'000.00	2'515'730.00
2 Educazione	5'201'080.00	1'158'500.00	4'042'580.00
3 Cultura e tempo libero			
309 Altra promozione culturale	35'000.00	10.00	34'990.00
30 PROMOZIONE CULTURALE	35'000.00	10.00	34'990.00
330 Parchi pubblici e sentieri	98'040.00	4'500.00	93'540.00
33 PARCHI PUBBLICI E SENTIERI	98'040.00	4'500.00	93'540.00
340 Sport	227'720.00	33'200.00	194'520.00
34 SPORT	227'720.00	33'200.00	194'520.00
350 Altre attività di tempo libero	646'240.00	6'950.00	639'290.00

PREVENTIVO FUNZIONALE 2019

Descrizione Funzionale	Uscite	Entrate	Saldo
35 ALTRE ATTIVITÀ DI TEMPO LIBERO	646'240.00	6'950.00	639'290.00
390 Culto	47'970.00	0.00	47'970.00
39 CULTO	47'970.00	0.00	47'970.00
3 Cultura e tempo libero	1'054'970.00	44'660.00	1'010'310.00
4 Salute pubblica			
460 Servizio medico scolastico	44'210.00	8'200.00	36'010.00
46 SERVIZIO MEDICO SCOLASTICO	44'210.00	8'200.00	36'010.00
470 Controllo delle derrate alimentari	200.00	0.00	200.00
47 CONTROLLO DELLE DERRATE ALIMENTARI	200.00	0.00	200.00
490 Altri compiti per la salute	178'800.00	100.00	178'700.00
49 ALTRI COMPITI PER LA SALUTE	178'800.00	100.00	178'700.00
4 Salute pubblica	223'210.00	8'300.00	214'910.00
5 Previdenza sociale			
500 Assicurazione vecchiaia e superstiti	138'850.00	8'900.00	129'950.00
501 Contributi comunali a fondi centrali di previdenza sociale	1'130'000.00	0.00	1'130'000.00
50 ASSICURAZIONE VECCHIAIA E SUPERSTITI E CONTRIB	1'268'850.00	8'900.00	1'259'950.00
540 Protezione della gioventù	91'000.00	0.00	91'000.00
54 PROTEZIONE DELLA GIOVENTÙ	91'000.00	0.00	91'000.00
570 Case per anziani	1'240'000.00	0.00	1'240'000.00
57 CASE PER ANZIANI	1'240'000.00	0.00	1'240'000.00
580 Assistenza agli anziani	610'000.00	0.00	610'000.00
581 Aiuto agli indigenti (assistenza)	476'300.00	0.00	476'300.00
589 Altre iniziative assistenziali	5'000.00	0.00	5'000.00
58 ASSISTENZA	1'091'300.00	0.00	1'091'300.00
590 Aiuto umanitario in patria	1'000.00	0.00	1'000.00
59 AIUTO UMANITARIO	1'000.00	0.00	1'000.00
5 Previdenza sociale	3'692'150.00	8'900.00	3'683'250.00
6 Traffico			
620 Rete stradale comunale	2'018'300.00	314'300.00	1'704'000.00
62 STRADE COMUNALI	2'018'300.00	314'300.00	1'704'000.00
651 Aziende del traffico locali	62'000.00	40'000.00	22'000.00
65 TRAFFICO REGIONALE	62'000.00	40'000.00	22'000.00
690 Altro traffico	380'000.00	0.00	380'000.00
69 ALTRO TRAFFICO	380'000.00	0.00	380'000.00
6 Traffico	2'460'300.00	354'300.00	2'106'000.00
7 Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio			
710 Eliminazione delle acque luride	1'632'100.00	1'648'300.00	-16'200.00
71 ELIMINAZIONE DELLE ACQUE LURIDE	1'632'100.00	1'648'300.00	-16'200.00
720 Eliminazione rifiuti	805'800.00	528'500.00	277'300.00
72 ELIMINAZIONE RIFIUTI	805'800.00	528'500.00	277'300.00
740 Cimiteri e seppellimento	50'050.00	31'000.00	19'050.00
74 CIMITERI E SEPPELLIMENTO	50'050.00	31'000.00	19'050.00

PREVENTIVO FUNZIONALE 2019

Descrizione Funzionale	Uscite	Entrate	Saldo
750 Arginature	57'200.00	0.00	57'200.00
75 ARGINATURE	57'200.00	0.00	57'200.00
781 Eliminazione cadaveri animali	2'500.00	0.00	2'500.00
78 ALTRA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	2'500.00	0.00	2'500.00
7 Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio	2'547'650.00	2'207'800.00	339'850.00
8 Economia pubblica			
830 Turismo	46'400.00	0.00	46'400.00
83 TURISMO	46'400.00	0.00	46'400.00
860 Elettricità	190'000.00	288'000.00	-98'000.00
86 ENERGIA	190'000.00	288'000.00	-98'000.00
8 Economia pubblica	236'400.00	288'000.00	-51'600.00
9 Finanze e imposte			
900 Imposte	100'000.00	2'150'000.00	-2'050'000.00
90 IMPOSTE	100'000.00	2'150'000.00	-2'050'000.00
921 Cantone - Comuni	30'000.00	670'000.00	-640'000.00
92 PEREQUAZIONE FINANZIARIA	30'000.00	670'000.00	-640'000.00
930 Partecipazione alle entrate della Confederazione	0.00	4'000.00	-4'000.00
932 Parte comunale a patenti e regalie	0.00	500.00	-500.00
93 PARTE ALLE ENTRATE DI ALTRI ENTI PUBBLICI	0.00	4'500.00	-4'500.00
940 Interessi	270'000.00	70'000.00	200'000.00
94 GESTIONE DEL PATRIMONIO E DEI DEBITI	270'000.00	70'000.00	200'000.00
990 Spese non ripartibili	2'010'720.00	1'580'720.00	430'000.00
99 SPESE NON RIPARTIBILI	2'010'720.00	1'580'720.00	430'000.00
9 Finanze e imposte	2'410'720.00	4'475'220.00	-2'064'500.00
Disavanzo totale	21'577'080.00	9'090'800.00	12'486'280.00

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dicasteri	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
0 Amministrazione	1'472'460.00	122'420.00	1'426'560.00	121'920.00	1'411'654.56	117'691.93
1 Educazione	3'915'290.00	1'052'700.00	4'113'850.00	1'086'000.00	4'151'025.35	1'197'708.90
2 Cultura, Sport e Tempo libero	431'600.00	40'160.00	436'230.00	39'460.00	465'111.62	82'968.65
3 Culto	47'970.00	0.00	47'970.00	0.00	50'223.00	0.00
4 Economia pubblica	39'160.00	4'500.00	39'160.00	4'500.00	38'634.60	4'500.00
5 Previdenza sociale	4'115'000.00	90'000.00	3'998'200.00	90'000.00	4'166'848.53	54'355.20
6 Polizia	774'700.00	66'200.00	780'500.00	61'100.00	762'461.65	73'843.00
7 Costruzioni	1'866'430.00	440'200.00	1'692'030.00	436'200.00	1'612'223.50	499'380.80
8 Igiene e ambiente	1'431'750.00	982'900.00	1'416'240.00	988'650.00	1'414'986.05	958'521.35
9 Finanze	2'585'720.00	3'182'000.00	2'648'000.00	3'074'500.00	3'160'085.13	14'692'196.68
Totali spese e ricavi	16'680'080.00	5'981'080.00	16'598'740.00	5'902'330.00	17'233'253.99	17'681'166.51
Fabbisogno d'imposta		10'699'000.00				
Fabbisogno d'imposta				10'696'410.00		
Avanzo d'esercizio					447'912.52	
Totali a pareggio	16'680'080.00	16'680'080.00	16'598'740.00	16'598'740.00	17'681'166.51	17'681'166.51

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
Gruppi di spesa						
30 Spese per il personale	5'821'670.00		6'000'490.00		6'080'523.40	
31 Spese per beni e servizi	1'995'260.00		1'798'170.00		1'752'462.18	
32 Interessi passivi	255'000.00		281'000.00		269'266.30	
33 Ammortamenti	1'697'820.00		1'727'100.00		2'248'594.23	
35 Rimborsi ad enti pubblici	1'533'900.00		1'522'600.00		1'497'037.15	
36 Contributi propri	4'878'330.00		4'777'030.00		4'886'606.78	
38 Versamenti a finanziamenti speciali	208'200.00		202'200.00		209'001.00	
39 Addebiti interni	289'900.00		290'150.00		289'762.95	
Gruppi dei ricavi						
40 Imposte		2'150'000.00		2'050'000.00		13'537'512.17
41 Regalie e concessioni		98'100.00		97'100.00		98'116.33
42 Reddito della sostanza		231'600.00		216'200.00		244'679.00
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		1'352'280.00		1'372'280.00		1'497'101.13
44 Contributi senza fine specifico		674'500.00		673'900.00		784'507.43
45 Rimborsi da enti pubblici		275'900.00		275'900.00		284'571.75
46 Contributi per spese correnti		883'800.00		901'800.00		921'097.25
48 Prelevamenti da finanziamenti speciali		25'000.00		25'000.00		23'818.50
49 Accrediti interni		289'900.00		290'150.00		289'762.95
Totali spese e ricavi	16'680'080.00	5'981'080.00	16'598'740.00	5'902'330.00	17'233'253.99	17'681'166.51
Fabbisogno d'imposta		10'699'000.00				
Fabbisogno d'imposta				10'696'410.00		
Avanzo d'esercizio					447'912.52	
Totali a pareggio	16'680'080.00	16'680'080.00	16'598'740.00	16'598'740.00	17'681'166.51	17'681'166.51

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
Amministrazione						
000 Votazioni						
000.310.000 Materiale votazioni cancelleria e stampati	500.00		1'000.00		362.30	
000.318.001 Spese affrancazioni postali	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
000.390.000 Addebito spese per il personale	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
000 Votazioni	25'500.00		26'000.00		25'362.30	
001 Consiglio comunale e Municipio						
001.300.000 Onorari ed indennità ai membri del municipio	85'000.00		85'000.00		84'999.00	
001.300.001 Indennità alle commissioni	5'000.00		4'000.00		5'040.00	
001.301.010 Assegni familiari	1'600.00		1'700.00		1'586.70	
001.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	3'400.00		3'500.00		3'288.10	
001.310.002 Calendario ecologico	12'000.00		6'000.00		5'904.70	
001.317.000 Rimborso spese all'autorità	8'500.00		8'500.00		8'500.80	
001.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	15'000.00		9'000.00		15'589.75	
001 Consiglio comunale e Municipio	130'500.00		117'700.00		124'909.05	
002 Amministrazione generale						
002.301.000 Stipendi personale in organico	736'000.00		718'000.00		713'886.70	
002.301.002 Stipendi personale pulizia	10'000.00		10'000.00		8'748.20	
002.301.006 Indennità ore straordinarie					2'900.00	
002.301.010 Assegni familiari	18'300.00		18'000.00		17'691.65	
002.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	49'000.00		47'000.00		45'200.45	
002.304.002 Contributo cassa pensione	70'000.00		68'000.00		58'962.70	
002.305.000 Assicurazione infortuni	4'800.00		4'800.00		4'195.80	
002.305.002 Assicurazione malattia	5'300.00		4'900.00		5'209.60	
002.306.000 Abbigliamento di servizio	2'000.00		2'000.00		2'409.05	
002.307.000 Prestazione ai pensionati	87'000.00		87'000.00		86'288.40	
002.309.001 Spese corsi di perfezionamento	2'000.00		2'000.00		1'043.80	
002.309.030 Altre spese per il personale	1'200.00		1'200.00		1'346.20	
002.310.003 Materiale cancelleria e stampati	8'000.00		10'000.00		4'951.75	
002.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	3'500.00		3'500.00		7'670.05	
002.310.005 Libri, giornali e riviste	3'500.00		3'500.00		4'020.75	
002.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	20'000.00		10'000.00		10'382.80	
002.312.000 Spese di riscaldamento	9'000.00		9'000.00		8'141.95	
002.312.001 Consumo acqua potabile	2'000.00		1'600.00		430.35	
002.312.004 Costi d'illuminazione	10'000.00		10'000.00		8'901.75	
002.313.001 Materiale di pulizia, igienico	1'000.00		1'100.00		643.05	
002.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	500.00		500.00		78.80	
002.313.006 Spese carburante	600.00		600.00		632.00	
002.314.000 Manutenzione stabili e strutture	15'000.00		15'000.00		6'969.95	
002.315.001 Manutenzione veicoli	1'000.00		1'000.00		390.00	
002.315.002 Centro elaborazione dati	80'000.00		85'000.00		82'639.15	
002.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	8'000.00		8'000.00		5'633.05	
002.316.002 Locazione noleggi leasing	200.00		200.00		205.20	
002.316.010 Leasing fotocopiatrice	5'300.00		7'000.00		5'201.90	
002.317.001 Rimborso spese al personale	500.00		500.00		37.00	
002.318.001 Spese affrancazioni postali	30'000.00		31'000.00		30'052.53	
002.318.004 Tasse e diritti CCP					12'560.78	
002.318.006 Spese legali e esecutive	35'000.00		30'000.00		48'425.45	
002.318.007 Spese bancarie	15'000.00		15'000.00		1'685.55	
002.318.008 Onorari per consulenze e progetti	20'000.00		20'000.00		15'388.50	
002.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	2'100.00		2'100.00		2'087.35	
002.318.010 Assicurazione RC comune	21'000.00		21'000.00		19'930.00	
002.318.011 Assicurazione immobili	2'000.00		2'000.00		1'923.75	
002.318.012 Tasse circolazione veicoli	310.00		310.00		303.00	
002.318.013 Assicurazione veicoli	750.00		750.00		693.70	
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		4'907.70	

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
002.318.020 Franchigie assicurative	1'000.00		1'000.00		2'500.00	
002.318.022 Tasse telefoniche	4'500.00		4'500.00		3'841.20	
002.318.025 Tasse governative	600.00		600.00		325.00	
002.318.030 Altre prestazioni di terzi	6'000.00		1'600.00		1'596.00	
002.318.067 Spese per naturalizzazioni	1'000.00		1'000.00		600.00	
002.318.082 Certificazione ISO	4'500.00		4'500.00		7'760.00	
002.318.126 Tshirt e piles					3'000.00	
002.318.143 Veggie Bags					1'008.00	
002.361.020 Contributo al Cantone progetto Ticino 2020	6'000.00		6'000.00		1'961.00	
002.365.026 Contributi per progetti a carattere ambientale	900.00					
002.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	700.00		700.00		621.65	
002.431.000 Tasse di cancelleria		22'000.00		25'000.00		19'544.43
002.431.003 Tasse di naturalizzazione		7'000.00		7'000.00		7'370.00
002.431.006 Tasse solleciti e diffide		7'000.00		7'500.00		5'940.00
002.435.007 Pin's Morbio Inferiore		20.00		20.00		16.00
002.435.010 Vendita tshirts, piles						145.00
002.435.011 Veggie bags						248.00
002.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		208.20
002.436.002 Rimborso spese esecutive		15'000.00		11'000.00		14'917.60
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		
002.441.000 Patenti caccia e pesca		500.00		500.00		488.90
002.451.000 Rimborso cantone agenzia AVS		8'900.00		8'900.00		8'813.80
002.490.000 Accredito per prestazioni del personale		30'000.00		30'000.00		30'000.00
002 Amministrazione generale	1'316'460.00	122'420.00	1'282'860.00	121'920.00	1'261'383.21	117'691.93
Amministrazione	1'472'460.00	122'420.00	1'426'560.00	121'920.00	1'411'654.56	117'691.93
Risultato dicastero		1'350'040.00		1'304'640.00		1'293'962.63

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
Educazione						
100 Scuola materna - attività didattica						
100.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	550'000.00		550'000.00		538'893.15	
100.302.001 Stipendi direzione	77'000.00		77'000.00		83'348.90	
100.302.002 Supplenze docenti	30'000.00		30'000.00		36'494.90	
100.302.007 Assegni familiari	15'000.00		17'000.00		15'867.75	
100.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	48'000.00		44'000.00		46'170.35	
100.304.002 Contributo cassa pensione	84'000.00		84'000.00		83'536.40	
100.305.000 Assicurazione infortuni	1'500.00		1'500.00		1'668.00	
100.305.002 Assicurazione malattia	15'000.00		15'000.00		16'486.90	
100.310.006 Materiale scolastico e didattico	16'000.00		16'000.00		13'180.35	
100.310.007 Libri per biblioteca	1'000.00		1'000.00		373.05	
100.310.010 Manifestazioni annuali	2'000.00		2'000.00		450.00	
100.317.002 Uscite di studio	1'900.00		1'900.00		1'615.00	
100.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	500.00		500.00			
100.352.009 Tassa frequenza SI fuori comune	1'500.00		1'500.00		1'200.00	
100.433.002 Rimborso famiglie SI fuori comune		300.00		300.00		
100.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		17'968.90
100.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione		42'000.00		42'000.00		42'547.45
100.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati		1'000.00		1'000.00		
100.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		180'000.00		204'000.00		189'783.55
100 Scuola materna - attività didattica	843'400.00	224'300.00	841'400.00	248'300.00	839'284.75	250'299.90
101 Scuola materna - servizi						
101.301.000 Stipendi personale in organico	155'000.00		263'000.00		260'164.00	
101.301.008 Stipendi personale ausiliario	160'000.00		90'000.00		144'530.15	
101.301.010 Assegni familiari	7'800.00		8'800.00		8'778.75	
101.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	21'000.00		23'500.00		22'598.75	
101.304.002 Contributo cassa pensione	22'000.00		24'000.00		19'054.60	
101.305.000 Assicurazione infortuni	1'900.00		2'000.00		1'745.25	
101.305.002 Assicurazione malattia	2'200.00		2'350.00		2'367.00	
101.306.000 Abbigliamento di servizio	3'000.00		500.00		120.35	
101.309.030 Altre spese per il personale	200.00		200.00		200.00	
101.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	14'000.00		14'000.00		2'279.20	
101.312.000 Spese di riscaldamento	13'000.00		16'000.00		13'650.85	
101.312.001 Consumo acqua potabile	4'000.00		3'400.00		2'196.70	
101.312.004 Costi d'illuminazione	8'000.00		9'000.00		8'598.85	
101.313.001 Materiale di pulizia, igienico	2'000.00		4'000.00		707.80	
101.313.002 Acquisto prodotti alimentari	60'000.00		60'000.00		52'588.30	
101.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	1'000.00		1'000.00		383.00	
101.313.005 Materiale sanitario e medicinali	200.00		200.00		106.30	
101.313.006 Spese carburante	4'000.00		4'000.00		3'329.70	
101.314.000 Manutenzione stabili e strutture	15'000.00		10'000.00		9'128.10	
101.315.001 Manutenzione veicoli	10'000.00		6'000.00		11'359.55	
101.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	5'000.00		3'500.00		2'749.00	
101.316.000 Affitto stabile ex Cereghetti			10'000.00		15'000.00	
101.318.001 Spese affrancazioni postali	1'000.00		1'000.00		772.25	
101.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	1'500.00		1'500.00		921.05	
101.318.011 Assicurazione immobili	7'500.00		2'500.00		1'795.45	
101.318.012 Tasse circolazione veicoli	2'300.00		1'430.00		1'816.00	
101.318.013 Assicurazione veicoli	6'800.00		4'760.00		4'795.15	
101.318.022 Tasse telefoniche	450.00		550.00		412.30	
101.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	1'100.00		1'100.00		1'154.50	
101.427.005 Affitto appartamento casa materna		7'200.00		7'200.00		7'200.00
101.432.000 Contributo refezione		75'000.00		65'000.00		64'260.00
101.434.008 Trasporto allievi				5'000.00		5'330.00
101.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		46'592.35
101.469.000 Contributo fondazione Cereghetti		25'000.00		25'000.00		25'000.00

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
101 Scuola materna - servizi	529'950.00	108'200.00	568'290.00	103'200.00	593'302.90	148'382.35
103 Scuola materna servizio medico/dentario						
103.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	1'260.00		1'260.00		1'330.00	
103.302.007 Assegni familiari	30.00		30.00		32.55	
103.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	80.00		80.00		85.15	
103.305.000 Assicurazione infortuni	10.00		10.00		2.95	
103.310.006 Materiale scolastico e didattico	100.00		400.00		44.00	
103 Scuola materna servizio medico/dentario	1'480.00		1'780.00		1'494.65	
120 Scuola elementare - attività didattica						
120.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	1'353'000.00		1'410'000.00		1'500'947.30	
120.302.001 Stipendi direzione	145'000.00		161'000.00		196'756.00	
120.302.002 Supplenze docenti	60'000.00		90'000.00		23'328.50	
120.302.007 Assegni familiari	37'000.00		42'000.00		42'244.20	
120.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	96'000.00		107'000.00		105'005.30	
120.304.002 Contributo cassa pensione	200'000.00		270'000.00		219'102.80	
120.305.000 Assicurazione infortuni	3'300.00		4'000.00		3'566.15	
120.305.002 Assicurazione malattia	40'000.00		37'000.00		43'172.00	
120.309.030 Altre spese per il personale	1'000.00		1'000.00		1'126.00	
120.310.006 Materiale scolastico e didattico	64'000.00		64'000.00		59'847.10	
120.310.007 Libri per biblioteca	4'000.00		3'000.00		3'984.90	
120.310.010 Manifestazioni annuali	3'000.00		3'000.00		2'180.00	
120.317.002 Uscite di studio	14'000.00		12'000.00		14'868.00	
120.317.004 Contributo comunale ai corsi sportivi	3'000.00		3'000.00		1'980.00	
120.317.005 Attività culturali e progetti d'istituto	4'500.00		1'500.00		3'850.30	
120.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	1'000.00		1'000.00		241.00	
120.318.030 Altre prestazioni di terzi	1'000.00		1'000.00			
120.352.003 Tasse frequenza SE fuori comune	6'300.00		7'000.00		6'288.00	
120.352.011 Rimborso stipendi docenti ad altri comuni	60'000.00		50'000.00		27'826.05	
120.433.001 Contributo famiglie SE fuori comune				1'000.00		
120.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		38'312.40
120.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione		80'000.00		80'000.00		85'094.95
120.452.001 Rimborso stipendi docenti		140'000.00		140'000.00		143'675.55
120.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati		4'000.00		4'000.00		4'440.00
120.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		470'000.00		470'000.00		473'540.25
120 Scuola elementare - attività didattica	2'096'100.00	695'000.00	2'267'500.00	696'000.00	2'256'313.60	745'063.15
121 Scuola elementare servizi						
121.301.000 Stipendi personale in organico	79'000.00		79'000.00		76'683.75	
121.301.002 Stipendi personale pulizia	55'000.00		53'000.00		56'937.70	
121.301.008 Stipendi personale ausiliario	20'000.00		20'000.00		21'871.00	
121.301.010 Assegni familiari	3'800.00		3'600.00		3'725.65	
121.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	9'700.00		9'600.00		9'730.85	
121.304.002 Contributo cassa pensione	6'000.00		5'800.00		5'427.15	
121.305.000 Assicurazione infortuni	1'000.00		1'000.00		660.50	
121.305.002 Assicurazione malattia	1'000.00		1'000.00		982.00	
121.309.030 Altre spese per il personale	1'000.00		1'000.00			
121.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	10'000.00		11'000.00		4'884.60	
121.312.000 Spese di riscaldamento	30'000.00		29'000.00		36'607.70	
121.312.001 Consumo acqua potabile	3'500.00		3'000.00		1'840.50	
121.312.004 Costi d'illuminazione	14'000.00		20'000.00		13'734.65	
121.313.001 Materiale di pulizia, igienico	8'000.00		7'000.00		8'879.95	
121.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	2'000.00		3'000.00		1'692.00	
121.313.004 Materiale cancelleria e consumo	6'200.00		4'000.00		6'218.00	
121.313.005 Materiale sanitario e medicinali	1'200.00		1'000.00		1'168.25	
121.314.000 Manutenzione stabili e strutture	25'000.00		25'000.00		32'955.90	
121.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	3'000.00		3'000.00		3'831.20	
121.318.001 Spese affrancazioni postali	800.00		800.00		351.05	
121.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	1'960.00		1'960.00		1'958.75	

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
121.318.011 Assicurazione immobili	6'980.00		6'980.00		6'978.00	
121.318.022 Tasse telefoniche	1'300.00		1'400.00		1'268.85	
121.318.023 Trasporto allievi	39'200.00		39'200.00		39'174.00	
121.318.030 Altre prestazioni di terzi	1'000.00		1'000.00			
121.318.045 Tasse radiotelevisive	600.00		620.00		597.65	
121.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	900.00		900.00		896.20	
121.434.008 Trasporto allievi				16'000.00		17'475.00
121.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		2'102.40
121.436.004 Rimborso per danni				1'000.00		8'018.00
121 Scuola elementare servizi	332'140.00	1'000.00	332'860.00	18'000.00	339'055.85	27'595.40
122 Scuola montana						
122.302.005 Compenso agli animatori	3'600.00		3'600.00		4'190.00	
122.302.007 Assegni familiari	80.00		80.00		102.60	
122.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	210.00		210.00		252.70	
122.305.000 Assicurazione infortuni	10.00		10.00		2.15	
122.310.006 Materiale scolastico e didattico	500.00		500.00			
122.317.001 Rimborso spese al personale	500.00		500.00			
122.317.007 Spese per vitto ed alloggio	20'000.00		16'000.00		33'716.00	
122.317.008 Spese gite studio	4'000.00		3'500.00		5'261.00	
122.318.023 Trasporto allievi	3'000.00		2'000.00		4'797.20	
122.433.000 Rimborso dalle famiglie		9'000.00		6'000.00		8'890.00
122.436.008 Sussidio G+S						2'174.00
122 Scuola montana	31'900.00	9'000.00	26'400.00	6'000.00	48'321.65	11'064.00
124 Corsi ricreativi						
124.302.005 Compenso agli animatori	12'000.00		12'000.00		10'891.00	
124.302.007 Assegni familiari	220.00		220.00		219.45	
124.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	800.00		800.00		684.30	
124.305.000 Assicurazione infortuni	70.00		70.00		10.15	
124.310.006 Materiale scolastico e didattico	4'500.00		4'500.00		6'059.00	
124.436.007 Rimborso dalle famiglie		7'000.00		7'300.00		6'667.50
124 Corsi ricreativi	17'590.00	7'000.00	17'590.00	7'300.00	17'863.90	6'667.50
125 Servizio medico dentario scolastico						
125.301.001 Stipendi personale ausiliario	2'000.00		2'000.00		2'370.10	
125.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	3'000.00		3'000.00		2'625.00	
125.302.007 Assegni familiari	80.00		80.00		64.25	
125.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	220.00		220.00		184.75	
125.305.000 Assicurazione infortuni	30.00		30.00		22.85	
125.310.006 Materiale scolastico e didattico	400.00		400.00			
125.318.023 Trasporto allievi	1'200.00		1'200.00		1'176.00	
125.351.010 Contributo medico scolastico	1'800.00		1'800.00		132.00	
125.361.000 Contributo al cantone profilassi dentaria	20'000.00		16'000.00		23'980.90	
125.361.011 Contributo al cantone cure dentarie	14'000.00		14'000.00		4'733.20	
125.436.010 Rimborso stato trasporto		1'200.00		1'200.00		1'176.00
125.436.018 Rimborso dalle famiglie cure dentarie		7'000.00		6'000.00		7'460.60
125 Servizio medico dentario scolastico	42'730.00	8'200.00	38'730.00	7'200.00	35'289.05	8'636.60
150 Rimborsi e contributi						
150.366.000 Contributo ricorrente scuola media	19'000.00		18'300.00		19'515.00	
150.366.008 Contributo scuola media	1'000.00		1'000.00		584.00	
150 Rimborsi e contributi	20'000.00		19'300.00		20'099.00	
Educazione	3'915'290.00	1'052'700.00	4'113'850.00	1'086'000.00	4'151'025.35	1'197'708.90
Risultato dicastero		2'862'590.00		3'027'850.00		2'953'316.45

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
Cultura, Sport e Tempo libero						
200 Attività culturali						
200.301.000 Stipendi personale in organico	46'000.00		45'000.00		43'167.80	
200.301.010 Assegni familiari	1'100.00		1'080.00		1'056.85	
200.301.012 Compenso per manifestazioni	2'000.00		2'400.00		1'000.00	
200.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	2'900.00		2'900.00		2'763.75	
200.304.002 Contributo cassa pensione	2'500.00		2'400.00		2'224.65	
200.305.000 Assicurazione infortuni	250.00		200.00		207.35	
200.305.002 Assicurazione malattia	290.00		280.00		285.30	
200.310.004 Pubblicazioni e inserzioni			8'000.00			
200.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	1'000.00		1'000.00		545.90	
200.318.063 Cinema all'aperto					1'388.00	
200.318.087 Morbio Midnight	12'000.00		10'000.00		11'635.00	
200.318.091 Serate conferenze letterarie					1'635.00	
200.318.119 Teatro al parco					1'113.00	
200.318.121 Manifestazione "Vignalonga"					200.00	
200.318.132 Spettacolo "Kubi" vida da bomber 21.01.2017					1'200.10	
200.318.133 Spettacolo "Le Prénom" 04.03.2017					1'765.03	
200.318.134 Accensione dell'albero di Natale					1'196.60	
200.318.135 Mercato piazzale municipio					762.70	
200.318.136 Visita alla città di Mantova					3'306.60	
200.318.137 Conferenza "Furti, truffe, prevenzione"					602.20	
200.318.138 Manifestazioni comunali	20'000.00		20'000.00			
200.318.139 Spettacolo "Il viaggio di Enea", 25.11.2017					1'354.24	
200.318.140 Spettacolo "Emilia", 2.12.2017					297.60	
200.318.144 Morbiotrottola					6'499.40	
200.365.002 Contributi alle società culturali e sportive	26'000.00		26'000.00		25'771.00	
200.365.020 Contributo ai gruppi politici	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
200.365.022 Contributo al tennis club come da convenzione	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
200.365.024 Contributo alla civica filarmonica come da conv	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
200.429.001 Noleggio materiale manifestazioni		4'000.00		4'500.00		3'362.40
200.435.004 DVD Morbio Inferiore		10.00		10.00		5.00
200.435.006 Libro "Morbio Inferiore c'era una volta"		50.00		50.00		220.00
200.435.012 Vendita gioco Morbiotrottola						525.00
200.436.066 Spettacolo "Kubi" vida da bomber 21.01.2017						560.00
200.436.067 Spettacolo "Le Prénom" 04.03.2017						1'590.00
200.436.068 Visita alla città di Mantova						3'375.00
200.436.069 Spettacolo "Il viaggio di Enea", 25.11.2017						820.00
200.469.028 Contributo teatro all'aperto						691.40
200.469.031 Sponsorizzazione Morbiotrottola						3'250.00
200 Attività culturali	161'040.00	4'060.00	166'260.00	4'560.00	156'978.07	14'398.80
210 Centro sportivo						
210.301.000 Stipendi personale in organico	74'000.00		74'000.00		72'402.50	
210.301.006 Indennità ore straordinarie					2'400.00	
210.301.008 Stipendi personale ausiliario	5'000.00		5'000.00		2'181.45	
210.301.010 Assegni familiari	1'900.00		1'900.00		1'621.60	
210.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	5'000.00		5'000.00		4'239.50	
210.304.002 Contributo cassa pensione	6'200.00		5'900.00		5'537.95	
210.305.000 Assicurazione infortuni	330.00		380.00		313.70	
210.305.002 Assicurazione malattia	500.00		500.00		463.60	
210.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	6'000.00		5'000.00		12'278.00	
210.311.019 Potenziamento parco giochi centro sportivo					17'050.00	
210.312.000 Spese di riscaldamento	10'000.00		8'000.00		10'668.45	
210.312.001 Consumo acqua potabile	3'500.00		3'000.00		2'225.50	
210.312.004 Costi d'illuminazione	16'000.00		19'000.00		15'069.60	
210.313.001 Materiale di pulizia, igienico	1'500.00		1'500.00		1'435.90	
210.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	5'000.00		5'000.00		6'598.45	
210.313.005 Materiale sanitario e medicinali	500.00		500.00			

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
210.313.006 Spese carburante	1'000.00		1'000.00		665.20	
210.314.000 Manutenzione stabili e strutture	45'000.00		45'000.00		70'089.60	
210.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	5'000.00		5'000.00		4'539.50	
210.318.011 Assicurazione immobili	1'290.00		1'290.00		1'282.45	
210.318.012 Tasse circolazione veicoli	560.00		560.00		553.00	
210.318.013 Assicurazione veicoli	1'000.00		460.00		445.35	
210.318.022 Tasse telefoniche	100.00		100.00		20.00	
210.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	900.00		950.00		942.85	
210.427.000 Affitto strutture sportive		20'000.00		18'000.00		20'050.00
210.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni						15'197.85
210.436.004 Rimborso per danni				1'000.00		262.00
210.461.008 Contributo potenziamento parco giochi CS						8'525.00
210.469.025 Sponsorizzazione AGE SA Chiasso		5'000.00		5'000.00		5'000.00
210.469.032 Contributo potenziamento parco giochi centro sport						8'500.00
210 Centro sportivo	190'280.00	25'000.00	189'040.00	24'000.00	233'024.15	57'534.85
214 Orti familiari						
214.312.001 Consumo acqua potabile	500.00		530.00		490.75	
214.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili					48.00	
214.314.000 Manutenzione stabili e strutture	500.00		500.00		463.20	
214.316.007 Orti familiari	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
214.427.004 Affitto orti		2'900.00		2'900.00		2'880.00
214 Orti familiari	3'000.00	2'900.00	3'030.00	2'900.00	3'001.95	2'880.00
215 Piscina, pista ghiaccio						
215.366.007 Contributo entrata impianti sportivi Chiasso	38'000.00		38'000.00		37'009.50	
215.436.013 Tessere centri sportivi Chiasso		8'200.00		8'000.00		8'155.00
215 Piscina, pista ghiaccio	38'000.00	8'200.00	38'000.00	8'000.00	37'009.50	8'155.00
216 Parchi, giardini e sentieri						
216.312.001 Consumo acqua potabile	800.00		800.00		611.55	
216.312.004 Costi d'illuminazione	380.00		200.00		375.85	
216.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	3'000.00		3'500.00		203.85	
216.314.009 Manutenzione giardini, parchi, sentieri	5'000.00		5'000.00		3'591.00	
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		400.00		315.70	
216 Parchi, giardini e sentieri	39'280.00		39'900.00		35'097.95	
Cultura, Sport e Tempo libero	431'600.00	40'160.00	436'230.00	39'460.00	465'111.62	82'968.65
Risultato dicastero		391'440.00		396'770.00		382'142.97

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
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	500.00		500.00		826.00	
300.362.008 Contributo per l'organista	500.00		500.00		500.00	
300.362.009 Altri contributi	500.00		500.00		2'475.00	
300.362.012 Contributo alla parrocchia	46'400.00		46'400.00		46'352.00	
300 Culto	47'970.00		47'970.00		50'223.00	
Culto	47'970.00		47'970.00		50'223.00	
Risultato dicastero		47'970.00		47'970.00		50'223.00

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
Economia pubblica						
400 Economia pubblica						
400.352.014 Ente regionale per lo sviluppo del Mendrisiotto	19'000.00		19'000.00		19'116.00	
400.362.000 Contributo all'ente turistico	1'400.00		1'400.00		758.60	
400.362.004 Parco del Breggia - PUC/PB	18'760.00		18'760.00		18'760.00	
400.427.008 Affitto mappale 923		4'500.00		4'500.00		4'500.00
400 Economia pubblica	39'160.00	4'500.00	39'160.00	4'500.00	38'634.60	4'500.00
Economia pubblica	39'160.00	4'500.00	39'160.00	4'500.00	38'634.60	4'500.00
Risultato dicastero		34'660.00		34'660.00		34'134.60

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
Previdenza sociale						
500 Previdenza sociale						
500.301.009 Mercede ai curatori	60'000.00		56'000.00		78'763.80	
500.301.010 Assegni familiari	1'200.00		1'200.00		1'070.35	
500.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	3'200.00		3'200.00		3'812.75	
500.317.009 Rimborso spese ai tutori	7'000.00		7'700.00		4'206.10	
500.352.012 Autorità regionale di protezione	46'000.00		51'000.00		40'566.40	
500.352.015 Progetto Macondo	9'500.00		9'500.00		9'266.00	
500.352.016 Operatore di prossimità regionale	16'800.00		16'800.00		16'089.50	
500.361.001 Contributo al cantone AVS/AI/CM/PC	1'130'000.00		1'100'000.00		1'227'685.55	
500.361.002 Provvedimenti di protezione Lfam	44'000.00		41'000.00		43'581.00	
500.361.003 Contributo al cantone assistenza sociale	450'000.00		450'000.00		448'992.80	
500.361.005 Contributo al cantone comunità tariffale	60'000.00		70'000.00		105'655.00	
500.361.010 Trasporto pubblico linee urbane	150'000.00		150'000.00		150'348.00	
500.361.012 Trasporto pubblico cantonale	150'000.00		178'000.00		149'822.00	
500.361.018 Contributo PAM 2	10'000.00		24'000.00		5'868.00	
500.361.019 Contributo PAM 3	10'000.00		7'000.00			
500.362.011 Contributo per anziani ospiti di altri istituti	1'200'000.00		1'160'000.00		1'181'376.37	
500.365.006 Contributi ad associazioni a carattere sociale	5'000.00		3'000.00		4'400.00	
500.365.009 Anziani ospiti in altri istituti	25'000.00		25'000.00		21'203.05	
500.365.015 Contributi per il SACD	310'000.00		270'000.00		300'801.44	
500.365.016 Contributi per i servizi d'appoggio	160'000.00		138'000.00		153'545.60	
500.365.017 Servizio medico dentario regionale	1'000.00		3'000.00			
500.365.021 Contributo legge famiglie	47'000.00		44'000.00		43'581.00	
500.366.004 Contributo partecipazione colonie	1'300.00		1'800.00		1'034.00	
500.366.005 Contributo solidarietà	1'000.00		1'000.00			
500.366.012 Iniziative terza età	15'000.00		15'000.00		13'867.50	
500.366.014 Carta giornaliera	42'000.00		52'000.00		40'075.00	
500.366.019 Abbonamenti Arcobaleno	20'000.00		20'000.00		18'925.70	
500.366.022 Mantenimento anziani a domicilio	140'000.00		100'000.00		102'311.62	
500.436.020 Rimborso mercedi e spese curatori		50'000.00		50'000.00		12'075.20
500.436.021 Rimborso carta giornaliera		40'000.00		40'000.00		42'280.00
500 Previdenza sociale	4'115'000.00	90'000.00	3'998'200.00	90'000.00	4'166'848.53	54'355.20
Previdenza sociale	4'115'000.00	90'000.00	3'998'200.00	90'000.00	4'166'848.53	54'355.20
Risultato dicastero		4'025'000.00		3'908'200.00		4'112'493.33

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
Polizia						
600 Servizio polizia						
600.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	3'000.00		10'000.00			
600.318.005 Spese per pattugliatori scolastici	1'200.00		1'000.00		1'080.00	
600.318.081 Società Cinofila	500.00		500.00			
600.352.002 Interventi polizia Chiasso	540'000.00		540'000.00		560'182.55	
600.410.000 Tasse permessi prolungamento orario		100.00		100.00		
600.434.007 Tassa cani		21'000.00		21'000.00		21'650.00
600.437.001 Contravvenzioni		45'000.00		40'000.00		51'743.00
600.437.005 Multe cani		100.00				450.00
600 Servizio polizia	544'700.00	66'200.00	551'500.00	61'100.00	561'262.55	73'843.00
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	108'000.00		108'000.00		95'484.00	
610 Servizio pompieri	113'000.00		113'000.00		100'484.00	
630 Protezione civile e militare						
630.352.006 Partecipazione al consorzio ente PC	95'000.00		94'000.00		78'149.00	
630.365.010 Contributo stand di tiro	22'000.00		22'000.00		22'566.10	
630 Protezione civile e militare	117'000.00		116'000.00		100'715.10	
Polizia	774'700.00	66'200.00	780'500.00	61'100.00	762'461.65	73'843.00
Risultato dicastero		708'500.00		719'400.00		688'618.65

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
Costruzioni						
700 Ufficio tecnico - amministrazione						
700.301.000 Stipendi personale in organico	400'000.00		396'000.00		384'021.00	
700.301.006 Indennità ore straordinarie					8'100.00	
700.301.010 Assegni familiari	9'700.00		9'600.00		9'534.10	
700.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	26'000.00		26'000.00		24'892.50	
700.304.002 Contributo cassa pensione	38'000.00		37'000.00		37'050.10	
700.305.000 Assicurazione infortuni	2'000.00		2'000.00		1'874.00	
700.305.002 Assicurazione malattia	2'900.00		2'400.00		2'611.95	
700.309.001 Spese corsi di perfezionamento	1'000.00		1'000.00			
700.309.030 Altre spese per il personale	500.00		500.00			
700.310.003 Materiale cancelleria e stampati	4'000.00		5'000.00		680.90	
700.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	1'700.00		1'700.00			
700.310.005 Libri, giornali e riviste	1'000.00		1'000.00			
700.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	5'000.00		5'000.00		399.95	
700.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	7'000.00		7'000.00		2'694.00	
700.316.010 Leasing fotocopiatrice	4'500.00		7'000.00		3'868.95	
700.317.001 Rimborso spese al personale	500.00		500.00		109.70	
700.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	920.00		920.00		906.20	
700.318.021 Onorari al geometra	40'000.00		40'000.00		36'296.90	
700.318.022 Tasse telefoniche	2'500.00		2'500.00		2'478.35	
700.318.024 Tasse radio	700.00		3'000.00		2'562.00	
700.318.025 Tasse governative	2'000.00		2'000.00		1'200.00	
700.318.032 Onorari per esami di costruzione	1'000.00		1'000.00			
700.361.014 Contributo al cantone licenze edilizie	10'000.00		15'000.00		6'193.40	
700.427.003 Affitto occupazione area pubblica		2'000.00		2'000.00		3'443.00
700.431.002 Tasse approvazioni progetti		20'000.00		30'000.00		15'898.30
700.431.004 Tasse licenze abitabilità		1'000.00		1'000.00		2'526.00
700.431.005 Tasse diverse		2'000.00		2'000.00		4'090.00
700.434.000 Tasse per aggiornamento catastale		20'000.00		20'000.00		15'948.30
700.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		
700.436.003 Rimborso AAP servizi amministrativi		7'000.00		7'000.00		7'000.00
700.437.002 Multe edilizie		500.00		500.00		
700.461.005 Sussidio cantonale misurazioni catastali		4'800.00		4'800.00		4'471.55
700 Ufficio tecnico - amministrazione	560'920.00	58'300.00	566'120.00	68'300.00	525'474.00	53'377.15
720 Servizi tecnici						
720.301.000 Stipendi personale in organico	595'000.00		545'000.00		542'920.05	
720.301.001 Stipendi personale ausiliario	10'000.00		55'000.00		77'214.90	
720.301.006 Indennità ore straordinarie					1'967.40	
720.301.010 Assegni familiari	15'000.00		15'000.00		14'242.20	
720.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	39'000.00		39'000.00		37'356.50	
720.304.002 Contributo cassa pensione	50'000.00		45'000.00		46'769.90	
720.305.000 Assicurazione infortuni	2'800.00		2'700.00		2'771.90	
720.305.002 Assicurazione malattia	3'900.00		3'500.00		3'837.05	
720.306.000 Abbigliamento di servizio	2'000.00		2'000.00		2'314.60	
720.309.001 Spese corsi di perfezionamento	1'000.00		1'000.00			
720.309.002 Regalie al personale	300.00		300.00			
720.309.030 Altre spese per il personale	500.00		500.00		374.00	
720.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	15'000.00		15'000.00		5'661.00	
720.312.000 Spese di riscaldamento	3'000.00		3'000.00		2'959.20	
720.312.001 Consumo acqua potabile	1'500.00		1'200.00		951.60	
720.312.004 Costi d'illuminazione	2'400.00		2'400.00		2'245.45	
720.313.001 Materiale di pulizia, igienico	2'300.00		1'000.00		2'363.85	
720.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	3'000.00		3'000.00		1'479.60	
720.313.005 Materiale sanitario e medicinali	200.00		200.00			
720.313.006 Spese carburante	15'000.00		13'000.00		15'565.20	
720.313.007 Altro materiale di consumo	10'000.00		10'000.00		6'296.80	
720.314.000 Manutenzione stabili e strutture	3'000.00		3'000.00		1'594.00	

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
720.315.001 Manutenzione veicoli	18'000.00		18'000.00		22'823.45	
720.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	10'000.00		7'000.00		15'024.20	
720.316.011 Noleggio scopatrice	35'000.00		35'000.00		29'030.40	
720.317.001 Rimborso spese al personale	500.00		500.00			
720.318.009 Assicurazione mobili attrezzature	400.00		400.00		384.35	
720.318.011 Assicurazione immobili	610.00		610.00		609.20	
720.318.012 Tasse circolazione veicoli	8'700.00		8'300.00		8'317.60	
720.318.013 Assicurazione veicoli	10'000.00		11'000.00		11'390.05	
720.318.020 Franchigie assicurative	500.00		500.00		1'417.00	
720.318.022 Tasse telefoniche	200.00		200.00		221.90	
720.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	500.00		400.00		446.15	
720.429.000 Noleggi veicoli e attrezzature		1'000.00		1'000.00		647.10
720.435.000 Ricavi vendita materiale diversi		100.00		100.00		10'400.00
720.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		39'985.80
720.436.004 Rimborso per danni		500.00		500.00		538.90
720.490.000 Accredito per prestazioni del personale		255'000.00		255'000.00		255'000.00
720 Servizi tecnici	859'310.00	257'600.00	842'710.00	257'600.00	858'549.50	306'571.80
740 Strade, piazze e posteggi						
740.310.009 Materiale per parchimetri	1'000.00		1'000.00		270.00	
740.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	500.00		500.00			
740.311.002 Acquisto segnaletica stradale	5'000.00		5'000.00		6'320.00	
740.311.003 Acquisto per arredo urbano	5'000.00		5'000.00		2'217.00	
740.311.021 Acquisto luminarie	10'000.00					
740.312.003 Illuminazione pubblica	55'000.00		55'000.00		44'172.05	
740.313.008 Acquisto sale antigelo e ghiaietto	5'000.00		5'000.00		3'088.00	
740.313.009 Materiale numerazioni case e denominazioni strade	1'000.00		1'000.00		111.00	
740.313.010 Vernice per segnaletica stradale	1'000.00		1'000.00			
740.313.011 Acquisto lampade stradali	3'000.00		3'000.00		450.00	
740.314.001 Manutenzione strade, piazze, posteggi e rotonde	200'000.00		50'000.00		36'420.30	
740.314.004 Manutenzione impianti illuminazione	15'000.00		15'000.00		1'990.35	
740.314.014 Manutenzione illuminazione - Mandato AGE	22'000.00		22'000.00		20'196.00	
740.315.006 Manutenzione parchimetri	3'000.00		3'000.00		4'351.85	
740.315.009 Servizio Parkingpay	6'000.00					
740.319.050 Altre spese per beni e servizi	500.00		500.00			
740.362.003 Commissione regionale trasporti	10'000.00		13'000.00		8'613.45	
740.382.000 Contributi sostitutivi per posteggi	3'200.00		3'200.00			
740.390.000 Addebito spese per il personale	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
740.427.006 Parchimetri e posteggi		120'000.00		106'000.00		124'047.85
740.430.000 Contributi sostitutivi per posteggi		3'200.00		3'200.00		
740.435.002 Vendita numeri civici		100.00		100.00		
740.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		15'384.00
740 Strade, piazze e posteggi	446'200.00	124'300.00	283'200.00	110'300.00	228'200.00	139'431.85
Costruzioni	1'866'430.00	440'200.00	1'692'030.00	436'200.00	1'612'223.50	499'380.80
Risultato dicastero		1'426'230.00		1'255'830.00		1'112'842.70

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
Igiene e ambiente						
800 Servizio sanitario						
800.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	1'800.00		1'600.00		1'481.00	
800.313.014 Prodotti Flavescenza	100.00		100.00			
800.318.036 Servizio ispezione alimenti	200.00		200.00		100.00	
800.318.038 Spese per disinfezioni	1'000.00		1'000.00			
800.365.011 Servizio autoambulanza Mendrisiotto	165'000.00		165'000.00		139'744.00	
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		100.00		75.65
800 Servizio sanitario	178'100.00	100.00	177'900.00	100.00	151'325.00	75.65
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			
820.314.006 Manutenzione canalizzazioni	25'000.00		25'000.00		23'818.50	
820.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature -IVA-			500.00			
820.330.004 Condoni abbandoni uso fognatura	100.00		100.00		1'158.20	
820.352.007 Contributo consorzio depurazione acque	410'000.00		400'000.00		425'647.35	
820.380.000 Accantonamento manutenzione straordinaria	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
820.390.000 Addebito spese per il personale	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
820.431.010 Tasse diffide uso fognatura		400.00		400.00		444.45
820.434.003 Tasse d'uso per canalizzazioni		390'000.00		390'000.00		359'619.60
820.434.004 Tasse allacciamento canalizzazioni		3'000.00		3'000.00		7'500.00
820.480.001 Prelevamento dal fondo manutenzione		25'000.00		25'000.00		23'818.50
820.490.001 Tasse d'uso dicasteri		4'900.00		5'150.00		4'762.95
820 Fognature e depurazione	462'100.00	423'300.00	453'600.00	423'550.00	477'624.05	396'145.50
830 Rifiuti, protezione ambiente e arginature						
830.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'500.00		2'000.00		2'646.30	
830.310.012 Sacchi colorati	47'000.00		45'000.00		39'489.75	
830.311.005 Acquisto mobili, macchine, attrezzature - IVA -	5'000.00		5'000.00		31'458.65	
830.313.012 Altro materiale di consumo -IVA-	4'000.00		2'000.00		3'661.30	
830.314.007 Manutenzione argini	28'000.00		30'000.00		26'278.05	
830.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature -IVA-	2'000.00		2'000.00			
830.318.042 Contributo Consorzio manutenzione Arginature	29'200.00		29'000.00		29'150.00	
830.318.046 Area di compostaggio	1'000.00		1'000.00		63.40	
830.318.050 Eliminazione carcasse animali	2'500.00		2'500.00		2'076.15	
830.318.052 Smaltimento pneumatici	100.00		100.00			
830.318.053 Raccolta vegetali	60'000.00		60'000.00		55'382.85	
830.318.054 Raccolta ingombranti	26'000.00		26'000.00		25'918.45	
830.318.055 Raccolta e smaltimento vetro	25'000.00		24'000.00		24'470.05	
830.318.056 Raccolta rifiuti solidi urbani RSU	132'000.00		131'000.00		131'083.30	
830.318.057 Raccolta e smaltimento carta	14'000.00		14'000.00		11'710.50	
830.318.058 Raccolta materiale vario	8'000.00		8'000.00		6'549.45	
830.318.059 Smaltimento ferro ed alluminio	8'200.00		7'500.00		8'174.20	
830.318.061 Raccolta e smaltimento plastica	19'000.00		5'000.00		18'738.95	
830.318.062 Smaltimento Olii esausti	1'000.00		1'500.00		1'681.20	
830.330.003 Condoni abbandoni tasse rifiuti	17'000.00		17'000.00		16'738.20	
830.352.008 Smaltimento nettezza urbana	150'000.00		158'000.00		145'884.40	
830.352.013 Smaltimento scarti vegetali	70'000.00		66'000.00		71'205.90	
830.365.026 Contributi per progetti a carattere ambientale			1'800.00			
830.390.000 Addebito spese per il personale	90'000.00		90'000.00		90'000.00	
830.431.011 Tasse diffide raccolta rifiuti		3'500.00		3'500.00		3'249.75
830.434.005 Tassa raccolta rifiuti regolamento del 1991		500'000.00		495'000.00		496'180.65
830.435.009 Vendita sacchi colorati		15'000.00		26'000.00		20'785.30
830.437.003 Multe raccolta rifiuti		1'000.00		500.00		2'000.00
830.469.016 Contributo Vetroswiss		9'000.00		9'000.00		8'334.50
830 Rifiuti, protezione ambiente e arginature	741'500.00	528'500.00	728'400.00	534'000.00	742'361.05	530'550.20

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
850 Cimitero						
850.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	1'000.00		1'000.00		348.00	
850.312.001 Consumo acqua potabile	800.00		700.00		513.60	
850.312.002 Costi d'illuminazione, energia e riscaldamento	3'900.00		5'000.00		3'827.55	
850.313.001 Materiale di pulizia, igienico	3'500.00		3'000.00		3'441.00	
850.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	2'000.00		2'000.00		720.00	
850.313.007 Altro materiale di consumo	500.00		500.00			
850.314.000 Manutenzione stabili e strutture	10'000.00		15'000.00		6'868.00	
850.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	50.00		50.00		45.05	
850.318.011 Assicurazione immobili	1'000.00		1'000.00		961.85	
850.318.022 Tasse telefoniche			390.00			
850.318.030 Altre prestazioni di terzi			500.00			
850.318.043 Spese per ricorrenze	1'600.00		1'500.00		1'565.00	
850.390.000 Addebito spese per il personale	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
850.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	700.00		700.00		385.90	
850.434.006 Tasse cimitero		30'000.00		30'000.00		31'750.00
850.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		
850 Cimitero	50'050.00	31'000.00	56'340.00	31'000.00	43'675.95	31'750.00
Igiene e ambiente	1'431'750.00	982'900.00	1'416'240.00	988'650.00	1'414'986.05	958'521.35
Risultato dicastero		448'850.00		427'590.00		456'464.70

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
Finanze						
900 Imposte e partecipazioni						
900.330.000 Condoni, abbandoni e ACB	100'000.00		100'000.00		182'093.93	
900.361.009 Contributo al fondo di perequazione	30'000.00		27'000.00		28'670.00	
900.385.000 Riversamento al FER	190'000.00		184'000.00		194'001.00	
900.400.000 Gettito persone fisiche						8'800'000.00
900.400.001 Sopravvenienze attive		900'000.00		900'000.00		1'490'570.65
900.400.004 Imposte alla fonte		1'000'000.00		900'000.00		1'169'331.97
900.401.000 Gettito persone giuridiche						900'000.00
900.402.000 Imposta immobiliare						560'000.00
900.403.000 Imposte speciali		250'000.00		250'000.00		617'609.55
900.410.004 Ristorno per vendita gas						284.05
900.410.005 Ristorno Pool Energia Svizzera		21'000.00		20'000.00		20'598.28
900.410.006 Concessione uso speciale strade comunali		77'000.00		77'000.00		77'234.00
900.440.001 Ridistribuzione tassa sul CO2		4'000.00		3'400.00		3'916.15
900.441.003 Quota parte imposte successioni e donazioni						192.08
900.441.004 Quota parte utili immobiliari						112'706.30
900.444.000 Contributo di livellamento		670'000.00		670'000.00		667'204.00
900.461.007 Contributi FER		190'000.00		184'000.00		194'001.00
900 Imposte e partecipazioni	320'000.00	3'112'000.00	311'000.00	3'004'400.00	404'764.93	14'613'648.03
930 Interessi						
930.322.021 Raiffeisen 10676.75-06.03.2007-06.03.2017 2.93%					21'486.65	
930.322.026 Raiffeisen 10676.13 30.11.2009-29.11.2017 2.52%					161'210.00	
930.322.027 Postfinance PF.003177 13.03.14-13.03.24 1.7%	70'000.00		70'000.00		69'200.00	
930.322.028 Postfinance PF.005369 29.11.17 - 29.11.27 0.7%	39'000.00				3'470.00	
930.322.029 Raiffeisen 10676.86 29.11.17 - 29.11.25 1.00%	20'000.00				1'722.20	
930.322.030 Raiffeisen 10676.46 29.11.17 - 29.11.22 - 0.75%	15'000.00				1'291.65	
930.322.050 Interessi nuovi prestiti	98'000.00		195'000.00			
930.329.001 Interessi remuneratori su imposte	13'000.00		16'000.00		10'492.90	
930.329.002 Altri interessi passivi					392.90	
930.421.000 Interessi C/C comune-AAP		15'000.00		20'000.00		12'987.10
930.421.004 Interessi dilazioni crediti		55'000.00		50'000.00		65'561.55
930.421.005 Altri interessi C/C				100.00		
930 Interessi	255'000.00	70'000.00	281'000.00	70'100.00	269'266.30	78'548.65
970 Ammortamenti						
970.331.000 Ammortamenti sostanza ammortizzabile	1'516'720.00		1'536'000.00		1'177'930.00	
970.331.100 Ammortamenti quote costanti	64'000.00		74'000.00		70'673.90	
970.332.000 Ammortamenti straordinari					800'000.00	
970.361.017 Partecipazione al risanamento cantonale	430'000.00		446'000.00		437'450.00	
970 Ammortamenti	2'010'720.00		2'056'000.00		2'486'053.90	
Finanze	2'585'720.00	3'182'000.00	2'648'000.00	3'074'500.00	3'160'085.13	14'692'196.68
Risultato dicastero	596'280.00		426'500.00		11'532'111.55	
Totali spese e ricavi	16'680'080.00	5'981'080.00	16'598'740.00	5'902'330.00	17'233'253.99	17'681'166.51
Fabbisogno d'imposta		10'699'000.00				
Fabbisogno d'imposta				10'696'410.00		
Avanzo d'esercizio					447'912.52	
Totali a pareggio	16'680'080.00	16'680'080.00	16'598'740.00	16'598'740.00	17'681'166.51	17'681'166.51

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese						
001.300.000 Onorari ed indennità ai membri del municipio	85'000.00		85'000.00		84'999.00	
001.300.001 Indennità alle commissioni	5'000.00		4'000.00		5'040.00	
300 Spese per il personale	90'000.00		89'000.00		90'039.00	
001.301.010 Assegni familiari	1'600.00		1'700.00		1'586.70	
002.301.000 Stipendi personale in organico	736'000.00		718'000.00		713'886.70	
002.301.002 Stipendi personale pulizia	10'000.00		10'000.00		8'748.20	
002.301.006 Indennità ore straordinarie					2'900.00	
002.301.010 Assegni familiari	18'300.00		18'000.00		17'691.65	
101.301.000 Stipendi personale in organico	155'000.00		263'000.00		260'164.00	
101.301.008 Stipendi personale ausiliario	160'000.00		90'000.00		144'530.15	
101.301.010 Assegni familiari	7'800.00		8'800.00		8'778.75	
121.301.000 Stipendi personale in organico	79'000.00		79'000.00		76'683.75	
121.301.002 Stipendi personale pulizia	55'000.00		53'000.00		56'937.70	
121.301.008 Stipendi personale ausiliario	20'000.00		20'000.00		21'871.00	
121.301.010 Assegni familiari	3'800.00		3'600.00		3'725.65	
125.301.001 Stipendi personale ausiliario	2'000.00		2'000.00		2'370.10	
200.301.000 Stipendi personale in organico	46'000.00		45'000.00		43'167.80	
200.301.010 Assegni familiari	1'100.00		1'080.00		1'056.85	
200.301.012 Compenso per manifestazioni	2'000.00		2'400.00		1'000.00	
210.301.000 Stipendi personale in organico	74'000.00		74'000.00		72'402.50	
210.301.006 Indennità ore straordinarie					2'400.00	
210.301.008 Stipendi personale ausiliario	5'000.00		5'000.00		2'181.45	
210.301.010 Assegni familiari	1'900.00		1'900.00		1'621.60	
500.301.009 Mercede ai curatori	60'000.00		56'000.00		78'763.80	
500.301.010 Assegni familiari	1'200.00		1'200.00		1'070.35	
700.301.000 Stipendi personale in organico	400'000.00		396'000.00		384'021.00	
700.301.006 Indennità ore straordinarie					8'100.00	
700.301.010 Assegni familiari	9'700.00		9'600.00		9'534.10	
720.301.000 Stipendi personale in organico	595'000.00		545'000.00		542'920.05	
720.301.001 Stipendi personale ausiliario	10'000.00		55'000.00		77'214.90	
720.301.006 Indennità ore straordinarie					1'967.40	
720.301.010 Assegni familiari	15'000.00		15'000.00		14'242.20	
301 Spese per il personale	2'469'400.00		2'474'280.00		2'561'538.35	
100.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	550'000.00		550'000.00		538'893.15	
100.302.001 Stipendi direzione	77'000.00		77'000.00		83'348.90	
100.302.002 Supplenze docenti	30'000.00		30'000.00		36'494.90	
100.302.007 Assegni familiari	15'000.00		17'000.00		15'867.75	
103.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	1'260.00		1'260.00		1'330.00	
103.302.007 Assegni familiari	30.00		30.00		32.55	
120.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	1'353'000.00		1'410'000.00		1'500'947.30	
120.302.001 Stipendi direzione	145'000.00		161'000.00		196'756.00	
120.302.002 Supplenze docenti	60'000.00		90'000.00		23'328.50	
120.302.007 Assegni familiari	37'000.00		42'000.00		42'244.20	
122.302.005 Compenso agli animatori	3'600.00		3'600.00		4'190.00	
122.302.007 Assegni familiari	80.00		80.00		102.60	
124.302.005 Compenso agli animatori	12'000.00		12'000.00		10'891.00	
124.302.007 Assegni familiari	220.00		220.00		219.45	
125.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	3'000.00		3'000.00		2'625.00	
125.302.007 Assegni familiari	80.00		80.00		64.25	
302 Spese per il personale	2'287'270.00		2'397'270.00		2'457'335.55	
001.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	3'400.00		3'500.00		3'288.10	
002.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	49'000.00		47'000.00		45'200.45	
100.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	48'000.00		44'000.00		46'170.35	
101.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	21'000.00		23'500.00		22'598.75	
103.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	80.00		80.00		85.15	
120.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	96'000.00		107'000.00		105'005.30	
121.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	9'700.00		9'600.00		9'730.85	
122.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	210.00		210.00		252.70	

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
124.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	800.00		800.00		684.30	
125.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	220.00		220.00		184.75	
200.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	2'900.00		2'900.00		2'763.75	
210.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	5'000.00		5'000.00		4'239.50	
500.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	3'200.00		3'200.00		3'812.75	
700.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	26'000.00		26'000.00		24'892.50	
720.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	39'000.00		39'000.00		37'356.50	
303 Spese per il personale	304'510.00		312'010.00		306'265.70	
002.304.002 Contributo cassa pensione	70'000.00		68'000.00		58'962.70	
100.304.002 Contributo cassa pensione	84'000.00		84'000.00		83'536.40	
101.304.002 Contributo cassa pensione	22'000.00		24'000.00		19'054.60	
120.304.002 Contributo cassa pensione	200'000.00		270'000.00		219'102.80	
121.304.002 Contributo cassa pensione	6'000.00		5'800.00		5'427.15	
200.304.002 Contributo cassa pensione	2'500.00		2'400.00		2'224.65	
210.304.002 Contributo cassa pensione	6'200.00		5'900.00		5'537.95	
700.304.002 Contributo cassa pensione	38'000.00		37'000.00		37'050.10	
720.304.002 Contributo cassa pensione	50'000.00		45'000.00		46'769.90	
304 Spese per il personale	478'700.00		542'100.00		477'666.25	
002.305.000 Assicurazione infortuni	4'800.00		4'800.00		4'195.80	
002.305.002 Assicurazione malattia	5'300.00		4'900.00		5'209.60	
100.305.000 Assicurazione infortuni	1'500.00		1'500.00		1'668.00	
100.305.002 Assicurazione malattia	15'000.00		15'000.00		16'486.90	
101.305.000 Assicurazione infortuni	1'900.00		2'000.00		1'745.25	
101.305.002 Assicurazione malattia	2'200.00		2'350.00		2'367.00	
103.305.000 Assicurazione infortuni	10.00		10.00		2.95	
120.305.000 Assicurazione infortuni	3'300.00		4'000.00		3'566.15	
120.305.002 Assicurazione malattia	40'000.00		37'000.00		43'172.00	
121.305.000 Assicurazione infortuni	1'000.00		1'000.00		660.50	
121.305.002 Assicurazione malattia	1'000.00		1'000.00		982.00	
122.305.000 Assicurazione infortuni	10.00		10.00		2.15	
124.305.000 Assicurazione infortuni	70.00		70.00		10.15	
125.305.000 Assicurazione infortuni	30.00		30.00		22.85	
200.305.000 Assicurazione infortuni	250.00		200.00		207.35	
200.305.002 Assicurazione malattia	290.00		280.00		285.30	
210.305.000 Assicurazione infortuni	330.00		380.00		313.70	
210.305.002 Assicurazione malattia	500.00		500.00		463.60	
700.305.000 Assicurazione infortuni	2'000.00		2'000.00		1'874.00	
700.305.002 Assicurazione malattia	2'900.00		2'400.00		2'611.95	
720.305.000 Assicurazione infortuni	2'800.00		2'700.00		2'771.90	
720.305.002 Assicurazione malattia	3'900.00		3'500.00		3'837.05	
305 Spese per il personale	89'090.00		85'630.00		92'456.15	
002.306.000 Abbigliamento di servizio	2'000.00		2'000.00		2'409.05	
101.306.000 Abbigliamento di servizio	3'000.00		500.00		120.35	
720.306.000 Abbigliamento di servizio	2'000.00		2'000.00		2'314.60	
306 Spese per il personale	7'000.00		4'500.00		4'844.00	
002.307.000 Prestazione ai pensionati	87'000.00		87'000.00		86'288.40	
307 Spese per il personale	87'000.00		87'000.00		86'288.40	
002.309.001 Spese corsi di perfezionamento	2'000.00		2'000.00		1'043.80	
002.309.030 Altre spese per il personale	1'200.00		1'200.00		1'346.20	
101.309.030 Altre spese per il personale	200.00		200.00		200.00	
120.309.030 Altre spese per il personale	1'000.00		1'000.00		1'126.00	
121.309.030 Altre spese per il personale	1'000.00		1'000.00			
700.309.001 Spese corsi di perfezionamento	1'000.00		1'000.00			
700.309.030 Altre spese per il personale	500.00		500.00			
720.309.001 Spese corsi di perfezionamento	1'000.00		1'000.00			
720.309.002 Regalie al personale	300.00		300.00			
720.309.030 Altre spese per il personale	500.00		500.00		374.00	
309 Spese per il personale	8'700.00		8'700.00		4'090.00	

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
30 Onorari e indennità ad autorità	5'821'670.00		6'000'490.00		6'080'523.40	
000.310.000 Materiale votazioni cancelleria e stampati	500.00		1'000.00		362.30	
001.310.002 Calendario ecologico	12'000.00		6'000.00		5'904.70	
002.310.003 Materiale cancelleria e stampati	8'000.00		10'000.00		4'951.75	
002.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	3'500.00		3'500.00		7'670.05	
002.310.005 Libri, giornali e riviste	3'500.00		3'500.00		4'020.75	
100.310.006 Materiale scolastico e didattico	16'000.00		16'000.00		13'180.35	
100.310.007 Libri per biblioteca	1'000.00		1'000.00		373.05	
100.310.010 Manifestazioni annuali	2'000.00		2'000.00		450.00	
103.310.006 Materiale scolastico e didattico	100.00		400.00		44.00	
120.310.006 Materiale scolastico e didattico	64'000.00		64'000.00		59'847.10	
120.310.007 Libri per biblioteca	4'000.00		3'000.00		3'984.90	
120.310.010 Manifestazioni annuali	3'000.00		3'000.00		2'180.00	
122.310.006 Materiale scolastico e didattico	500.00		500.00			
124.310.006 Materiale scolastico e didattico	4'500.00		4'500.00		6'059.00	
125.310.006 Materiale scolastico e didattico	400.00		400.00			
200.310.004 Pubblicazioni e inserzioni			8'000.00			
700.310.003 Materiale cancelleria e stampati	4'000.00		5'000.00		680.90	
700.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	1'700.00		1'700.00			
700.310.005 Libri, giornali e riviste	1'000.00		1'000.00			
740.310.009 Materiale per parchimetri	1'000.00		1'000.00		270.00	
800.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	1'800.00		1'600.00		1'481.00	
820.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
830.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'500.00		2'000.00		2'646.30	
830.310.012 Sacchi colorati	47'000.00		45'000.00		39'489.75	
310 Spese per beni e servizi	184'000.00		186'100.00		155'595.90	
002.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	20'000.00		10'000.00		10'382.80	
101.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	14'000.00		14'000.00		2'279.20	
121.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	10'000.00		11'000.00		4'884.60	
200.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	1'000.00		1'000.00		545.90	
210.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	6'000.00		5'000.00		12'278.00	
210.311.019 Potenziamento parco giochi centro sportivo					17'050.00	
700.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	5'000.00		5'000.00		399.95	
720.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	15'000.00		15'000.00		5'661.00	
740.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	500.00		500.00			
740.311.002 Acquisto segnaletica stradale	5'000.00		5'000.00		6'320.00	
740.311.003 Acquisto per arredo urbano	5'000.00		5'000.00		2'217.00	
740.311.021 Acquisto luminarie	10'000.00					
820.311.005 Acquisto mobili, macchine, attrezzature - IVA -			1'000.00			
830.311.005 Acquisto mobili, macchine, attrezzature - IVA -	5'000.00		5'000.00		31'458.65	
850.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	1'000.00		1'000.00		348.00	
311 Spese per beni e servizi	97'500.00		78'500.00		93'825.10	
002.312.000 Spese di riscaldamento	9'000.00		9'000.00		8'141.95	
002.312.001 Consumo acqua potabile	2'000.00		1'600.00		430.35	
002.312.004 Costi d'illuminazione	10'000.00		10'000.00		8'901.75	
101.312.000 Spese di riscaldamento	13'000.00		16'000.00		13'650.85	
101.312.001 Consumo acqua potabile	4'000.00		3'400.00		2'196.70	
101.312.004 Costi d'illuminazione	8'000.00		9'000.00		8'598.85	
121.312.000 Spese di riscaldamento	30'000.00		29'000.00		36'607.70	
121.312.001 Consumo acqua potabile	3'500.00		3'000.00		1'840.50	
121.312.004 Costi d'illuminazione	14'000.00		20'000.00		13'734.65	
210.312.000 Spese di riscaldamento	10'000.00		8'000.00		10'668.45	
210.312.001 Consumo acqua potabile	3'500.00		3'000.00		2'225.50	
210.312.004 Costi d'illuminazione	16'000.00		19'000.00		15'069.60	
214.312.001 Consumo acqua potabile	500.00		530.00		490.75	
216.312.001 Consumo acqua potabile	800.00		800.00		611.55	
216.312.004 Costi d'illuminazione	380.00		200.00		375.85	
720.312.000 Spese di riscaldamento	3'000.00		3'000.00		2'959.20	

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
720.312.001 Consumo acqua potabile	1'500.00		1'200.00		951.60	
720.312.004 Costi d'illuminazione	2'400.00		2'400.00		2'245.45	
740.312.003 Illuminazione pubblica	55'000.00		55'000.00		44'172.05	
850.312.001 Consumo acqua potabile	800.00		700.00		513.60	
850.312.002 Costi d'illuminazione, energia e riscaldamento	3'900.00		5'000.00		3'827.55	
312 Spese per beni e servizi	191'280.00		199'830.00		178'214.45	
002.313.001 Materiale di pulizia, igienico	1'000.00		1'100.00		643.05	
002.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	500.00		500.00		78.80	
002.313.006 Spese carburante	600.00		600.00		632.00	
101.313.001 Materiale di pulizia, igienico	2'000.00		4'000.00		707.80	
101.313.002 Acquisto prodotti alimentari	60'000.00		60'000.00		52'588.30	
101.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	1'000.00		1'000.00		383.00	
101.313.005 Materiale sanitario e medicinali	200.00		200.00		106.30	
101.313.006 Spese carburante	4'000.00		4'000.00		3'329.70	
121.313.001 Materiale di pulizia, igienico	8'000.00		7'000.00		8'879.95	
121.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	2'000.00		3'000.00		1'692.00	
121.313.004 Materiale cancelleria e consumo	6'200.00		4'000.00		6'218.00	
121.313.005 Materiale sanitario e medicinali	1'200.00		1'000.00		1'168.25	
210.313.001 Materiale di pulizia, igienico	1'500.00		1'500.00		1'435.90	
210.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	5'000.00		5'000.00		6'598.45	
210.313.005 Materiale sanitario e medicinali	500.00		500.00			
210.313.006 Spese carburante	1'000.00		1'000.00		665.20	
214.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili					48.00	
216.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	3'000.00		3'500.00		203.85	
720.313.001 Materiale di pulizia, igienico	2'300.00		1'000.00		2'363.85	
720.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	3'000.00		3'000.00		1'479.60	
720.313.005 Materiale sanitario e medicinali	200.00		200.00			
720.313.006 Spese carburante	15'000.00		13'000.00		15'565.20	
720.313.007 Altro materiale di consumo	10'000.00		10'000.00		6'296.80	
740.313.008 Acquisto sale antigelo e ghiaietto	5'000.00		5'000.00		3'088.00	
740.313.009 Materiale numerazioni case e denominazioni strade	1'000.00		1'000.00		111.00	
740.313.010 Vernice per segnaletica stradale	1'000.00		1'000.00			
740.313.011 Acquisto lampade stradali	3'000.00		3'000.00		450.00	
800.313.014 Prodotti Flavescenza	100.00		100.00			
830.313.012 Altro materiale di consumo -IVA-	4'000.00		2'000.00		3'661.30	
850.313.001 Materiale di pulizia, igienico	3'500.00		3'000.00		3'441.00	
850.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	2'000.00		2'000.00		720.00	
850.313.007 Altro materiale di consumo	500.00		500.00			
313 Spese per beni e servizi	148'300.00		142'700.00		122'555.30	
002.314.000 Manutenzione stabili e strutture	15'000.00		15'000.00		6'969.95	
101.314.000 Manutenzione stabili e strutture	15'000.00		10'000.00		9'128.10	
121.314.000 Manutenzione stabili e strutture	25'000.00		25'000.00		32'955.90	
210.314.000 Manutenzione stabili e strutture	45'000.00		45'000.00		70'089.60	
214.314.000 Manutenzione stabili e strutture	500.00		500.00		463.20	
216.314.009 Manutenzione giardini, parchi, sentieri	5'000.00		5'000.00		3'591.00	
720.314.000 Manutenzione stabili e strutture	3'000.00		3'000.00		1'594.00	
740.314.001 Manutenzione strade, piazze, posteggi e rotonde	200'000.00		50'000.00		36'420.30	
740.314.004 Manutenzione impianti illuminazione	15'000.00		15'000.00		1'990.35	
740.314.014 Manutenzione illuminazione - Mandato AGE	22'000.00		22'000.00		20'196.00	
820.314.006 Manutenzione canalizzazioni	25'000.00		25'000.00		23'818.50	
830.314.007 Manutenzione argini	28'000.00		30'000.00		26'278.05	
850.314.000 Manutenzione stabili e strutture	10'000.00		15'000.00		6'868.00	
314 Spese per beni e servizi	408'500.00		260'500.00		240'362.95	
002.315.001 Manutenzione veicoli	1'000.00		1'000.00		390.00	
002.315.002 Centro elaborazione dati	80'000.00		85'000.00		82'639.15	
002.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	8'000.00		8'000.00		5'633.05	
101.315.001 Manutenzione veicoli	10'000.00		6'000.00		11'359.55	
101.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	5'000.00		3'500.00		2'749.00	

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
121.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	3'000.00		3'000.00		3'831.20	
210.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	5'000.00		5'000.00		4'539.50	
600.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	3'000.00		10'000.00			
700.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	7'000.00		7'000.00		2'694.00	
720.315.001 Manutenzione veicoli	18'000.00		18'000.00		22'823.45	
720.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	10'000.00		7'000.00		15'024.20	
740.315.006 Manutenzione parchimetri	3'000.00		3'000.00		4'351.85	
740.315.009 Servizio Parkingpay	6'000.00					
820.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature -IVA-			500.00			
830.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature -IVA-	2'000.00		2'000.00			
315 Spese per beni e servizi	161'000.00		159'000.00		156'034.95	
002.316.002 Locazione noleggi leasing	200.00		200.00		205.20	
002.316.010 Leasing fotocopiatrice	5'300.00		7'000.00		5'201.90	
101.316.000 Affitto stabile ex Cereghetti			10'000.00		15'000.00	
214.316.007 Orti familiari	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
700.316.010 Leasing fotocopiatrice	4'500.00		7'000.00		3'868.95	
720.316.011 Noleggio scopatrice	35'000.00		35'000.00		29'030.40	
316 Spese per beni e servizi	47'000.00		61'200.00		55'306.45	
001.317.000 Rimborso spese all'autorità	8'500.00		8'500.00		8'500.80	
002.317.001 Rimborso spese al personale	500.00		500.00		37.00	
100.317.002 Uscite di studio	1'900.00		1'900.00		1'615.00	
120.317.002 Uscite di studio	14'000.00		12'000.00		14'868.00	
120.317.004 Contributo comunale ai corsi sportivi	3'000.00		3'000.00		1'980.00	
120.317.005 Attività culturali e progetti d'istituto	4'500.00		1'500.00		3'850.30	
122.317.001 Rimborso spese al personale	500.00		500.00			
122.317.007 Spese per vitto ed alloggio	20'000.00		16'000.00		33'716.00	
122.317.008 Spese gite studio	4'000.00		3'500.00		5'261.00	
500.317.009 Rimborso spese ai tutori	7'000.00		7'700.00		4'206.10	
700.317.001 Rimborso spese al personale	500.00		500.00		109.70	
720.317.001 Rimborso spese al personale	500.00		500.00			
317 Spese per beni e servizi	64'900.00		56'100.00		74'143.90	
000.318.001 Spese affrancazioni postali	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
001.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	15'000.00		9'000.00		15'589.75	
002.318.001 Spese affrancazioni postali	30'000.00		31'000.00		30'052.53	
002.318.004 Tasse e diritti CCP					12'560.78	
002.318.006 Spese legali e esecutive	35'000.00		30'000.00		48'425.45	
002.318.007 Spese bancarie	15'000.00		15'000.00		1'685.55	
002.318.008 Onorari per consulenze e progetti	20'000.00		20'000.00		15'388.50	
002.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	2'100.00		2'100.00		2'087.35	
002.318.010 Assicurazione RC comune	21'000.00		21'000.00		19'930.00	
002.318.011 Assicurazione immobili	2'000.00		2'000.00		1'923.75	
002.318.012 Tasse circolazione veicoli	310.00		310.00		303.00	
002.318.013 Assicurazione veicoli	750.00		750.00		693.70	
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		4'907.70	
002.318.020 Franchigie assicurative	1'000.00		1'000.00		2'500.00	
002.318.022 Tasse telefoniche	4'500.00		4'500.00		3'841.20	
002.318.025 Tasse governative	600.00		600.00		325.00	
002.318.030 Altre prestazioni di terzi	6'000.00		1'600.00		1'596.00	
002.318.067 Spese per naturalizzazioni	1'000.00		1'000.00		600.00	
002.318.082 Certificazione ISO	4'500.00		4'500.00		7'760.00	
002.318.126 T-shirt e piles					3'000.00	
002.318.143 Veggie Bags					1'008.00	
100.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	500.00		500.00			
101.318.001 Spese affrancazioni postali	1'000.00		1'000.00		772.25	
101.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	1'500.00		1'500.00		921.05	
101.318.011 Assicurazione immobili	7'500.00		2'500.00		1'795.45	
101.318.012 Tasse circolazione veicoli	2'300.00		1'430.00		1'816.00	
101.318.013 Assicurazione veicoli	6'800.00		4'760.00		4'795.15	

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
101.318.022 Tasse telefoniche	450.00		550.00		412.30	
120.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	1'000.00		1'000.00		241.00	
120.318.030 Altre prestazioni di terzi	1'000.00		1'000.00			
121.318.001 Spese affrancazioni postali	800.00		800.00		351.05	
121.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	1'960.00		1'960.00		1'958.75	
121.318.011 Assicurazione immobili	6'980.00		6'980.00		6'978.00	
121.318.022 Tasse telefoniche	1'300.00		1'400.00		1'268.85	
121.318.023 Trasporto allievi	39'200.00		39'200.00		39'174.00	
121.318.030 Altre prestazioni di terzi	1'000.00		1'000.00			
121.318.045 Tasse radiotelevisive	600.00		620.00		597.65	
122.318.023 Trasporto allievi	3'000.00		2'000.00		4'797.20	
125.318.023 Trasporto allievi	1'200.00		1'200.00		1'176.00	
200.318.063 Cinema all'aperto					1'388.00	
200.318.087 Morbio Midnight	12'000.00		10'000.00		11'635.00	
200.318.091 Serate conferenze letterarie					1'635.00	
200.318.119 Teatro al parco					1'113.00	
200.318.121 Manifestazione "Vignalonga"					200.00	
200.318.132 Spettacolo "Kubi" vida da bomber 21.01.2017					1'200.10	
200.318.133 Spettacolo "Le Prénom" 04.03.2017					1'765.03	
200.318.134 Accensione dell'albero di Natale					1'196.60	
200.318.135 Mercato piazzale municipio					762.70	
200.318.136 Visita alla città di Mantova					3'306.60	
200.318.137 Conferenza "Furti, truffe, prevenzione"					602.20	
200.318.138 Manifestazioni comunali	20'000.00		20'000.00			
200.318.139 Spettacolo "Il viaggio di Enea", 25.11.2017					1'354.24	
200.318.140 Spettacolo "Emilia", 2.12.2017					297.60	
200.318.144 Morbiotrottola					6'499.40	
210.318.011 Assicurazione immobili	1'290.00		1'290.00		1'282.45	
210.318.012 Tasse circolazione veicoli	560.00		560.00		553.00	
210.318.013 Assicurazione veicoli	1'000.00		460.00		445.35	
210.318.022 Tasse telefoniche	100.00		100.00		20.00	
600.318.005 Spese per pattugliatori scolastici	1'200.00		1'000.00		1'080.00	
600.318.081 Società Cinofila	500.00		500.00			
610.318.014 Contributi AAP per idranti	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
700.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	920.00		920.00		906.20	
700.318.021 Onorari al geometra	40'000.00		40'000.00		36'296.90	
700.318.022 Tasse telefoniche	2'500.00		2'500.00		2'478.35	
700.318.024 Tasse radio	700.00		3'000.00		2'562.00	
700.318.025 Tasse governative	2'000.00		2'000.00		1'200.00	
700.318.032 Onorari per esami di costruzione	1'000.00		1'000.00			
720.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	400.00		400.00		384.35	
720.318.011 Assicurazione immobili	610.00		610.00		609.20	
720.318.012 Tasse circolazione veicoli	8'700.00		8'300.00		8'317.60	
720.318.013 Assicurazione veicoli	10'000.00		11'000.00		11'390.05	
720.318.020 Franchigie assicurative	500.00		500.00		1'417.00	
720.318.022 Tasse telefoniche	200.00		200.00		221.90	
800.318.036 Servizio ispezione alimenti	200.00		200.00		100.00	
800.318.038 Spese per disinfezioni	1'000.00		1'000.00			
830.318.042 Contributo Consorzio manutenzione Arginature	29'200.00		29'000.00		29'150.00	
830.318.046 Area di compostaggio	1'000.00		1'000.00		63.40	
830.318.050 Eliminazione carcasse animali	2'500.00		2'500.00		2'076.15	
830.318.052 Smaltimento pneumatici	100.00		100.00			
830.318.053 Raccolta vegetali	60'000.00		60'000.00		55'382.85	
830.318.054 Raccolta ingombranti	26'000.00		26'000.00		25'918.45	
830.318.055 Raccolta e smaltimento vetro	25'000.00		24'000.00		24'470.05	
830.318.056 Raccolta rifiuti solidi urbani RSU	132'000.00		131'000.00		131'083.30	
830.318.057 Raccolta e smaltimento carta	14'000.00		14'000.00		11'710.50	
830.318.058 Raccolta materiale vario	8'000.00		8'000.00		6'549.45	
830.318.059 Smaltimento ferro ed alluminio	8'200.00		7'500.00		8'174.20	
830.318.061 Raccolta e smaltimento plastica	19'000.00		5'000.00		18'738.95	

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
830.318.062 Smaltimento Olii esausti	1'000.00		1'500.00		1'681.20	
850.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	50.00		50.00		45.05	
850.318.011 Assicurazione immobili	1'000.00		1'000.00		961.85	
850.318.022 Tasse telefoniche			390.00			
850.318.030 Altre prestazioni di terzi			500.00			
850.318.043 Spese per ricorrenze	1'600.00		1'500.00		1'565.00	
318 Spese per beni e servizi	692'280.00		653'740.00		676'423.18	
740.319.050 Altre spese per beni e servizi	500.00		500.00			
319 Spese per beni e servizi	500.00		500.00			
31 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	1'995'260.00		1'798'170.00		1'752'462.18	
930.322.021 Raiffeisen 10676.75-06.03.2007-06.03.2017 2.93%					21'486.65	
930.322.026 Raiffeisen 10676.13 30.11.2009-29.11.2017 2.52%					161'210.00	
930.322.027 Postfinance PF.003177 13.03.14-13.03.24 1.7%	70'000.00		70'000.00		69'200.00	
930.322.028 Postfinance PF.005369 29.11.17 - 29.11.27 0.7%	39'000.00				3'470.00	
930.322.029 Raiffeisen 10676.86 29.11.17 - 29.11.25 1.00%	20'000.00				1'722.20	
930.322.030 Raiffeisen 10676.46 29.11.17 - 29.11.22 - 0.75%	15'000.00				1'291.65	
930.322.050 Interessi nuovi prestiti	98'000.00		195'000.00			
322 Interessi passivi	242'000.00		265'000.00		258'380.50	
930.329.001 Interessi remuneratori su imposte	13'000.00		16'000.00		10'492.90	
930.329.002 Altri interessi passivi					392.90	
329 Interessi passivi	13'000.00		16'000.00		10'885.80	
32 Interessi passivi per debiti media/lunga scadenza	255'000.00		281'000.00		269'266.30	
820.330.004 Condoni abbandoni uso fognatura	100.00		100.00		1'158.20	
830.330.003 Condoni abbandoni tasse rifiuti	17'000.00		17'000.00		16'738.20	
900.330.000 Condoni, abbandoni e ACB	100'000.00		100'000.00		182'093.93	
330 Ammortamenti	117'100.00		117'100.00		199'990.33	
970.331.000 Ammortamenti sostanza ammortizzabile	1'516'720.00		1'536'000.00		1'177'930.00	
970.331.100 Ammortamenti quote costanti	64'000.00		74'000.00		70'673.90	
331 Ammortamenti	1'580'720.00		1'610'000.00		1'248'603.90	
970.332.000 Ammortamenti straordinari					800'000.00	
332 Ammortamenti					800'000.00	
33 Ammortamenti su beni patrimoniali	1'697'820.00		1'727'100.00		2'248'594.23	
125.351.010 Contributo medico scolastico	1'800.00		1'800.00		132.00	
351 Rimborsi ad enti pubblici	1'800.00		1'800.00		132.00	
100.352.009 Tassa frequenza SI fuori comune	1'500.00		1'500.00		1'200.00	
120.352.003 Tasse frequenza SE fuori comune	6'300.00		7'000.00		6'288.00	
120.352.011 Rimborso stipendi docenti ad altri comuni	60'000.00		50'000.00		27'826.05	
400.352.014 Ente regionale per lo sviluppo del Mendrisiotto	19'000.00		19'000.00		19'116.00	
500.352.012 Autorità regionale di protezione	46'000.00		51'000.00		40'566.40	
500.352.015 Progetto Macondo	9'500.00		9'500.00		9'266.00	
500.352.016 Operatore di prossimità regionale	16'800.00		16'800.00		16'089.50	
600.352.002 Interventi polizia Chiasso	540'000.00		540'000.00		560'182.55	
610.352.005 Contributo corpo pompieri Chiasso	108'000.00		108'000.00		95'484.00	
630.352.006 Partecipazione al consorzio ente PC	95'000.00		94'000.00		78'149.00	
820.352.007 Contributo consorzio depurazione acque	410'000.00		400'000.00		425'647.35	
830.352.008 Smaltimento nettezza urbana	150'000.00		158'000.00		145'884.40	
830.352.013 Smaltimento scarti vegetali	70'000.00		66'000.00		71'205.90	
352 Rimborsi ad enti pubblici	1'532'100.00		1'520'800.00		1'496'905.15	
35 Rimborsi a Cantoni	1'533'900.00		1'522'600.00		1'497'037.15	
002.361.020 Contributo al Cantone progetto Ticino 2020	6'000.00		6'000.00		1'961.00	
125.361.000 Contributo al cantone profilassi dentaria	20'000.00		16'000.00		23'980.90	

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
125.361.011 Contributo al cantone cure dentarie	14'000.00		14'000.00		4'733.20	
500.361.001 Contributo al cantone AVS/AI/CM/PC	1'130'000.00		1'100'000.00		1'227'685.55	
500.361.002 Provvedimenti di protezione Lfam	44'000.00		41'000.00		43'581.00	
500.361.003 Contributo al cantone assistenza sociale	450'000.00		450'000.00		448'992.80	
500.361.005 Contributo al cantone comunità tariffale	60'000.00		70'000.00		105'655.00	
500.361.010 Trasporto pubblico linee urbane	150'000.00		150'000.00		150'348.00	
500.361.012 Trasporto pubblico cantonale	150'000.00		178'000.00		149'822.00	
500.361.018 Contributo PAM 2	10'000.00		24'000.00		5'868.00	
500.361.019 Contributo PAM 3	10'000.00		7'000.00			
700.361.014 Contributo al cantone licenze edilizie	10'000.00		15'000.00		6'193.40	
900.361.009 Contributo al fondo di perequazione	30'000.00		27'000.00		28'670.00	
970.361.017 Partecipazione al risanamento cantonale	430'000.00		446'000.00		437'450.00	
361 Contributi propri	2'514'000.00		2'544'000.00		2'634'940.85	
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	500.00		500.00		826.00	
300.362.008 Contributo per l'organista	500.00		500.00		500.00	
300.362.009 Altri contributi	500.00		500.00		2'475.00	
300.362.012 Contributo alla parrocchia	46'400.00		46'400.00		46'352.00	
400.362.000 Contributo all'ente turistico	1'400.00		1'400.00		758.60	
400.362.004 Parco del Breggia - PUC/PB	18'760.00		18'760.00		18'760.00	
500.362.011 Contributo per anziani ospiti di altri istituti	1'200'000.00		1'160'000.00		1'181'376.37	
740.362.003 Commissione regionale trasporti	10'000.00		13'000.00		8'613.45	
362 Contributi propri	1'278'130.00		1'241'130.00		1'259'731.42	
002.365.026 Contributi per progetti a carattere ambientale	900.00					
200.365.002 Contributi alle società culturali e sportive	26'000.00		26'000.00		25'771.00	
200.365.020 Contributo ai gruppi politici	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
200.365.022 Contributo al tennis club come da convenzione	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
200.365.024 Contributo alla civica filarmonica come da conv	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
500.365.006 Contributi ad associazioni a carattere sociale	5'000.00		3'000.00		4'400.00	
500.365.009 Anziani ospiti in altri istituti	25'000.00		25'000.00		21'203.05	
500.365.015 Contributi per il SADC	310'000.00		270'000.00		300'801.44	
500.365.016 Contributi per i servizi d'appoggio	160'000.00		138'000.00		153'545.60	
500.365.017 Servizio medico dentario regionale	1'000.00		3'000.00			
500.365.021 Contributo legge famiglie	47'000.00		44'000.00		43'581.00	
630.365.010 Contributo stand di tiro	22'000.00		22'000.00		22'566.10	
800.365.011 Servizio autoambulanza Mendrisiotto	165'000.00		165'000.00		139'744.00	
830.365.026 Contributi per progetti a carattere ambientale			1'800.00			
365 Contributi propri	808'900.00		744'800.00		758'612.19	
150.366.000 Contributo ricorrente scuola media	19'000.00		18'300.00		19'515.00	
150.366.008 Contributo scuola media	1'000.00		1'000.00		584.00	
215.366.007 Contributo entrata impianti sportivi Chiasso	38'000.00		38'000.00		37'009.50	
500.366.004 Contributo partecipazione colonie	1'300.00		1'800.00		1'034.00	
500.366.005 Contributo solidarietà	1'000.00		1'000.00			
500.366.012 Iniziative terza età	15'000.00		15'000.00		13'867.50	
500.366.014 Carta giornaliera	42'000.00		52'000.00		40'075.00	
500.366.019 Abbonamenti Arcobaleno	20'000.00		20'000.00		18'925.70	
500.366.022 Mantenimento anziani a domicilio	140'000.00		100'000.00		102'311.62	
366 Contributi propri	277'300.00		247'100.00		233'322.32	
36 Contributi a Cantoni	4'878'330.00		4'777'030.00		4'886'606.78	
820.380.000 Accantonamento manutenzione straordinaria	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
380 Versamenti a finanziamenti speciali	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
740.382.000 Contributi sostitutivi per posteggi	3'200.00		3'200.00			
382 Versamenti a finanziamenti speciali	3'200.00		3'200.00			
900.385.000 Riversamento al FER	190'000.00		184'000.00		194'001.00	
385 Versamenti a finanziamenti speciali	190'000.00		184'000.00		194'001.00	

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
38 Accantonamenti manutenzioni straordinarie canaliz.	208'200.00		202'200.00		209'001.00	
000.390.000 Addebito spese per il personale	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
002.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	700.00		700.00		621.65	
101.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	1'100.00		1'100.00		1'154.50	
121.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	900.00		900.00		896.20	
210.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	900.00		950.00		942.85	
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		400.00		315.70	
720.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	500.00		400.00		446.15	
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		90'000.00		90'000.00	
850.390.000 Addebito spese per il personale	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
850.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	700.00		700.00		385.90	
390 Addebiti interni	289'900.00		290'150.00		289'762.95	
39 Addebiti interni	289'900.00		290'150.00		289'762.95	

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 Ricavi						
900.400.000 Gettito persone fisiche						8'800'000.00
900.400.001 Sopravvenienze attive		900'000.00		900'000.00		1'490'570.65
900.400.004 Imposte alla fonte		1'000'000.00		900'000.00		1'169'331.97
400 Imposte		1'900'000.00		1'800'000.00		11'459'902.62
900.401.000 Gettito persone giuridiche						900'000.00
401 Imposte						900'000.00
900.402.000 Imposta immobiliare						560'000.00
402 Imposte						560'000.00
900.403.000 Imposte speciali		250'000.00		250'000.00		617'609.55
403 Imposte		250'000.00		250'000.00		617'609.55
40 Imposte sul reddito e sulla sostanza		2'150'000.00		2'050'000.00		13'537'512.17
600.410.000 Tasse permessi prolungamento orario		100.00		100.00		
900.410.004 Ristorno per vendita gas						284.05
900.410.005 Ristorno Pool Energia Svizzera		21'000.00		20'000.00		20'598.28
900.410.006 Concessione uso speciale strade comunali		77'000.00		77'000.00		77'234.00
410 Regalie e concessioni		98'100.00		97'100.00		98'116.33
41 Regalie e concessioni		98'100.00		97'100.00		98'116.33
930.421.000 Interessi C/C comune-AAP		15'000.00		20'000.00		12'987.10
930.421.004 Interessi dilazioni crediti		55'000.00		50'000.00		65'561.55
930.421.005 Altri interessi C/C				100.00		
421 Reddito della sostanza		70'000.00		70'100.00		78'548.65
101.427.005 Affitto appartamento casa materna		7'200.00		7'200.00		7'200.00
210.427.000 Affitto strutture sportive		20'000.00		18'000.00		20'050.00
214.427.004 Affitto orti		2'900.00		2'900.00		2'880.00
400.427.008 Affitto mappale 923		4'500.00		4'500.00		4'500.00
700.427.003 Affitto occupazione area pubblica		2'000.00		2'000.00		3'443.00
740.427.006 Parchimetri e posteggi		120'000.00		106'000.00		124'047.85
427 Reddito della sostanza		156'600.00		140'600.00		162'120.85
200.429.001 Noleggio materiale manifestazioni		4'000.00		4'500.00		3'362.40
720.429.000 Noleggi veicoli e attrezzature		1'000.00		1'000.00		647.10
429 Reddito della sostanza		5'000.00		5'500.00		4'009.50
42 Interessi su crediti		231'600.00		216'200.00		244'679.00
740.430.000 Contributi sostitutivi per posteggi		3'200.00		3'200.00		
430 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		3'200.00		3'200.00		
002.431.000 Tasse di cancelleria		22'000.00		25'000.00		19'544.43
002.431.003 Tasse di naturalizzazione		7'000.00		7'000.00		7'370.00
002.431.006 Tasse solleciti e diffide		7'000.00		7'500.00		5'940.00
700.431.002 Tasse approvazioni progetti		20'000.00		30'000.00		15'898.30
700.431.004 Tasse licenze abitabilità		1'000.00		1'000.00		2'526.00
700.431.005 Tasse diverse		2'000.00		2'000.00		4'090.00
820.431.010 Tasse diffide uso fognatura		400.00		400.00		444.45
830.431.011 Tasse diffide raccolta rifiuti		3'500.00		3'500.00		3'249.75
431 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		62'900.00		76'400.00		59'062.93
101.432.000 Contributo refezione		75'000.00		65'000.00		64'260.00
432 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		75'000.00		65'000.00		64'260.00
100.433.002 Rimborso famiglie SI fuori comune		300.00		300.00		
120.433.001 Contributo famiglie SE fuori comune				1'000.00		
122.433.000 Rimborso dalle famiglie		9'000.00		6'000.00		8'890.00
433 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		9'300.00		7'300.00		8'890.00
101.434.008 Trasporto allievi				5'000.00		5'330.00
121.434.008 Trasporto allievi				16'000.00		17'475.00

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
600.434.007 Tassa cani		21'000.00		21'000.00		21'650.00
700.434.000 Tasse per aggiornamento catastale		20'000.00		20'000.00		15'948.30
820.434.003 Tasse d'uso per canalizzazioni		390'000.00		390'000.00		359'619.60
820.434.004 Tasse allacciamento canalizzazioni		3'000.00		3'000.00		7'500.00
830.434.005 Tassa raccolta rifiuti regolamento del 1991		500'000.00		495'000.00		496'180.65
850.434.006 Tasse cimitero		30'000.00		30'000.00		31'750.00
434 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		964'000.00		980'000.00		955'453.55
002.435.007 Pin's Morbio Inferiore		20.00		20.00		16.00
002.435.010 Vendita t-shirts, piles						145.00
002.435.011 Veggie bags						248.00
200.435.004 DVD Morbio Inferiore		10.00		10.00		5.00
200.435.006 Libro "Morbio Inferiore c'era una volta"		50.00		50.00		220.00
200.435.012 Vendita gioco Morbiotrottola						525.00
720.435.000 Ricavi vendita materiale diversi		100.00		100.00		10'400.00
740.435.002 Vendita numeri civici		100.00		100.00		
800.435.003 Vendita prodotti Flavescenza		100.00		100.00		75.65
830.435.009 Vendita sacchi colorati		15'000.00		26'000.00		20'785.30
435 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		15'380.00		26'380.00		32'419.95
002.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		208.20
002.436.002 Rimborso spese esecutive		15'000.00		11'000.00		14'917.60
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		
100.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		17'968.90
101.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		46'592.35
120.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		38'312.40
121.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		2'102.40
121.436.004 Rimborso per danni				1'000.00		8'018.00
122.436.008 Sussidio G+S						2'174.00
124.436.007 Rimborso dalle famiglie		7'000.00		7'300.00		6'667.50
125.436.010 Rimborso stato trasporto		1'200.00		1'200.00		1'176.00
125.436.018 Rimborso dalle famiglie cure dentarie		7'000.00		6'000.00		7'460.60
200.436.066 Spettacolo "Kubi" vida da bomber 21.01.2017						560.00
200.436.067 Spettacolo "Le Prénom" 04.03.2017						1'590.00
200.436.068 Visita alla città di Mantova						3'375.00
200.436.069 Spettacolo "Il viaggio di Enea", 25.11.2017						820.00
210.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni						15'197.85
210.436.004 Rimborso per danni				1'000.00		262.00
215.436.013 Tessere centri sportivi Chiasso		8'200.00		8'000.00		8'155.00
500.436.020 Rimborso mercedi e spese curatori		50'000.00		50'000.00		12'075.20
500.436.021 Rimborso carta giornaliera		40'000.00		40'000.00		42'280.00
700.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		
700.436.003 Rimborso AAP servizi amministrativi		7'000.00		7'000.00		7'000.00
720.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		39'985.80
720.436.004 Rimborso per danni		500.00		500.00		538.90
740.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		15'384.00
850.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		
436 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		175'900.00		173'000.00		322'821.70
600.437.001 Contravvenzioni		45'000.00		40'000.00		51'743.00
600.437.005 Multe cani		100.00				450.00
700.437.002 Multe edilizie		500.00		500.00		
830.437.003 Multe raccolta rifiuti		1'000.00		500.00		2'000.00
437 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		46'600.00		41'000.00		54'193.00
43 Tasse d'esenzione		1'352'280.00		1'372'280.00		1'497'101.13
900.440.001 Ridistribuzione tassa sul CO2		4'000.00		3'400.00		3'916.15
440 Contributi senza fine specifico		4'000.00		3'400.00		3'916.15
002.441.000 Patenti caccia e pesca		500.00		500.00		488.90
900.441.003 Quota parte imposte successioni e donazioni						192.08

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
900.441.004 Quota parte utili immobiliari						112'706.30
441 Contributi senza fine specifico		500.00		500.00		113'387.28
900.444.000 Contributo di livellamento		670'000.00		670'000.00		667'204.00
444 Contributi senza fine specifico		670'000.00		670'000.00		667'204.00
44 Partecipazione alle entrate della Confederazione		674'500.00		673'900.00		784'507.43
002.451.000 Rimborso cantone agenzia AVS		8'900.00		8'900.00		8'813.80
451 Rimborsi da enti pubblici		8'900.00		8'900.00		8'813.80
100.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione		42'000.00		42'000.00		42'547.45
100.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati		1'000.00		1'000.00		
120.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione		80'000.00		80'000.00		85'094.95
120.452.001 Rimborso stipendi docenti		140'000.00		140'000.00		143'675.55
120.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati		4'000.00		4'000.00		4'440.00
452 Rimborsi da enti pubblici		267'000.00		267'000.00		275'757.95
45 Rimborsi dal Cantone		275'900.00		275'900.00		284'571.75
100.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		180'000.00		204'000.00		189'783.55
120.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		470'000.00		470'000.00		473'540.25
210.461.008 Contributo potenziamento parco giochi CS						8'525.00
700.461.005 Sussidio cantonale misurazioni catastali		4'800.00		4'800.00		4'471.55
900.461.007 Contributi FER		190'000.00		184'000.00		194'001.00
461 Contributi per spese correnti		844'800.00		862'800.00		870'321.35
101.469.000 Contributo fondazione Cereghetti		25'000.00		25'000.00		25'000.00
200.469.028 Contributo teatro all'aperto						691.40
200.469.031 Sponsorizzazione Morbiotrottola						3'250.00
210.469.025 Sponsorizzazione AGE SA Chiasso		5'000.00		5'000.00		5'000.00
210.469.032 Contributo potenziamento parco giochi centro sport						8'500.00
830.469.016 Contributo Vetroswiss		9'000.00		9'000.00		8'334.50
469 Contributi per spese correnti		39'000.00		39'000.00		50'775.90
46 Contributi da Cantoni		883'800.00		901'800.00		921'097.25
820.480.001 Prelevamento dal fondo manutenzione		25'000.00		25'000.00		23'818.50
480 Prelevamenti da finanziamenti speciali		25'000.00		25'000.00		23'818.50
48 Accantonamenti per la manutenzione straord. Canal.		25'000.00		25'000.00		23'818.50
002.490.000 Accredito per prestazioni del personale		30'000.00		30'000.00		30'000.00
720.490.000 Accredito per prestazioni del personale		255'000.00		255'000.00		255'000.00
820.490.001 Tasse d'uso dicasteri		4'900.00		5'150.00		4'762.95
490 Accrediti interni		289'900.00		290'150.00		289'762.95
49 Accrediti interni		289'900.00		290'150.00		289'762.95
Totali spese e ricavi	16'680'080.00	5'981'080.00	16'598'740.00	5'902'330.00	17'233'253.99	17'681'166.51
Fabbisogno d'imposta		10'699'000.00				
Fabbisogno d'imposta				10'696'410.00		
Avanzo d'esercizio					447'912.52	
Totali a pareggio	16'680'080.00	16'680'080.00	16'598'740.00	16'598'740.00	17'681'166.51	17'681'166.51

PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2019

Conto degli investimenti per gruppi	Preventivo 2019		Preventivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
121.501.343 Piazza comparto scolastico San Giorgio			440'000.00	
121.501.345 Manutenzione stabile scuole comunali	500'000.00		200'000.00	
121.501.364 Giardino scuole elementari e scala	230'000.00			
210.501.349 Ristrutturazione centro sportivo e zona ricreativa	500'000.00			
210.501.350 Manutenzioni straordinarie CS			500'000.00	
740.501.198 Migliorie Stradali e moderazione in via dei Fiori	80'000.00			
740.501.199 Sistemazione stradale Via Ri-Via Funtì	100'000.00			
740.501.276 Illuminazione lungo diverse strade del Comune	20'000.00		20'000.00	
740.501.328 Credito quadro illuminazione pubblica	260'000.00		150'000.00	
740.501.330 Sistemazione della strada Via Stefano Francini	250'000.00			
740.501.331 Strada Via Bavée zona Ligrignano	60'000.00		200'000.00	
740.501.338 Strada Viale Lungo Breggia (zonca curva Benelli)	50'000.00			
740.501.341 Asta torrentizia Müfeta tappa 1	100'000.00		160'000.00	
740.501.342 Messa in sicurezza del passaggio pedonale posteggi	50'000.00		280'000.00	
740.501.346 Ponti e percorsi pedonali verso Vacallo	50'000.00		300'000.00	
740.501.356 Messa in sicurezza Via Vacallo			45'000.00	
740.501.357 Messa in sicurezza Val di Spinè	50'000.00		150'000.00	
740.501.358 Asfaltatura strade comunali			150'000.00	
740.501.365 Strada Via Borromini	90'000.00			
820.501.265 Fognatura da rotonda Santa Lucia a Via Asilo	150'000.00			
820.501.355 Canalizzazione in località San Giorgio			580'000.00	
820.501.362 Canalizzazione in Via Stefano Francini	500'000.00			
820.501.366 Fognatura Via Borromini	80'000.00			
820.501.367 Fognatura Viale Serfontana (zona Inaudi)	50'000.00			
830.501.348 Acquisto terreno per realizzazione ecocentro	100'000.00			
501 Opere del genio civile	3'270'000.00		3'175'000.00	
101.503.413 Nuova sede scuola dell'infanzia San Giorgio	600'000.00		2'000'000.00	
503 Costruzioni edili	600'000.00		2'000'000.00	
002.506.585 Ammodernamento audio + voto sala C/C	60'000.00			
210.506.581 Nuovo trattorino centro sportivo			50'000.00	
720.506.575 Credito quadro automezzi UTC	40'000.00		120'000.00	
740.506.579 Aggiornamento parchimetri			40'000.00	
740.506.586 Acquisto macchina diserbo ad acqua	25'000.00			
830.506.584 Potenziamento struttura rifiuti	50'000.00			
506 Mobilio, macchine, veicoli, attrezzature	175'000.00		210'000.00	
50 Investimenti in beni amministrativi	4'045'000.00		5'385'000.00	
400.561.818 Contributo PUC-PB	40'000.00		40'000.00	
740.561.819 Quota partecipazione investimenti PTM	100'000.00		100'000.00	
740.561.834 Programma di agglomerato del mendrisiotto (PAM 2)	62'000.00		62'000.00	
740.561.835 Partecipazione comunale marciapiede L48	100'000.00		50'000.00	
740.561.837 Contributo al Cantone Via Bellavista	50'000.00			
561 Cantoni	352'000.00		252'000.00	
300.562.834 Contributo interventi Chiesa di San Giorgio			50'000.00	
600.562.835 Comune di Chiasso convenzione videosorveglianza	110'000.00		120'000.00	
820.562.833 Consorzio Depurazione Acque - 1° e 2° fase anno 20			95'000.00	
820.562.836 Consorzio Depurazione Acque - 1° e 2° fase anno 20	160'000.00			
562 Comuni e consorzi comunali	270'000.00		265'000.00	
56 Contributi propri	622'000.00		517'000.00	
820.581.958 Aggiornamento PGS	230'000.00		260'000.00	
581 Uscite di pianificazione	230'000.00		260'000.00	

PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2019

Conto degli investimenti per gruppi	Preventivo 2019		Preventivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
58 Altre uscite da attivare	230'000.00		260'000.00	
5 Investimenti in beni amministrativi	4'897'000.00		6'162'000.00	
820.610.265 Contributo fognatura da Via Santa Lucia a Via Asil		320'000.00		
820.610.355 Contributo fognatura località San Giorgio		400'000.00		294'000.00
820.610.366 Contributo fognatura Via Borromini		24'000.00		
820.610.367 Contributo fognatura Viale Serfontana		15'000.00		
820.610.958 Contributo aggiornamento PGS		136'000.00		
610 Contributi d'utilizzazione		895'000.00		294'000.00
61 Contributi ed indennità		895'000.00		294'000.00
101.661.303 Sussidio certificazione Minergie		114'000.00		
740.661.900 Contributo FER		190'000.00		
820.661.265 Sussidio fognatura da Via Santa Lucia a Via Asilo		100'000.00		
820.661.355 Sussidio fognatura località San Giorgio		110'000.00		180'000.00
820.661.372 Sussidio Fognatura Via Borromini		30'000.00		
820.661.373 Sussidio fognatura Viale Serfontana		25'000.00		
820.661.958 Sussidio aggiornamento PGS		65'000.00		
661 Cantoni		634'000.00		180'000.00
66 Contributi per investimenti propri		634'000.00		180'000.00
970.681.001 Beni amministrativi ammortamenti ordinari		1'580'720.00		1'610'000.00
681 Beni amministrativi: ammortamenti ordinari		1'580'720.00		1'610'000.00
970.682.001 Beni amministrativi ammortamenti straordinari				
682 Beni amministrativi: ammortamenti supplementari				
68 Riporto degli ammortamenti		1'580'720.00		1'610'000.00
6 Contributi ed indennità		3'109'720.00		2'084'000.00
Totali uscite e entrate	4'897'000.00	3'109'720.00	6'162'000.00	2'084'000.00
Maggior spesa d'investimento		1'787'280.00		
Maggior spesa d'investimento				4'078'000.00
Totali a pareggio	4'897'000.00	4'897'000.00	6'162'000.00	6'162'000.00

PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2019

Conto degli investimenti per dicasteri	Preventivo 2019		Preventivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
002.506.585 Ammodernamento audio + voto sala C/C	60'000.00			
002 Amministrazione generale	60'000.00			
0 Amministrazione	60'000.00			
101.503.413 Nuova sede scuola dell'infanzia San Giorgio	600'000.00		2'000'000.00	
101.661.303 Sussidio certificazione Minergie		114'000.00		
101 Scuola materna - servizi	600'000.00	114'000.00	2'000'000.00	
121.501.343 Piazza comparto scolastico San Giorgio			440'000.00	
121.501.345 Manutenzione stabile scuole comunali	500'000.00		200'000.00	
121.501.364 Giardino scuole elementari e scala	230'000.00			
121 Scuola elementare servizi	730'000.00		640'000.00	
1 Educazione	1'330'000.00	114'000.00	2'640'000.00	
210.501.349 Ristrutturazione centro sportivo e zona ricreativa	500'000.00			
210.501.350 Manutenzioni straordinarie CS			500'000.00	
210.506.581 Nuovo trattorino centro sportivo			50'000.00	
210 Centro sportivo	500'000.00		550'000.00	
2 Cultura, Sport e Tempo libero	500'000.00		550'000.00	
300.562.834 Contributo interventi Chiesa di San Giorgio			50'000.00	
300 Culto			50'000.00	
3 Culto			50'000.00	
400.561.818 Contributo PUC-PB	40'000.00		40'000.00	
400 Economia pubblica	40'000.00		40'000.00	
4 Economia pubblica	40'000.00		40'000.00	
600.562.835 Comune di Chiasso convenzione videosorveglianza	110'000.00		120'000.00	
600 Servizio polizia	110'000.00		120'000.00	
6 Polizia	110'000.00		120'000.00	
720.506.575 Credito quadro automezzi UTC	40'000.00		120'000.00	
720 Servizi tecnici	40'000.00		120'000.00	
740.501.198 Migliorie Stradali e moderazione in via dei Fiori	80'000.00			
740.501.199 Sistemazione stradale Via Ri-Via Funtì	100'000.00			
740.501.276 Illuminazione lungo diverse strade del Comune	20'000.00		20'000.00	
740.501.328 Credito quadro illuminazione pubblica	260'000.00		150'000.00	
740.501.330 Sistemazione della strada Via Stefano Franscini	250'000.00			
740.501.331 Strada Via Bavée zona Ligrignano	60'000.00		200'000.00	
740.501.338 Strada Viale Lungo Breggia (zonca curva Benelli)	50'000.00			
740.501.341 Asta torrentizia Müfeta tappa 1	100'000.00		160'000.00	
740.501.342 Messa in sicurezza del passaggio pedonale posteggi	50'000.00		280'000.00	
740.501.346 Ponti e percorsi pedonali verso Vacallo	50'000.00		300'000.00	
740.501.356 Messa in sicurezza Via Vacallo			45'000.00	
740.501.357 Messa in sicurezza Val di Spinèe	50'000.00		150'000.00	
740.501.358 Asfaltatura strade comunali			150'000.00	
740.501.365 Strada Via Borromini	90'000.00			
740.506.579 Aggiornamento parchimetri			40'000.00	
740.506.586 Acquisto macchina diserbo ad acqua	25'000.00			
740.561.819 Quota partecipazione investimenti PTM	100'000.00		100'000.00	
740.561.834 Programma di agglomerato del mendrisiotto (PAM 2)	62'000.00		62'000.00	
740.561.835 Partecipazione comunale marciapiede L48	100'000.00		50'000.00	

PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2019

Conto degli investimenti per dicasteri	Preventivo 2019		Preventivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
740.561.837 Contributo al Cantone Via Bellavista	50'000.00			
740.661.900 Contributo FER		190'000.00		
740 Strade, piazze e posteggi	1'497'000.00	190'000.00	1'707'000.00	
7 Costruzioni	1'537'000.00	190'000.00	1'827'000.00	
820.501.265 Fognatura da rotonda Santa Lucia a Via Asilo	150'000.00			
820.501.355 Canalizzazione in località San Giorgio			580'000.00	
820.501.362 Canalizzazione in Via Stefano Franscini	500'000.00			
820.501.366 Fognatura Via Borromini	80'000.00			
820.501.367 Fognatura Viale Serfontana (zona Inaudi)	50'000.00			
820.562.833 Consorzio Depurazione Acque - 1° e 2° fase anno 20			95'000.00	
820.562.836 Consorzio Depurazione Acque - 1° e 2° fase anno 20	160'000.00			
820.581.958 Aggiornamento PGS	230'000.00		260'000.00	
820.610.265 Contributo fognatura da Via Santa Lucia a Via Asil		320'000.00		
820.610.355 Contributo fognatura località San Giorgio		400'000.00		294'000.00
820.610.366 Contributo fognatura Via Borromini		24'000.00		
820.610.367 Contributo fognatura Viale Serfontana		15'000.00		
820.610.958 Contributo aggiornamento PGS		136'000.00		
820.661.265 Sussidio fognatura da Via Santa Lucia a Via Asilo		100'000.00		
820.661.355 Sussidio fognatura località San Giorgio		110'000.00		180'000.00
820.661.372 Sussidio Fognatura Via Borromini		30'000.00		
820.661.373 Sussidio fognatura Viale Serfontana		25'000.00		
820.661.958 Sussidio aggiornamento PGS		65'000.00		
820 Fognature e depurazione	1'170'000.00	1'225'000.00	935'000.00	474'000.00
830.501.348 Acquisto terreno per realizzazione ecocentro	100'000.00			
830.506.584 Potenziamento struttura rifiuti	50'000.00			
830 Rifiuti, protezione ambiente e arginature	150'000.00			
8 Igiene e ambiente	1'320'000.00	1'225'000.00	935'000.00	474'000.00
970.681.001 Beni amministrativi ammortamenti ordinari		1'580'720.00		1'610'000.00
970.682.001 Beni amministrativi ammortamenti straordinari				
970 Ammortamenti		1'580'720.00		1'610'000.00
9 Finanze		1'580'720.00		1'610'000.00
Totali uscite e entrate	4'897'000.00	3'109'720.00	6'162'000.00	2'084'000.00
Maggior spesa d'investimento		1'787'280.00		
Maggior spesa d'investimento				4'078'000.00
Totali a pareggio	4'897'000.00	4'897'000.00	6'162'000.00	6'162'000.00

AZIENDA ACQUA POTABILE

RIASSUNTO PREVENTIVO 2019

	<u>PREVENTIVO 2019</u>		<u>PREVENTIVO 2018</u>
<u>CONTO DI GESTIONE CORRENTE</u>			
Uscite correnti	897'800.00		902'500.00
Ammortamenti amministrativi	159'900.00		150'000.00
Addebiti interni	0.00		0.00
Totale spese correnti	1'057'700.00		1'052'500.00
Entrate correnti	1'091'800.00		854'130.00
Accrediti interni	0.00		0.00
Totale ricavi correnti	1'091'800.00		854'130.00
Avanzo d'esercizio	34'100.00	Disavanzo d'esercizio	-198'370.00
 <u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>			
Uscite per investimenti	841'000.00		1'126'000.00
Entrate per investimenti	177'000.00		177'000.00
Onere netto per investimenti	664'000.00		949'000.00
 <u>CONTO DI CHIUSURA</u>			
Onere netto per investimenti	664'000.00		949'000.00
Ammortamenti amministrativi	159'900.00		150'000.00
Risultato di gestione corrente	34'100.00		-198'370.00
Autofinanziamento	194'000.00		-48'370.00
Disavanzo totale	-470'000.00	Disavanzo totale	-997'370.00

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
Gruppi di spesa						
31 Spese per beni e servizi	743'900.00		737'400.00		719'728.19	
32 Interessi passivi	136'000.00		146'000.00		94'726.70	
33 Ammortamenti	160'100.00		150'100.00		100'865.30	
35 Rimborsi ad enti pubblici	17'700.00		19'000.00		7'915.50	
Gruppi dei ricavi						
42 Reddito della sostanza		0.00		500.00		362.75
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		1'091'800.00		853'630.00		870'948.87
Totali spese e ricavi	1'057'700.00	1'091'800.00	1'052'500.00	854'130.00	923'235.69	871'311.62
Avanzo d'esercizio	34'100.00					
Disavanzo d'esercizio				198'370.00		
Disavanzo d'esercizio						51'924.07
Totali a pareggio	1'091'800.00	1'091'800.00	1'052'500.00	1'052'500.00	923'235.69	923'235.69

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
Amministrazione						
000 Amministrazione generale						
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		1'077.15	
000.311.001 Acquisto attrezzature e materiale diverso	3'000.00		3'000.00			
000.312.000 Consumo energia elettrica	70'000.00		72'000.00		70'263.55	
000.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte	100'000.00		70'000.00		126'813.45	
000.315.000 Manutenzione contatori	500.00		500.00			
000.315.001 Manutenzione apparecchiature varie	10'000.00		5'000.00		23'804.45	
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		1'567.94	
000.318.002 Spese telefoniche	3'300.00		3'300.00		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	15'000.00		15'000.00			
000.318.007 Onorari per revisioni	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
000.318.010 Assicurazione impianti	2'600.00		2'600.00		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	32'000.00		32'000.00		32'000.00	
000.318.016 Quote sociali ad associazioni	500.00		500.00			
000.318.017 Spese legali ed esecutive	1'000.00		500.00		630.90	
000.318.018 Franchigie assicurative	500.00		500.00			
000.318.030 Altre prestazioni di terzi	5'000.00		5'000.00		3'850.00	
000.318.033 Prestazione AGE Chiasso	190'000.00		190'000.00		180'000.00	
000.321.000 Interessi su C/C comune/AAP	13'000.00		20'000.00		12'987.10	
000.321.009 UBS 236-305231.90M 26.04.2011-26.04.2021	26'000.00		38'000.00		34'046.75	
000.321.010 Postfinance 02.03.2015 - 03.03.2025	10'000.00		10'000.00		9'500.00	
000.321.050 Interessi su nuovi prestiti	41'000.00		40'000.00			
000.330.001 Condoni abbandoni	200.00		100.00		2'189.00	
000.331.000 Ammortamenti	156'900.00		142'000.00		90'988.65	
000.352.000 Contributo Consorzio acquedotto regionale	17'700.00		19'000.00		7'915.50	
000.421.001 Interessi per dilazione crediti				500.00		362.75
000.434.000 Tassa idranti		5'000.00		5'000.00		5'000.00
000.434.001 Fornitura AP a utenti privati		1'050'000.00		830'000.00		818'066.92
000.434.002 Fornitura AP al Comune		16'600.00		14'230.00		9'260.55
000.434.003 Tassa unica allacciamento AP		2'400.00		2'400.00		3'100.00
000.434.010 Altre tasse		500.00		500.00		671.70
000.436.000 Rimborso per danni				1'000.00		
000.436.005 Rimborso spese esecutive		500.00		500.00		1'153.00
000.436.010 Ricavi diversi		16'800.00				33'696.70
000 Amministrazione generale	743'700.00	1'091'800.00	729'500.00	854'130.00	646'455.74	871'311.62
001 Inquinamento Pozzo Polenta						
001.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte			10'000.00			
001.318.004 Onorari per consulenze e progetti	15'000.00		15'000.00		2'246.95	
001.318.005 Trattamento e analisi AP			1'000.00			
001.318.013 Rimborso al comune uso personale			1'000.00			
001.318.015 Acquisto AP dal comune di Chiasso	220'000.00		220'000.00		210'089.30	
001.318.031 Spese legali	30'000.00		30'000.00		18'563.20	
001.329.000 Altri interessi passivi	46'000.00		38'000.00		38'192.85	
001.331.000 Ammortamenti	3'000.00		8'000.00		7'687.65	
001 Inquinamento Pozzo Polenta	314'000.00		323'000.00		276'779.95	
Amministrazione	1'057'700.00	1'091'800.00	1'052'500.00	854'130.00	923'235.69	871'311.62
Risultato dicastero	34'100.00			198'370.00		51'924.07

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
Totali spese e ricavi	1'057'700.00	1'091'800.00	1'052'500.00	854'130.00	923'235.69	871'311.62
Avanzo d'esercizio	34'100.00					
Disavanzo d'esercizio				198'370.00		
Disavanzo d'esercizio						51'924.07
Totali a pareggio	1'091'800.00	1'091'800.00	1'052'500.00	1'052'500.00	923'235.69	923'235.69

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese						
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 Spese per beni e servizi	2'500.00		2'500.00		2'000.00	
000.311.000 Acquisto contatori			15'000.00		1'077.15	
000.311.001 Acquisto attrezzature e materiale diverso	3'000.00		3'000.00			
311 Spese per beni e servizi	3'000.00		18'000.00		1'077.15	
000.312.000 Consumo energia elettrica	70'000.00		72'000.00		70'263.55	
312 Spese per beni e servizi	70'000.00		72'000.00		70'263.55	
000.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte	100'000.00		70'000.00		126'813.45	
001.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte			10'000.00			
314 Spese per beni e servizi	100'000.00		80'000.00		126'813.45	
000.315.000 Manutenzione contatori	500.00		500.00			
000.315.001 Manutenzione apparecchiature varie	10'000.00		5'000.00		23'804.45	
315 Spese per beni e servizi	10'500.00		5'500.00		23'804.45	
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		1'567.94	
000.318.002 Spese telefoniche	3'300.00		3'300.00		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	15'000.00		15'000.00			
000.318.007 Onorari per revisioni	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
000.318.010 Assicurazione impianti	2'600.00		2'600.00		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	32'000.00		32'000.00		32'000.00	
000.318.016 Quote sociali ad associazioni	500.00		500.00			
000.318.017 Spese legali ed esecutive	1'000.00		500.00		630.90	
000.318.018 Franchigie assicurative	500.00		500.00			
000.318.030 Altre prestazioni di terzi	5'000.00		5'000.00		3'850.00	
000.318.033 Prestazione AGE Chiasso	190'000.00		190'000.00		180'000.00	
001.318.004 Onorari per consulenze e progetti	15'000.00		15'000.00		2'246.95	
001.318.005 Trattamento e analisi AP			1'000.00			
001.318.013 Rimborso al comune uso personale			1'000.00			
001.318.015 Acquisto AP dal comune di Chiasso	220'000.00		220'000.00		210'089.30	
001.318.031 Spese legali	30'000.00		30'000.00		18'563.20	
318 Spese per beni e servizi	557'900.00		559'400.00		495'769.59	
31 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	743'900.00		737'400.00		719'728.19	
000.321.000 Interessi su C/C comune/AAP	13'000.00		20'000.00		12'987.10	
000.321.009 UBS 236-305231.90M 26.04.2011-26.04.2021	26'000.00		38'000.00		34'046.75	
000.321.010 Postfinance 02.03.2015 - 03.03.2025	10'000.00		10'000.00		9'500.00	
000.321.050 Interessi su nuovi prestiti	41'000.00		40'000.00			
321 Interessi passivi	90'000.00		108'000.00		56'533.85	
001.329.000 Altri interessi passivi	46'000.00		38'000.00		38'192.85	
329 Interessi passivi	46'000.00		38'000.00		38'192.85	
32 Interessi passivi per debiti a breve scadenza	136'000.00		146'000.00		94'726.70	
000.330.001 Condoni abbandoni	200.00		100.00		2'189.00	
330 Ammortamenti	200.00		100.00		2'189.00	
000.331.000 Ammortamenti	156'900.00		142'000.00		90'988.65	
001.331.000 Ammortamenti	3'000.00		8'000.00		7'687.65	
331 Ammortamenti	159'900.00		150'000.00		98'676.30	
33 Ammortamenti su beni patrimoniali	160'100.00		150'100.00		100'865.30	
000.352.000 Contributo Consorzio acquedotto regionale	17'700.00		19'000.00		7'915.50	
352 Rimborsi ad enti pubblici	17'700.00		19'000.00		7'915.50	

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
35 Rimborsi a Comuni e Consorzi Comunali	17'700.00		19'000.00		7'915.50	

PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2019

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 Ricavi						
000.421.001 Interessi per dilazione crediti				500.00		362.75
421 Reddito della sostanza				500.00		362.75
42 Interessi su crediti				500.00		362.75
000.434.000 Tassa idranti		5'000.00		5'000.00		5'000.00
000.434.001 Fornitura AP a utenti privati		1'050'000.00		830'000.00		818'066.92
000.434.002 Fornitura AP al Comune		16'600.00		14'230.00		9'260.55
000.434.003 Tassa unica allacciamento AP		2'400.00		2'400.00		3'100.00
000.434.010 Altre tasse		500.00		500.00		671.70
434 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		1'074'500.00		852'130.00		836'099.17
000.436.000 Rimborso per danni				1'000.00		
000.436.005 Rimborso spese esecutive		500.00		500.00		1'153.00
000.436.010 Ricavi diversi		16'800.00				33'696.70
436 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		17'300.00		1'500.00		34'849.70
43 Altre tasse d'utilizzazione e servizi		1'091'800.00		853'630.00		870'948.87
Totali spese e ricavi	1'057'700.00	1'091'800.00	1'052'500.00	854'130.00	923'235.69	871'311.62
Avanzo d'esercizio	34'100.00					
Disavanzo d'esercizio				198'370.00		
Disavanzo d'esercizio						51'924.07
Totali a pareggio	1'091'800.00	1'091'800.00	1'052'500.00	1'052'500.00	923'235.69	923'235.69

PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2019

Conto degli investimenti per gruppi	Preventivo 2019		Preventivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
000.501.182 CQ diverse condotte e messa in sicurezza serbatoi	270'000.00		300'000.00	
000.501.188 Condotta AP Via Comacini da Rotonda Tir a Via Camp	50'000.00		291'000.00	
000.501.199 Condotta AP Via Borromini	121'000.00			
501 Opere del genio civile	441'000.00		591'000.00	
000.506.414 Nuovi contatori e moduli funk				
000.506.415 Ammodernamento sistema di gestione acquedotto			80'000.00	
506 Mobilio, macchine, veicoli, attrezzature			80'000.00	
50 Investimenti in beni amministrativi	441'000.00		671'000.00	
000.562.803 Consorzio ARM quota 2018			405'000.00	
000.562.804 Consorzio ARM quota 2019	310'000.00			
562 Comuni e consorzi comunali	310'000.00		405'000.00	
56 Contributi propri	310'000.00		405'000.00	
000.581.704 Piano PGA	90'000.00		50'000.00	
581 Uscite di pianificazione	90'000.00		50'000.00	
58 Altre uscite da attivare	90'000.00		50'000.00	
5 Investimenti in beni amministrativi	841'000.00		1'126'000.00	
000.662.165 Consorzio ARM - Allacciamento con Balerna		54'000.00		54'000.00
000.662.166 Rimborso ARM - Condotta lungo Breggia		123'000.00		123'000.00
662 Comuni e consorzi comunali		177'000.00		177'000.00
66 Contributi per investimenti propri		177'000.00		177'000.00
000.681.000 Riporto ammortamenti ordinari		159'900.00		150'000.00
681 Beni amministrativi: ammortamenti ordinari		159'900.00		150'000.00
68 Riporto degli ammortamenti		159'900.00		150'000.00
6 Contributi per investimenti propri		336'900.00		327'000.00
Totali uscite e entrate	841'000.00	336'900.00	1'126'000.00	327'000.00
Maggior spesa d'investimento		504'100.00		
Maggior spesa d'investimento				799'000.00
Totali a pareggio	841'000.00	841'000.00	1'126'000.00	1'126'000.00

PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2019

Conto degli investimenti per dicasteri	Preventivo 2019		Preventivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
000.501.182 CQ diverse condotte e messa in sicurezza serbatoi	270'000.00		300'000.00	
000.501.188 Condotta AP Via Comacini da Rotonda Tir a Via Camp	50'000.00		291'000.00	
000.501.199 Condotta AP Via Borromini	121'000.00			
000.506.414 Nuovi contatori e moduli funk				
000.506.415 Ammodernamento sistema di gestione acquedotto			80'000.00	
000.562.803 Consorzio ARM quota 2018			405'000.00	
000.562.804 Consorzio ARM quota 2019	310'000.00			
000.581.704 Piano PGA	90'000.00		50'000.00	
000.662.165 Consorzio ARM - Allacciamento con Balerna		54'000.00		54'000.00
000.662.166 Rimborso ARM - Condotta lungo Breggia		123'000.00		123'000.00
000.681.000 Riporto ammortamenti ordinari		159'900.00		150'000.00
000 Amministrazione generale	841'000.00	336'900.00	1'126'000.00	327'000.00
0 Amministrazione	841'000.00	336'900.00	1'126'000.00	327'000.00
Totali uscite e entrate	841'000.00	336'900.00	1'126'000.00	327'000.00
Maggior spesa d'investimento		504'100.00		
Maggior spesa d'investimento				799'000.00
Totali a pareggio	841'000.00	841'000.00	1'126'000.00	1'126'000.00

ANALISI PREVENTIVO 2019

C O M U N E

1. ENTRATE

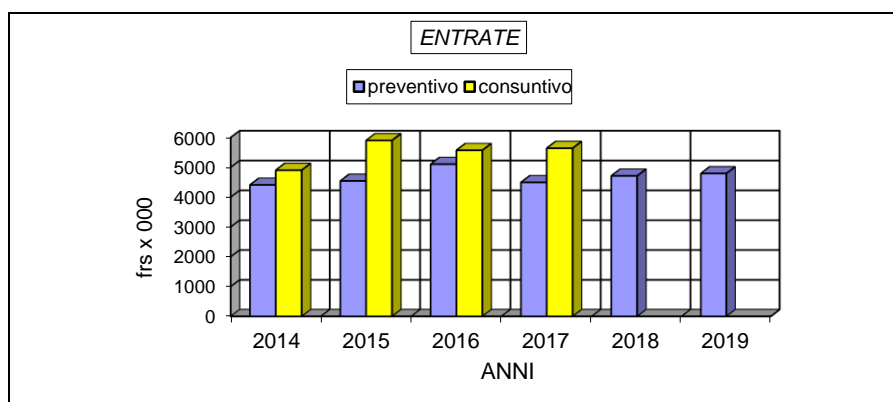
Le entrate effettive dedotte le sopravvenienze, il gettito d'imposta e gli accrediti interni ammontano:

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Totale entrate	5'981'080.00	5'902'330.00	17'681'166.51
Dedotto gettito imposte e sopravvenienze	-900'000.00	-900'000.00	-11'750'570.65
Dedotto accrediti interni	-289'900.00	-290'150.00	-289'762.95
Entrate effettive	4'791'180.00	4'712'180.00	5'640'832.91

Le entrate registrano una progressione di frs. 79'000.00 pari al 1.68% rispetto al preventivo 2018.

Rappresentiamo graficamente l'evoluzione delle entrate effettive:

chf x 000	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Preventivo	4'408	4'540	5'104	4'493	4'712	4'791
Consuntivo	4'903	5'900	5'570	5'640		

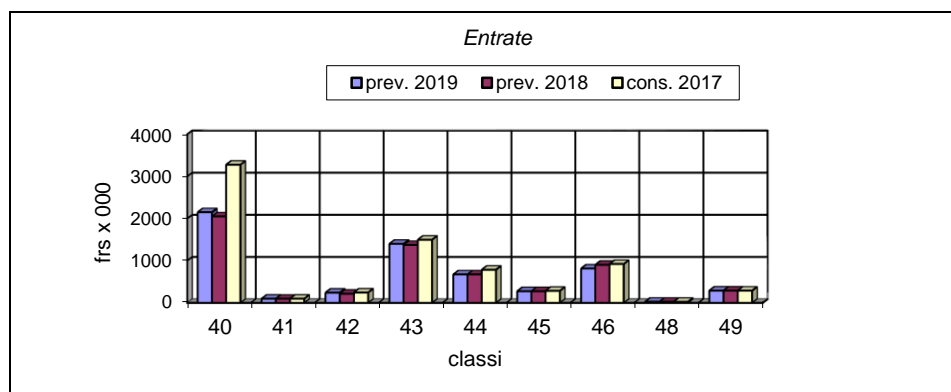


Le maggiori entrate registrate nei rispettivi consuntivi sono imputabili principalmente alle sopravvenienze attive d'imposta e alle imposte speciali. Per le spiegazioni dettagliate si rimanda ai rispettivi consuntivi annuali.

1.1 CLASSE DEI RICAVI

Si riporta una tabella suddivisa in classi dei ricavi per il preventivo 2019, preventivo 2018 e consuntivo 2018 escludendo il gettito d'imposta.

	Classi dei ricavi frs x 000									
	40	41	42	43	44	45	46	48	49	Totale
Preventivo 2019	2'150	98	232	1'352	674	276	884	25	290	5'981
Preventivo 2018	2'050	97	216	1'372	674	276	902	25	290	5'902
Consuntivo 2017	3'277	98	245	1'497	785	285	921	24	289	7'421



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

1.2 GRUPPO 40 – IMPOSTE

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Totale Ricavi	2'150'000.00	2'050'000.00	13'537'512.17
Dedotto gettito			10'260'000.00
Ricavi netti	2'150'000.00	2'050'000.00	3'277'512.17
Variazione		100'000.00	
Percentuale		4.88%	

Imposte alla fonte e dimoranti

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Totale Ricavi	1'000'000.00	900'000.00	1'169'331.97
Variazione		100'000.00	-169'331.97
Percentuale		11.11%	-14.48%

L'aumento previsto per l'anno 2019 di frs. 100'000.00 è riconducibile dalle nuove attività economiche insediate nel Comune nel corso del 2018 e anni precedenti, come pure dal conteggio dell'assegnazione dell'imposta alla fonte allestito dal Cantone relativo al conguaglio valido per l'anno 2017 pervenuto nel corso del 2018.

Sopravvenienze attive

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Totale Ricavi	900'000.00	900'000.00	1'490'570.65
Variazione		0.00	-590'570.65
Percentuale		0.00%	-39.62%

Considerando le notifiche di tassazione pendenti antecedenti all'anno 2016 (stato al 30.9.2018) valutiamo sopravvenienze attive che realizzeremo nel 2019 per un totale di circa frs. 900'000.00. Questo importo potrà variare sensibilmente a dipendenza dell'andamento dell'emissione delle notifiche di tassazione da parte degli uffici circondariali di tassazione.

Imposte speciali

Le imposte speciali sono valutate in frs. 250'000.00, come quanto già preventivato per l'anno 2018. Anche in questo caso il ricavo previsto potrebbe variare sensibilmente.

1.3 EVOLUZIONE GETTITO D'IMPOSTA E FABBISOGNO

Gettito persone fisiche

L'esercizio 2019 presenta un fabbisogno totale di frs. 10'699'000.00, contro frs. 10'696'410.00 del 2018, da coprire mediante il prelevamento dell'imposta comunale. A fine settembre 2018 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
2012	3'347	5	3'342	99.9%	8'030'000	8'150'000			120'000
2013	3'435	25	3'410	99.3%	8'800'000	9'200'000	1'050'000	12.88%	400'000
2014	3'442	51	3'391	98.5%	8'960'000	9'480'000	280'000	3.04%	520'000
2015	3'448	109	3'339	96.8%	8'520'000	9'600'000	120'000	1.47%	1'080'000
2016	3'377	209	3'168	93.8%	8'600'000	9'360'000	-240'000	-2.94%	760'000
2017	3'343	1'872	1'471	44.0%	8'800'000	9'300'000	-60'000	-0.65%	500'000
Totale									3'380'000

Previsione gettito

In sede di preventivo non abbiamo a disposizione elementi sufficienti per quantificare l'impatto del saldo delle mutazioni dell'imponibilità dei soggetti fiscali in quanto fa stato il registro dei contribuenti al 31.12 di ogni anno civile. Pertanto risulta poco attendibile definire anticipatamente la potenzialità fiscale del Comune.

Anno 2017 e 2018

Sulla base dei dati elaborati al mese di settembre 2018 i gettiti di competenza per l'anno 2017 e 2018 non hanno registrato oscillazioni particolari. Nonostante la variazione dei soggetti fiscali (arrivi e partenze) il gettito ha mantenuto la stessa consistenza rispetto agli anni precedenti, escludendo l'anno 2015 che ha registrato la maggiore progressione data principalmente dai contribuenti imponibili alla fonte e tassati successivamente con la decisione di tassazione sostitutiva. Considerando la trasformazione del ruolo dei contribuenti dobbiamo ponderare attentamente l'evoluzione del gettito di pertinenza. Pertanto è prematuro stabilire la variazione effettiva del gettito d'imposta delle persone fisiche.

Anno 2019

Tenuto conto delle considerazioni precedenti stimiamo a bilancio preventivo 2019 un gettito provvisorio di frs. 9'000'000.00. Considerate le importanti fluttuazioni a cui accennavamo il gettito delle persone fisiche potrebbe registrare variazioni anche considerevoli (positive o negative) a livello di consuntivo.

Gettito persone giuridiche

Anno	Casi totali	In attesa di notifica	casi elaborati	% casi elaborati	Gettito contabilizzato	Gettito previsto	Variazione annuale	%	Presunte sopravvenienze
2014	340	13	327	96.2%	902'000	915'000			13'000
2015	353	43	310	87.8%	1'080'000	1'230'000	315'000	34.43%	150'000
2016	370	85	285	77.0%	1'035'000	1'370'000	140'000	15.30%	335'000
2017	385	289	96	24.9%	900'000	1'300'000	-70'000	-5.69%	400'000
Totale									898'000

La tabella sopraesposta evidenzia l'evoluzione del gettito d'imposta sulle persone giuridiche, dopo l'insediamento di nuove attività economiche iniziato nel 2014 e tutt'ora in corso.

Considerata l'estrema variabilità che caratterizza il gettito delle persone giuridiche si ipotizza prudenzialmente per questa voce un importo di frs. 950'000.00.

Analogamente a quanto già detto per le persone fisiche il gettito delle persone giuridiche potrebbe registrare variazioni anche rilevanti a livello di consuntivo.

Imposta immobiliare

Esponiamo a bilancio preventivo 2019 un'imposta immobiliare di frs. 560'000.00.

Accertamento del gettito cantonale per l'anno 2015:

	Gettito Cantonale	Emesse	Valutate
Persone fisiche	10'700'714.00	8'828'536.00	1'872'178.00
Persone giuridiche	1'182'421.00	913'886.00	268'535.00
Imposte alla fonte	787'328.00	787'328.00	
Art. 99	318.00	0.00	318.00
Totale	12'670'781.00	10'529'750.00	2'141'031.00

Di seguito riassumiamo il potenziale gettito d'imposta comunale 2019 applicando un moltiplicatore politico del **90%**, tenendo conto dei seguenti fattori:

- Situazione gettiti d'imposta anni precedenti al 30 settembre 2018;
- Evoluzione del PIL;
- Struttura dei contribuenti locali
- Accertamento del gettito cantonale 2015 aggiornato alla struttura dei contribuenti attuali;
- Previsione saldo movimenti contribuenti;
- Evoluzione delle persone giuridiche.

Genere d'imposta	Valutazione gettito cantonale	Moltiplicatore	Gettito comunale	Rettifiche	Imposta Comunale
Persone fisiche	10'700'714.00	90.00%	9'631'000.00	-631'000.00	9'000'000.00
Persone giuridiche	1'182'421.00	90.00%	1'064'000.00	-114'000.00	950'000.00
Imposta immobiliare					560'000.00
Totale gettito d'imposta comunale					10'510'000.00

Risultato d'esercizio 2019:

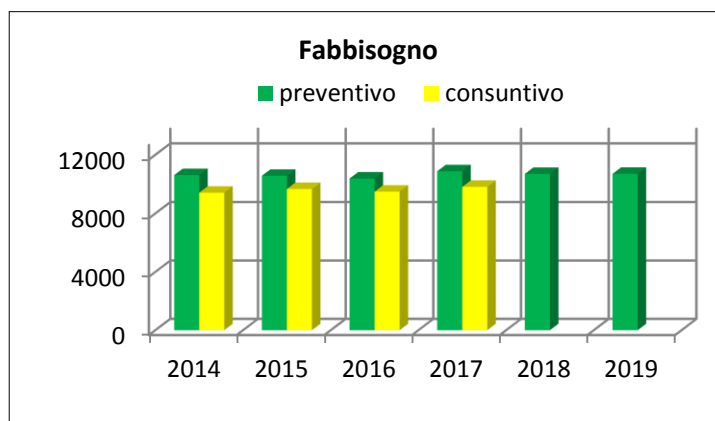
	Preventivo 2019	Preventivo 2018
Fabbisogno totale	-10'699'000.00	-10'696'410.00
Gettito d'imposta	10'510'000.00	10'360'000.00
Disavanzo d'esercizio previsto	-189'000.00	-336'410.00

Riepiloghiamo 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
2014	10'609'020.00	-2.76%	9'009'020.00	-150'980.00	-1.65%
2015	10'562'870.00	-0.44%	9'002'870.00	-6'150.00	-0.07%
2016	10'377'330.00	-1.76%	8'797'330.00	-205'540.00	-2.28%
2017	10'872'200.00	4.77%	9'468'090.00	670'760.00	7.62%
2018	10'696'410.00	-1.62%	9'086'410.00	-381'680.00	-4.03%
2019	10'699'000.00	0.02%	9'118'280.00	31'870.00	0.35%

Escludendo il gruppo degli ammortamenti su beni amministrativi (spesa non monetaria) il fabbisogno comunale risulta inferiore al gettito di competenza definito in frs. 10'510'000.00. 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, alle imposte speciali come pure dall'oculata e parsimoniosa gestione delle uscite.

1.4 GRUPPO 41 – REGALIE E CONCESSIONI

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Totale Ricavi	98'100.00	97'100.00	98'116.33
Variazione		1'000.00	-16.33
Percentuale		1.03%	-0.02%

Conto 900.410.005 Ristorno Pool Energia Svizzera – frs. 21'000.00

Conto 900.410.006 Tassa per la concessione dell'uso speciale strade – frs. 77'000.00

La previsione per l'anno 2019 è parificata a quanto incassato nel 2018.

1.5 GRUPPO 42 – REDDITI DELLA SOSTANZA

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Preventivo 2017
Totale Ricavi	231'600.00	216'200.00	244'679.00
Variazione		15'400.00	-13'079.00
Percentuale		7.12%	-5.35%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
Interessi	Interessi c/c Comune AAP	15'000.00	20'000.00	-5'000.00
	Interessi dilazione crediti	55'000.00	50'000.00	5'000.00
Centro sportivo	Affitto strutture sportive	20'000.00	18'000.00	2'000.00
Strade	Parchimetri e posteggi	120'000.00	106'000.00	14'000.00
Manifestazioni	Noleggio materiale	4'000.00	4'500.00	-500.00
	Totale			15'500.00

Interessi

Il maggiore ricavo è dato dall'esposizione creditizia nei confronti dell'Azienda Acqua potabile come pure l'incremento delle richieste di rateazione dei contribuenti.

Strade / Manifestazioni

Conto 740.427.006 Parchimetri e posteggi – frs. 120'000.00

Adeguiamo il preventivo 2019 sulla base di quanto incassato nel 2017 e 2018.

1.6 GRUPPO 43 – RICAVI PRESTAZIONI, VENDITE E TASSE

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Totale Ricavi	1'352'280.00	1'372'280.00	1'497'101.13
Variazione		-20'000.00	-144'821.13
Percentuale		-1.46%	-9.67%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
UTC	Tasse approvazioni progetti	20'000.00	30'000.00	-10'000.00
Scuola montana	Rimborso dalle famiglie	9'000.00	6'000.00	3'000.00
SI - SE	Trasporto allievi	0.00	21'000.00	-21'000.00
	Contributo refezione	75'000.00	65'000.00	10'000.00
Amministrazione	Rimborso spese esecutive	15'000.00	11'000.00	4'000.00
	Tasse cancelleria	22'000.00	25'000.00	-3'000.00
Rifiuti	Tassa raccolta rifiuti	500'000.00	495'000.00	5'000.00
	Vendita sacchi	15'000.00	26'000.00	-11'000.00
Polizia	Contravvenzioni	45'000.00	40'000.00	5'000.00
	Totale			-18'000.00

Il gruppo dei ricavi da prestazioni e tasse è stato adeguato su quanto fatturato nel corso dell'anno 2018.

Scuola dell'infanzia e Scuola elementare

101.432.000 Contributo refezione – frs. 75'000.00

Il ricavo è stato preventivato sulla base del fatturato 2018 e considerando la fornitura dei pasti alla nuova mensa per allievi della SE gestita dall'Associazione Famiglie diurne.

101.434.008 e 121.434.008 Trasporto allievi

La tassa sul trasporto degli allievi è stata abrogata con effetto 1.9.2018 a seguito di una sentenza del Tribunale Federale e della conseguente modifica della legislazione cantonale.

Rifiuti

Il ricavo dei rifiuti è stato conteggiato tenendo in considerazione il regolamento introdotto nel 1991. La revisione totale è prevista nel corso del 2019.

1.7 GRUPPO 44 – CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Totale Ricavi	674'500.00	673'900.00	784'507.43
Variazione		600.00	-110'007.43
Percentuale		0.09%	-14.02%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
Finanze	Contributo di livellamento	670'000.00	670'000.00	0.00
	Totale			0.00

Finanze

900.444.000 Contributo di livellamento - frs. 670'000.00

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

1.8 GRUPPO 45 – RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Totale Ricavi	275'900.00	275'900.00	284'571.75
Variazione		0.00	-8'671.75
Percentuale		0.00%	-3.05%

Questo gruppo di ricavi è costituito dal riparto dei salari dei docenti con i relativi oneri sociali e recuperati su altri Comuni sulla base della situazione al 1 settembre 2018.

1.9 GRUPPO 46 – CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Totale Ricavi	883'800.00	901'800.00	921'097.25
Variazione		-18'000.00	-37'297.25
Percentuale		-2.00%	-4.05%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
Finanze	Contributo FER	190'000.00	184'000.00	6'000.00
SI - SE	Sussidio cantonale docenti	650'000.00	674'000.00	-24'000.00
	Totale			-18'000.00

Finanze

900.461.007 Contributo FER – frs. 190'000.00

Questa fonte di ricavo è interamente neutrale al risultato di gestione corrente in quanto il contributo FER alimenterà il fondo FER addebitando la voce di spesa 900.385.000. Dal fondo FER verranno prelevate le spese di gestione oppure d'investimento per opere nell'ambito dell'efficienza e del risparmio energetico.

Scuola dell'infanzia e scuola elementare

100.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti – frs. 180'000.00

120.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti – frs. 470'000.00

Il sussidio erogato dal Cantone di competenza per l'anno in corso è stato allestito considerando la situazione all'1.9.2018 e tiene conto della riduzione di una sezione di SE.

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

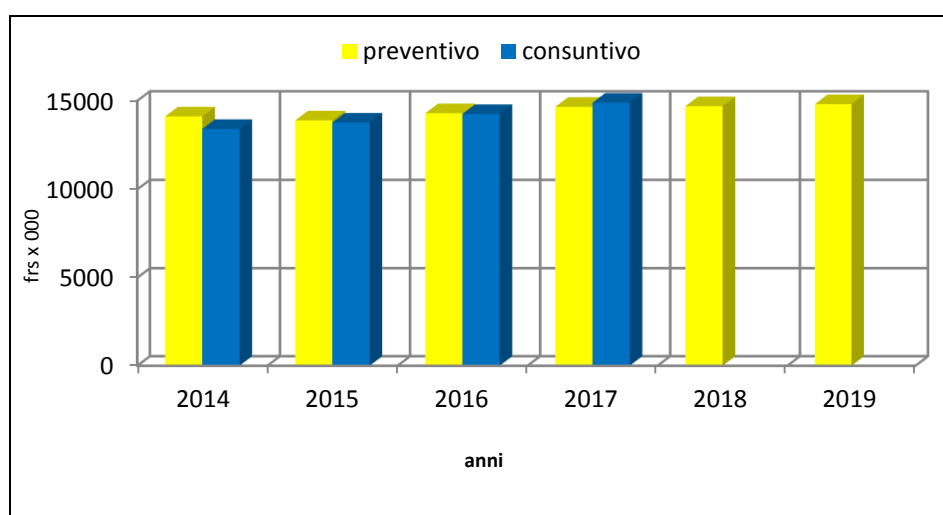
Le uscite sono preventivate in frs. 16'680'080.00 con una progressione complessiva rispetto al preventivo 2018 di frs. 81'340.00 pari allo 0.49%.

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Totale spese	16'680'080.00	16'598'740.00	17'233'253.99
Dedotto ammortamenti	-1'580'720.00	-1'610'000.00	-2'048'603.90
Dedotto addebiti interni	-289'900.00	-290'150.00	-289'762.95
Spese effettive	14'809'460.00	14'698'590.00	14'894'887.14

Le spese effettive, esclusi gli ammortamenti e le partite di giro, aumentano di frs.110'870.00 pari allo 0.75% rispetto al preventivo 2018.

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

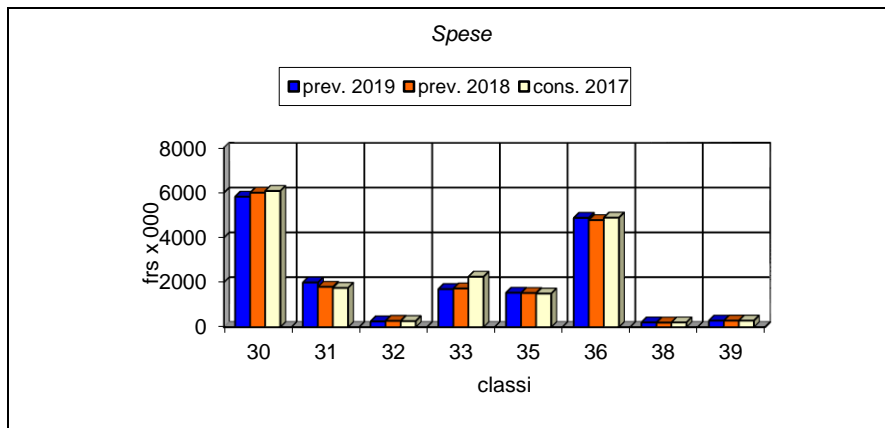
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Preventivo	14'117	13'893	14'301	14'661	14'698	14'809
Consuntivo	13'414	13'774	14'252	14'895		



2.1 GRUPPI DI SPESA

Riportiamo una tabella suddivisa in classi di spesa per il preventivo 2019, preventivo 2018 e consuntivo 2017:

	Classi delle spese								Totale
	30	31	32	33	35	36	38	39	
Preventivo 2019	5'822	1'995	255	1'698	1'534	4'878	208	290	16'680
Preventivo 2018	6'000	1'798	281	1'727	1'523	4'777	202	290	16'598
Consuntivo 2017	6'080	1'752	269	2'249	1'497	4'887	209	290	17'233



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 2017 rispettivamente al preventivo 2018.

2.2 GRUPPO 30 – SPESE PER IL PERSONALE

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Totale spese	5'821'670.00	6'000'490.00	6'080'523.40
Variazione		-178'820.00	-258'853.40
Percentuale		-2.98%	-4.26%

Sulla base della situazione del personale all'1.9.2018:

- gli stipendi per l'anno 2019 non saranno adeguati al rincaro come già deciso dal Consiglio di Stato, mentre saranno concessi gli scatti di spettanza;
- gli stipendi dei docenti sono conteggiati considerando la nuova scala stipendi;
- è prevista l'assunzione definitiva nella squadra esterna di un nuovo operaio. Il relativo costo è in gran parte compensato dalla diminuzione dell'importo destinato all'impiego di personale ausiliario della squadra esterna, ridotto a frs. 10'000.00, contro frs. 55'000.00 del 2018.
- considerata la situazione dei docenti all'1.9.2018 dovremo corrispondere ad altri Comuni oneri per stipendi per circa frs. 60'000.00 (vedi gruppo 35);
- a partire dall'1.9.2018 è stata assunta una stagista con contratto a tempo determinato;
- è prevista la sostituzione del responsabile dell'edilizia privata per il raggiungimento del pensionamento.
- è considerata la soppressione di 1 classe della scuola elementare.

Gli oneri sociali a carico del Comune variano di conseguenza.

2.3 GRUPPO 31 – SPESE PER BENI E SERVIZI

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Totale spese	1'995'260.00	1'798'170.00	1'752'462.18
Variazione		197'090.00	242'797.82
Percentuale		10.96%	13.85%

<i>Dicastero</i>	<i>Conto</i>	<i>Attuale</i>	<i>Anno precedente</i>	<i>Variazione</i>
<i>Municipio</i>	Spese ricevimenti e ricorrenze	15'000.00	9'000.00	6'000.00
	Calendario ecologico	12'000.00	6'000.00	6'000.00
<i>Amministrazione</i>	Materiale di cancelleria	8'000.00	10'000.00	-2'000.00
	Acquisto materiale ed attrezzature	20'000.00	10'000.00	10'000.00
	Centro elaborazione dati	80'000.00	85'000.00	-5'000.00
	Spese legali ed esecutive	35'000.00	30'000.00	5'000.00
	Leasing fotocopiatrice	9'800.00	14'000.00	-4'200.00
<i>Tutti</i>	Consumo acqua potabile	16'600.00	14'230.00	2'370.00
<i>Scuola dell'infanzia</i>	Costi illuminazione	8'000.00	9'000.00	-1'000.00
	Spese di riscaldamento	13'000.00	16'000.00	-3'000.00
	Manutenzione veicoli	10'000.00	6'000.00	4'000.00
	Manutenzione attrezzature	5'000.00	3'500.00	1'500.00
	Affitto stabile Cereghetti	0.00	10'000.00	-10'000.00
	Assicurazioni	7'500.00	2'500.00	5'000.00
	Assicurazione veicoli	6'800.00	4'760.00	2'040.00
<i>Scuole elementari</i>	Costi illuminazione	14'000.00	20'000.00	-6'000.00
<i>Scuola montana</i>	Spese per vitto ed alloggio	20'000.00	16'000.00	4'000.00
<i>Centro sportivo</i>	Acquisto attrezzature	6'000.00	5'000.00	1'000.00
	Costi illuminazione	16'000.00	19'000.00	-3'000.00
<i>UTC - servizi</i>	Spese carburante	15'000.00	13'000.00	2'000.00
	Manutenzione macchinari	10'000.00	7'000.00	3'000.00
<i>Strade</i>	Acquisto luminarie	10'000.00	0.00	10'000.00
	Manutenzione strade	200'000.00	50'000.00	150'000.00
	Servizio Parkingpay	6'000.00	0.00	6'000.00
<i>Rifiuti</i>	Raccolta e smaltimento plastica	19'000.00	5'000.00	14'000.00
	Totale			197'710.00

In generale

Le spese per beni e servizi sono state generalmente adeguate sulla base del consuntivo 2018 considerando pure l'evoluzione prevista per l'anno 2019.

Tutti i dicasteri

Consumo acqua potabile frs. 16'600.00

La spesa per il consumo dell'acqua potabile è stata adeguata considerando le nuove tariffe a seguito della modifica del regolamento recentemente approvato.

Amministrazione

002.311.000 Acquisto materiale ed attrezzature frs. 20'000.00

Nel corso del 2019 è previsto l'acquisto di una lavagna interattiva multimediale per la presentazione di documenti elettronici da utilizzare nelle diverse sale di riunioni della casa comunale.

Municipio

001.310.002 Calendario ecologico frs. 12'000.00

A partire dal 2019 la banca Raiffeisen ha rinunciato al proprio contributo per la realizzazione del calendario ecologico.

Scuola dell'infanzia

101.316.000 Affitto stabile Cereghetti

Il contratto di locazione è stato disdetto con effetto all'1.9.2018.

Sono state ridotte le voci di spesa relative ai costi dell'energia elettrica e del riscaldamento in base ai previsti bassi comuni della nuova scuola dell'infanzia.

Strade

740.311.021 Acquisto luminarie – frs. 10'000.00

Nel corso del 2019 è previsto l'acquisto di nuovi addobbi da posare nelle vie del Comune in occasione delle festività natalizie.

740.314.001 Manutenzione strade – frs. 200'000.00

La rete viaria del Comune richiede costantemente degli interventi di manutenzione per la riparazione di buche e rappezzi stradali. Considerato che i costi annuali sono in continua crescita è opportuno incrementare la voce di spesa. A seconda dell'importanza degli interventi parte di questo importo potrà andare a carico del conto investimenti.

740.315.009 Servizio Parkingpay – frs. 6'000.00

Nel corso del 2018 è stato introdotto il nuovo sistema per il pagamento elettronico delle soste di parcheggio. A partire da inizio 2019 questo sistema sarà esteso anche alle autorizzazioni di posteggio.

2.4 GRUPPO 32 – INTERESSI PASSIVI

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Totale spese	255'000.00	281'000.00	269'266.30
Variazione		-26'000.00	-14'266.30
Percentuale		-9.25%	-5.30%

Riportiamo la tabella riepilogativa dei prestiti in vigore nel 2018:

Istituto	Prestito di frs.	Tasso di interesse	Interesse	Scadenza
Raiffeisen	2'000'000.00	0.75%	15'000.00	29.11.2022
Postfinance	4'000'000.00	1.73%	70'000.00	13.03.2024
Raiffeisen	2'000'000.00	1.00%	20'000.00	29.11.2025
Postfinance	5'000'000.00	0.78%	39'000.00	29.11.2027
Totale interessi prestiti fissi			144'000.00	

Sono stati preventivati ulteriori nuovi prestiti, per circa frs. 2'000'000.00 ad un tasso d'interesse dell'1.50%, per il finanziamento degli investimenti già approvati dal legislativo e previsti a preventivo 2019. La massiccia riduzione degli oneri per interesse è da ricondurre principalmente al rinnovo dei prestiti avvenuto nel corso del 2017 a tassi alquanto vantaggiosi.

2.5 GRUPPO 33 – AMMORTAMENTI

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Totale spese	1'697'820.00	1'727'100.00	2'248'594.23
Variazione		-29'280.00	-550'774.23
Percentuale		-1.70%	-24.49%

Ammortamenti su beni patrimoniali

Nel gruppo degli ammortamenti sono compresi i condoni e gli abbandoni per un totale di frs. 117'100.00.

Ammortamenti su beni amministrativi

Gli ammortamenti iscritti a bilancio preventivo 2019 ammontano a frs. 1'580'720.00 e sono stati conteggiati sulla sostanza ammortizzabile prevedibile al 31.12.2018 tenendo in considerazione quanto previsto dalla LOC:

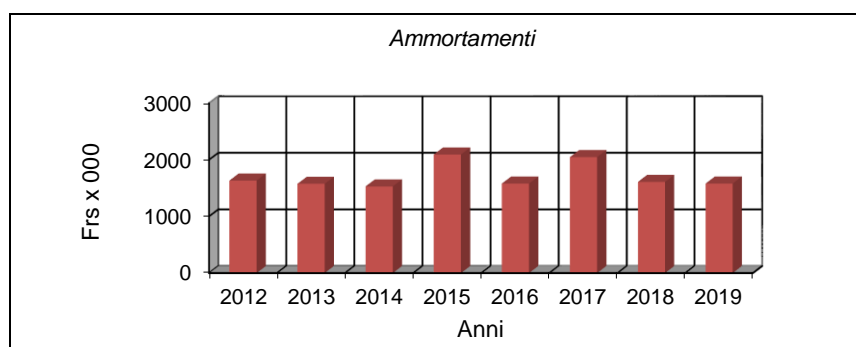
- **ammortamenti a rate costanti, totale frs. 64'000.00** (secondo la durata del bene, la rata annuale è uguale per tutto il periodo dell'ammortamento del bene):
- **ammortamenti a rate decrescenti, totale frs. 1'516'720.00** (a dipendenza della tipologia del bene allibrato a bilancio vengono applicati i relativi coefficienti definiti dalla LOC). Applicando i tassi minimi previsti dalla LOC la percentuale media di ammortamento è superiore al minimo previsto dell'8%. Inoltre azzeriamo totalmente le voci dei beni amministrativi che presentano un valore residuo da ammortizzare inferiore a frs. 15'000.00.

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		Saldo previsto da ammortizzare al 31.12.2018	Tassi applicati per l'anno 2019
	minimo	massimo		
Terreni non edificati	0%	10%	134'000	2%
Opere del genio civile	10%	25%	4'600'000	10%
Costruzioni edili	6%	15%	8'570'000	6%
Mobiliario, macchine, veicoli, attrezzature	25%	100%	460'000	25%
Contributi per investimenti	10%	25%	1'480'000	10%
Altre spese d'investimento	25%	100%	452'000	25%

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

Anni	Consuntivo						Preventivo	
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Frs x 1000	1'633	1'577	1'530	2'094	1'580	2'048	1'610	1'580
% medio	19.66	10	10	10	14	15.9	9.0	8.9



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 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Totale spese	1'533'900.00	1'522'600.00	1'497'037.15
Variatione		11'300.00	36'862.85
Percentuale		0.74%	2.46%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
S.E.	Rimborso stipendi docenti	60'000.00	50'000.00	10'000.00
Pompieri	Contributo corpo pompieri	108'000.00	108'000.00	0.00
Pci	Partecipazione al Consorzio	95'000.00	94'000.00	1'000.00
Previdenza sociale	Autorità regionale di protezione	46'000.00	51'000.00	-5'000.00
Fognatura	Contributo consorzio depurazione	410'000.00	400'000.00	10'000.00
Rifiuti	Smaltimento nettezza urbana	150'000.00	158'000.00	-8'000.00
	Smaltimento scarti vegetali	70'000.00	66'000.00	4'000.00
	Totale			12'000.00

Scuola Elementare

120.352.011 Rimborso stipendi docenti ad altri Comuni – frs. 60'000.00

Considerata la situazione dei docenti all'1.9.2018 dovremo corrispondere ad altri Comuni oneri per stipendi per un totale di frs. 60'000.00.

Pompieri

610.352.005 Contributo corpo pompieri – frs. 108'000.00

La spesa per l'anno 2019 è comprensiva della quota parte del nuovo Consorzio regionale dei vigili del fuoco.

Protezione civile e militare

630.352.006 Partecipazione al Consorzio ente PCi – frs. 95'000.00

Il contributo previsto per l'anno 2019 ammonta a frs. 20.00 per abitante.

Previdenza sociale

500.352.012 Autorità regionale di protezione – frs. 46'000.00

La partecipazione comunale è stata conteggiata sulla base dei conguagli fino al 2017.

Fognatura

820.352.007 Contributo consorzio depurazione – frs. 410'000.00

La spesa è stata adeguata sulla base delle indicazioni del Consorzio.

Rifiuti

830.352.008 Smaltimento nettezza urbana – frs. 150'000.00

Sulla base del tonnello smaltito a consuntivo 2017 e sull'andamento del 2018 riduciamo di frs. 8'000.00 la spesa dello smaltimento.

830.352.013 Smaltimento scarti vegetali – frs. 70'000.00

La spesa nel corso del 2018 raggiungerà l'esborso registrato a consuntivo 2017 pertanto adeguiamo il rispettivo preventivo per il nuovo anno.

2.7 GRUPPO 36 – CONTRIBUTI PROPRI

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Totale spese	4'878'330.00	4'777'030.00	4'886'606.78
Variazione		101'300.00	-8'276.78
Percentuale		2.12%	-0.17%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
<i>Amministrazione</i>	Contributo al Cantone progetto Ticino 2020	6'000.00	6'000.00	0.00
<i>Servizio dentario</i>	Contributo al Cantone profilassi dentaria	20'000.00	16'000.00	4'000.00
<i>Previdenza sociale</i>	Contributo al Cantone AVS	1'130'000.00	1'100'000.00	30'000.00
	Contributo al Cantone comunità tariff.	60'000.00	70'000.00	-10'000.00
	Trasporto pubblico cantonale	150'000.00	178'000.00	-28'000.00
	Contributo per anziani	1'200'000.00	1'160'000.00	40'000.00
	Contributo per il SACD	310'000.00	270'000.00	40'000.00
	Contributo PAM 2	10'000.00	24'000.00	-14'000.00
	Contributo PAM 3	10'000.00	7'000.00	3'000.00
	Contributi per i servizi d'appoggio	160'000.00	138'000.00	22'000.00
	Mantenimento anziani a domicilio	140'000.00	100'000.00	40'000.00
	Contributo legge famiglie	47'000.00	44'000.00	3'000.00
	Carta giornaliera	42'000.00	52'000.00	-10'000.00
<i>Finanze</i>	Contributo al fondo di perequazione	30'000.00	27'000.00	3'000.00
	Partecipazione risanamento cantonale	430'000.00	446'000.00	-16'000.00
	Totale			107'000.00

Amministrazione

002.361.020 Contributo al Cantone progetto Ticino 2020 – frs. 2'000.00

La quota parte di competenza del Comune ammonta a frs. 1.20 per abitante.

Servizio dentario

125.361.000 Contributo al cantone profilassi dentaria – frs. 20'000.00

Adeguiamo il preventivo di spesa sulla base del consuntivo 2018.

Previdenza sociale

500.361.001 Contributo al Cantone AVS/Al/CM – frs. 1'130'000.00

Il contributo al Cantone è pari all'8.50% del gettito cantonale accertato.

500.361.005 Contributo al Cantone comunità tariffale – frs. 60'000.00

500.361.012 Trasporto pubblico cantonale – frs. 150'000.00

Il contributo a carico del Comune è stato conteggiato sulla base delle indicazioni previste nel PAM2 a seguito della nuova organizzazione del trasporto pubblico regionale. Il Contributo a carico del Comune relativo al trasporto pubblico cantonale ammonta al 27.50% del totale della spesa cantonale.

500.361.018 Contributo PAM 2 – frs. 10'000.00

500.361.019 Contributo PAM 3 – frs. 10'000.00

I contributi PAM 2 e PAM 3 sono iscritti a preventivo 2019 sulla base delle indicazioni cantonali.

500.362.011 Contributo per anziani ospiti di altri istituti – frs. 1'200'000.00

500.365.015 Contributi per il SACD – frs. 310'000.00

500.365.016 Contributi per i servizi d'appoggio – frs. 160'000.00

500.366.022 Mantenimento anziani a domicilio – frs. 140'000.00

I contributi preventivati sono stati conteggiati sulla base della statistica cantonale per l'anno 2018 e dei dati forniti dall'ufficio degli anziani per l'anno 2019:

Descrizione	2019	2018	Formula
Contributo per anziani	41.00	39.00	contributo giornaliero per giornata di presenza massimo 6% del gettito
	4.76%	4.96%	sul gettito accertato
Contributi per il SACD	2.06%	1.83%	sul gettito accertato
Servizi d'appoggio	1.22%	1.19%	sul gettito accertato
Mantenimento a domicilio	29.68	27.92	per abitante

500.365.021 Contributo legge famiglie – frs. 47'000.00

La spesa prevista per l'anno 2019 è stata conteggiata considerando la situazione valida per l'anno 2018.

500.366.014 Carta giornaliera – frs. 42'000.00

Per l'anno 2019 è previsto l'acquisto di 3 abbonamenti annuali.

Servizio sanitario

800.365.011 Servizio autoambulanza mendrisiotto – frs. 165'000.00

Il contributo provvisorio ammonta a frs. 35.08 per abitante.

Finanze

900.361.009 Contributo al fondo di perequazione – frs. 30'000.00

Valutiamo il contributo per l'anno 2019 sulla base di quanto versato nel 2017.

970.361.017 Partecipazione risanamento finanziario del Cantone – frs. 430'000.00

Il contributo comunale è stato adeguato sulla base di quanto approvato dal Gran Consiglio in merito alla manovra di riequilibrio delle finanze cantonali.

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

In questo gruppo è presente la voce 900.385.000 Riversamento al FER quale accantonamento della voce di ricavo 900.461.007. Per l'anno 2019 è previsto con contributo di frs. 190'000.00.

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	16'680'080.00
Totale entrate	5'981'080.00
Gettito d'imposta	<u>10'510'000.00</u>
Risultato di gestione corrente	<u>-189'000.00</u>

4. INVESTIMENTI

Gli investimenti per la loro realizzazione devono essere sottoposti al Consiglio Comunale. I crediti d'investimento fino a concorrenza di frs. 60'000.00 possono essere deliberati dal Municipio.

4.1 USCITE PER INVESTIMENTI

Gli investimenti lordi previsti per l'anno 2019 ammontano a frs. 4'897'000.00.00 e si suddividono nelle seguenti categorie:

Investimenti in beni amministrativi	4'045'000.00
Contributi propri	622'000.00
Uscite di pianificazione	230'000.00
Totale investimenti	4'897'000.00

4.2 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI

Descrizione	Importo	MM	Credito totale
Ammodernamento audio + voto sala C/C	60'000.00		
Nuova sede scuola dell'infanzia	600'000.00	2/2016	6'166'000.00
Manutenzione stabile scuole comunali	500'000.00		
Giardino scuole elementari + scala	230'000.00		
Ristrutturazione cento sportivo e zona ricreativa	500'000.00		
Migliorie stradali e moderazione in via dei Fiori	80'000.00	32/2005	845'000.00
Sistemazione stradale Via Ri	100'000.00	29/2005	520'000.00
Illuminazione lungo diverse strade del Comune	20'000.00	5/2009	300'000.00
Credito quadro illuminazione pubblica	260'000.00	15/2016	520'000.00
Sistemazione strada Via Stefano Franscini	250'000.00	12/2018	423'000.00
Strada Via Bavée	60'000.00		
Asta torrentizia Müfeta tappa 1	100'000.00		
Messa in sicurezza da posteggio Nord a nucleo	50'000.00	20/2017	326'000.00
Ponti e percorsi pedonali verso Vacallo	50'000.00		
Messa in sicurezza Val di Spinée	50'000.00		
Strada Via Borromini	90'000.00		
Acquisto macchina diserbo ad acqua	25'000.00		
Strada Viale lungo Breggia	50'000.00		
Fognatura da rotonda Santa Lucia a Via Asilo	150'000.00	5/2010	597'000.00
Fognatura Via Borromini	80'000.00		
Potenziamento struttura rifiuti	50'000.00		
Fognatura Viale Serfontana (zona Inaudi)	50'000.00		
Canalizzazione in Via Stefano Franscini	500'000.00	11/2018	635'000.00
Acquisto terreno per realizzazione ecocentro	100'000.00		
Credito quadro automezzi UTC	40'000.00	12/2016	320'000.00
Totale beni amministrativi	4'045'000.00		

4.3 CONTRIBUTI PROPRI E DI PIANIFICAZIONE

Descrizione	Importo	MM	Credito totale
Contributo PUC PB	40'000.00	17/1998	427'700.00
Consorzio Depurazione Acque - ampliamento 1° e 2° fase	160'000.00		
Quota partecipazione PTM	100'000.00	19/2011	1'112'000.00
Contributo al Cantone PAM2	62'000.00	21/2017	348'192.00
Partecipazione comunale marciapiedi L48	100'000.00		
Comune di Chiasso convenzione videosorveglianza	110'000.00	4/2018	110'000.00
Aggiornamento PGS	230'000.00	8/2018	261'000.00
Contributo al Cantone Via Bellavista	50'000.00		
Totale contributi propri e di pianificazione	852'000.00		

4.4 RISULTATO DEL CONTO INVESTIMENTI

Il risultato del conto degli investimenti presenta una maggiore spesa d'investimento di frs. 1'787'280.00 così composta:

Totale uscite	4'897'000.00
Totale entrate	1'529'000.00
Ammortamenti su beni amministrativi	1'580'720.00
Risultato del conto investimenti	1'787'280.00

AZIENDA ACQUA POTABILE

Il preventivo 2019 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 all'inquinamento da idrocarburi:

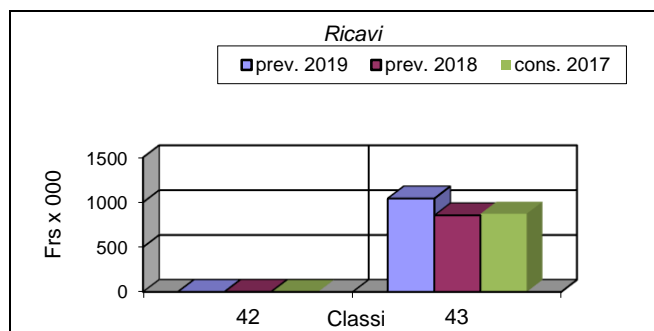
	Gestione Ordinaria	Gestione inquinamento pozzo
Spese di gestione	743'700.00	Spese straordinarie 314'000.00
Ricavi di gestione	1'091'800.00	
Risultato ordinario	348'100.00	Risultato -314'000.00
Risultato finale	34'100.00	

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

1. ENTRATE

Riportiamo una tabella suddivisa in classi di ricavi per il Preventivo 2019, Preventivo 2018 e Consuntivo 2017.

	42	43	Totale
Preventivo 2019	0	1'092	1'092
Preventivo 2018	1	854	855
Consuntivo 2017	1	871	872



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 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Totale ricavi	0.00	500.00	362.75
Variazione		-500.00	-362.75
Percentuale		-100.00%	-100.00%

Nessuna importante variazione da segnalare.

1.2 GRUPPO 43 TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	2017
Totale ricavi	1'091'800.00	853'630.00	870'948.87
Variazione		238'170.00	220'851.13
Percentuale		27.90%	25.36%

Il consumo dell'acqua potabile 2019 è valutato sulla media dei consumi degli anni 2016 e 2017 applicando le nuove tariffe previste dal regolamento comunale ratificate dal Consiglio comunale.

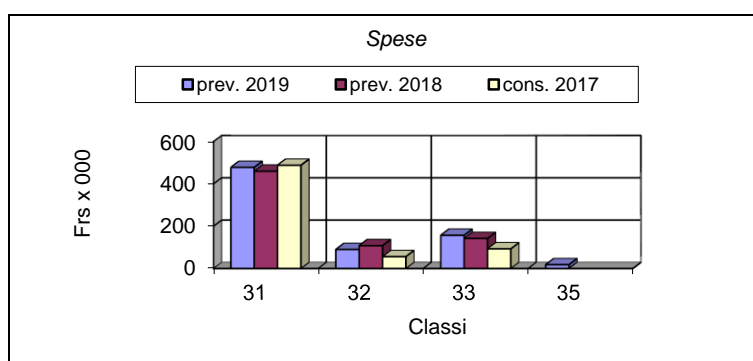
Soglia	2017			2019		
	Frs x MC	MC	Fatturato	Frs x MC	MC	Fatturato
fino a 150 MC	1.7	264'078	448'933	2.10	270'000	567'000
fino a 250 MC	1.8	40'754	73'357	2.30	41'000	94'300
oltre 250 MC	2.2	99'155	218'141	2.80	100'000	280'000
Totale		403'987	740'431		411'000	941'300

Al ricavo valutato vanno aggiunte le tasse dei noleggi contatori, le tasse dei contatori agricoli e quelle di cantiere.

2. USCITE

Riportiamo una tabella suddivisa in classi di spesa per il Preventivo 2019, Preventivo 2018 e Consuntivo 2016.

	31	32	33	35	Totale
Preventivo 2019	478	90	157	18	743
Preventivo 2018	460	108	142	19	729
Consuntivo 2017	488	56	93	8	645



LEGENDA

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

Gestione Ordinaria

2.1 GRUPPO 31 SPESE PER BENI E SERVIZI

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Totale spese	478'900.00	460'400.00	488'828.74
Variazione		18'500.00	-9'928.74
Percentuale		4.02%	-2.03%

Sulla base del consuntivo 2017 e sulla previsione di consuntivo 2018 adeguiamo le voci di spesa:

Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
Acquisto contatori	0.00	15'000.00	-15'000.00
Consumo energia elettrica	70'000.00	72'000.00	-2'000.00
Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte	100'000.00	70'000.00	30'000.00
Manutenzione apparecchiature	10'000.00	5'000.00	5'000.00
Totale			18'000.00

2.2 GRUPPO 32 INTERESSI

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Totale spese	90'000.00	108'000.00	56'533.85
Variazione		-18'000.00	33'466.15
Percentuale		-16.67%	59.20%

Riportiamo la tabella riepilogativa dei prestiti:

Istituto	Prestito di frs.	Tasso di interesse	Scadenza
UBS	2'500'000.00	2.85%	26.04.2021
Postfinance	1'000'000.00	0.95%	03.03.2025
Totale prestiti	3'500'000.00		

La voce degli interessi passivi è stata adeguata sulla base della gestione ordinaria e straordinaria. Per l'anno 2019 sono previsti investimenti lordi per frs. 841'000.00.

2.3 GRUPPO 33 CONDONI / AMMORTAMENTI

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Totale spese	157'100.00	142'100.00	93'177.65
Variazione		15'000.00	63'922.35
Percentuale		10.56%	68.60%

Gli ammortamenti sono stati conteggiati sulla base della durata del bene considerando il totale da ammortizzare previsto alla fine del 2018.

2.4 GRUPPO 35 CONSORZI

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Totale spese	17'700.00	19'000.00	7'915.50
Variazione		-1'300.00	9'784.50
Percentuale		-6.84%	123.61%

Il preventivo 2019 è stato allestito sulla base delle indicazioni del Consorzio ARM.

3. INQUINAMENTO POZZO POLENTA

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

Gestione straordinaria:

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Totale spese	314'000.00	323'000.00	276'779.95
Variazione		-9'000.00	37'220.05
Percentuale		-2.79%	13.45%

Il dettaglio della spesa di frs. 314'000.00 è costituito dalle seguenti voci:

Onorari per consulenze e progetti	15'000.00
Acquisto AP dal Comune di Chiasso	220'000.00
Spese legali	30'000.00
Altri interessi passivi	46'000.00
Ammortamenti pozzo	3'000.00
Totale	314'000.00

In fase di allestimento del preventivo 2019 non abbiamo gli elementi necessari per stabilire possibili rimborsi delle spese sostenute, pertanto non sono tenuti in considerazione eventuali ricavi.

4. INVESTIMENTI

Gli investimenti lordi per il 2019 ammontano a frs. 2'645'000.00 e si suddividono nelle seguenti opere:

Descrizione	Importo	MM	Credito Totale
CQ diverse condotte e messa in sicurezza serbatoi	270'000.00	14/2016	760'000.00
Condotta AP Via Comacini	50'000.00	3/2017	291'000.00
Condotta AP Via Borromini	121'000.00		
Piano PGA	90'000.00		
Consorzio ARM	310'000.00		
Totale investimenti in beni amministrativi	841'000.00		