

All'onorando
Consiglio comunale
6834 Morbio Inferiore

Mun/gk

6834 Morbio Inferiore, 19 ottobre 2015

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 22/2015

Oggetto: bilanci preventivi dell'Amministrazione comunale e dell'Azienda acqua potabile per l'anno 2016 e fissazione del moltiplicatore d'imposta 2016

Signora Presidente,
Signore e Signori Consiglieri,

allegati al presente messaggio municipale presentiamo come di consueto il dettaglio dei conti preventivi del Comune e dell'Azienda acqua potabile per il 2016 ed il relativo commento dettagliato allestito dall'ufficio contabilità. Nel presente messaggio ci limiteremo a mettere in risalto gli aspetti più significativi e ad esporre le considerazioni del Municipio sulla situazione attuale e le prospettive a medio termine della situazione finanziaria del Comune.

A titolo di premessa vale la pena di sottolineare che anche quest'anno i dati esposti sono stati valutati con la prudenza indispensabile in sede di preventivo. Come già lo scorso anno il Municipio ha limitato le riserve destinate alla copertura di possibili costi imprevisti. È inoltre opportuno rilevare come una quantificazione attendibile delle possibili entrate appare sempre più difficile in quanto condizionata da diversi fattori del tutto imprevedibili e che sfuggono totalmente al controllo degli amministratori del Comune: oltre alle improvvise variazioni del gettito legate ad arrivi e partenze dal comune di persone fisiche o giuridiche, vi sono infatti altri fattori per noi impossibili da valutare come, ad esempio, le ripercussioni che potrà avere la forza del franco sul gettito fiscale e sui riversamenti di imposte alla fonte. Non da ultimo vi è poi l'incognita legata alle probabili sopravvenienze d'imposta, per le quali è impossibile prevedere se e quando potranno essere effettivamente realizzate. Il Municipio non mancherà in ogni caso, come sempre nel passato, di mettere in atto ogni misura ritenuta utile in vista dell'ottenimento del miglior risultato possibile.

Fatte queste doverose premesse rileviamo come il disavanzo preventivato, di poco superiore a Fr. 300'000.--, segni un ulteriore importante passo verso il riequilibrio di una situazione che negli scorsi anni aveva suscitato una certa preoccupazione. È inoltre importante sottolineare come questo ulteriore miglioramento sia in gran parte riconducibile ad un aumento delle entrate che va ben al di là dell'effetto del recente aumento del moltiplicatore, ma è la conseguenza di

un apprezzabile incremento delle diverse fonti di gettito: persone fisiche, persone giuridiche e imposte alla fonte.

Questa positiva evoluzione delle entrate fiscali avrà d'altra parte anche delle ripercussioni positive sull'esercizio corrente, che alla luce dei dati attualmente disponibili il Municipio spera di poter chiudere con un risultato nelle cifre nere.

È inoltre ragionevole ipotizzare che l'attuale evoluzione positiva possa portare nei prossimi anni ad un aumento delle sopravvenienze d'imposta realizzate.

Alla luce di quanto esposto e malgrado le importanti incognite cui accennavamo sopra, il Municipio è convinto che, anche grazie agli importanti sforzi profusi da Esecutivo e Legislativo allo scopo di contenere le uscite, si possa oggi guardare con fiducia alle importanti sfide che aspettano il nostro Comune nei prossimi anni: primo tra tutti l'importante investimento per la nuova sede di SI, ma anche l'aumento dei costi derivante dalla nuova convenzione di polizia, le conseguenze negative della prevista riforma dell'imposizione delle imprese e, non da ultimo, lo stillicidio di nuovi oneri e competenze riversati dal Cantone sui Comuni.

In relazione a quest'ultimo dolente aspetto il Municipio ribadisce in questa sede la propria ferma contrarietà alla diminuzione dei sussidi cantonali per le sezioni di scuola comunale, espressa anche con la decisione, concordata con gli altri Comuni della regione, di non tener conto nell'allestimento del presente preventivo di questa proposta di modifica comporterebbe minori ricavi per complessivi Fr. 190'000.--. Questa proposta dell'Esecutivo cantonale appare infatti del tutto fuori luogo, in particolare se si considera che segue di pochi mesi la decisione del tutto estemporanea di aumentare gli stipendi dei docenti e giunge in concomitanza con l'avvio dei lavori del processo flussi e competenze volto a rivedere nella loro globalità i rapporti tra Cantone e Comuni. Va inoltre ricordato che già negli scorsi anni il Cantone aveva imposto ai Comuni un aggravio di 25 milioni quale contributo al risanamento delle finanze cantonali e che tale contributo, dopo essere in un primo tempo stato presentato come un decreto temporaneo, ha poi assunto carattere definitivo.

Per quanto riguarda i vari rami del preventivo, come di consueto, proponiamo di seguito un commento sugli aspetti maggiormente significativi riguardanti le singole classi di costi e ricavi. Per un'analisi di dettaglio delle singole voci rimandiamo ai documenti allegati:

Nei confronti del preventivo del 2015 si prospetta un aumento delle spese effettive di poco inferiore al 3%, per un importo di poco superiore ai 400'000 franchi, mentre per le entrate effettive si prevede un aumento di oltre 550'000 franchi, cioè più del 12%.

Il fabbisogno risulta di conseguenza di circa 200'000 franchi inferiore, fissandosi a circa 10,37 milioni.

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

- L'aumento di circa 260'000.-- franchi dei costi del personale è dovuto in parte all'aumento di una classe della SE, con conseguente assunzione di una nuova docente.
Per il resto l'aumento è dovuto ai normali scatti di anzianità ed all'assegnazione al nostro comune di diversi docenti di materie speciali. Quest'ultimo aumento è compensato dall'aumento delle relative quote parte addebitate agli altri comuni interessati.
In conformità con quanto già deciso del Cantone non è stato previsto alcun adeguamento al rincaro.
- Le spese per beni e servizi registrano nel complesso un leggero aumento pari a circa 50'000.- franchi (3,2%). L'aumento più significativo è quello derivante dall'entrata in vigore della nuova convenzione per l'illuminazione pubblica. Inoltre il Municipio ha previsto un aumento dei costi del giro di raccolta dei rifiuti che potrebbe derivare dalla modifica dell'attuale

organizzazione, con l'introduzione della raccolta porta a porta degli RSU.

Per il resto, trattandosi della risultanza di diverse variazioni di lieve entità si rimanda al dettaglio riportato nell'allegato.

- La voce relativa agli interessi passivi beneficia ancora dei tassi particolarmente favorevoli e registra una diminuzione di circa Fr. 47'000.--. Inoltre l'evoluzione della liquidità del comune è risultata meno negativa di quanto previsto lo scorso anno.
- Gli ammortamenti sui beni amministrativi non presentano variazioni significative. Il Municipio conferma l'intenzione di mantenere un tasso d'ammortamento medio del 10%.
- L'aumento dei rimborsi ad enti pubblici si fissa a circa Fr. 65'000.--: l'aumento dei costi di polizia è infatti parzialmente compensato dall'importante diminuzione della quantità di RSU e dalla conseguente diminuzione degli importi addebitati dall'Azienda cantonale dei rifiuti.
- Come sempre la stima dell'evoluzione delle entrate in sede di preventivo appare estremamente difficile, in particolare per quanto riguarda il gettito d'imposta. Rimandando al commento di dettaglio contenuto nell'allegato ci limitiamo qui a ribadire come l'inversione di tendenza già intravista lo scorso anno sembra trovare conferma anche nel corso del 2015. Fa piacere inoltre rilevare come negli scorsi mesi si siano registrati anche nuovi arrivi interessanti dal punto di vista fiscale, sia tra le persone fisiche che tra le persone giuridiche. L'arrivo di alcune nuove ditte si ripercuote positivamente anche sull'evoluzione delle imposte alla fonte.
Come già accennato sopra è importante rilevare come al momento risulti tuttavia impossibile determinare se ed in quale misura questa evoluzione positiva possa essere frenata dalle conseguenze della svalutazione dell'Euro.
- Anche la stima delle sopravvenienze attive risulta sempre estremamente aleatoria. Per il 2016 l'importo preventivato sotto questa voce ammonta a Fr. 400'000.-- ed è valutato in base alle stime effettuate dall'ufficio contabilità anche in base alle esperienze passate. Se da una parte è certo che le sopravvenienze da realizzare sono nel complesso nettamente superiori all'importo indicato, risulta tuttavia del tutto impossibile prevedere quali siano i tempi per l'emissione delle notifiche ancora in sospeso da parte dell'ufficio tassazioni. Resta sempre aperta la possibilità che, come già avvenuto in passato, singole decisioni possano avere ripercussioni anche importanti sui conti del Comune.
- Un aumento si registra anche alla voce dei ricavi per prestazioni e tasse, per un importo complessivo di quasi Fr. 100'000. Anche in questo caso si tratta della somma di diverse voci per il cui dettaglio rimandiamo all'allegato.
- Per quanto riguarda gli investimenti resta confermata l'intenzione del Municipio di concentrarsi per i prossimi anni su poche opere ritenute prioritarie, limitandosi per il resto agli interventi indispensabili.
Tra le opere prioritarie ricordiamo in particolare la nuova sede di SI, per la quale il Municipio spera di poter presentare la richiesta del credito di costruzione ancora prima della fine della corrente legislatura.
Nel corso delle prossime settimane è previsto l'inizio dei lavori per la realizzazione del nuovo posteggio a nord del paese.
A preventivo, oltre alcuni interventi di importanza minore ed ai contributi ad altri enti, il Municipio ha esposto una prima tranche dei costi di investimento previsti per il rinnovamento dell'illuminazione pubblica e per gli interventi previsti dal PAM1 sulle strade cantonali di via Comacini e via Chiesa. Questi progetti saranno se del caso oggetto di ulteriori messaggi municipali che ne illustreranno i dettagli.

Azienda acqua potabile

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

Per quanto riguarda la gestione ordinaria il preventivo ricalca quello degli anni precedenti, mentre a livello di investimenti non sono al momento previsti particolari interventi.

Da notare che, a seguito dell'avvenuta costituzione del Consorzio Acquedotto Regionale, il preventivo contiene per la prima volta la partecipazione ai suoi costi di funzionamento. Negli scorsi mesi la delegazione consortile ha licenziato i suoi primi messaggi, entrando così nella sua fase operativa che prevede in primo luogo la ripresa dei cantieri fin qui gestiti dal Comune di Mendrisio nella zona dello svincolo autostradale. Il Consorzio dovrebbe raggiungere la sua piena operatività nel corso del prossimo anno con la nomina di un segretario e l'avvio dei lavori di progettazione definitiva delle altre opere previste dal PCAI del Mendrisiotto.

Per il 2016 i maggiori costi derivanti dall'inquinamento sono valutati in Fr. 355'000.--, importo che comprende il maggior costo dell'acqua acquistata da Chiasso, interessi e ammortamenti legati ai costi dell'inquinamento nonché le spese per le necessarie consulenze legali e tecniche.

Per quanto concerne la richiesta di risarcimento, dopo l'indeciso esito della procedura penale, il Municipio si sta concentrando sulle trattative che hanno quale obiettivo il raggiungimento di un accordo extragiudiziale, soluzione questa che avrebbe l'indubbio vantaggio di contenere i tempi ed evitare i costi e le incognite di una causa.

Qualora questa via non dovesse portare ai risultati sperati il Municipio resta fermo nell'intenzione di sottoporre le proprie legittime rivendicazioni al giudizio di un giudice civile. Nell'attesa di conoscere l'esito di questa vertenza, considerato come il bilancio dell'Azienda presenta già da alcuni anni un saldo negativo e ritenuto l'obbligo di garantire l'ammortamento dell'eccedenza passiva nel medio termine, il Municipio ha nel frattempo considerato l'opportunità di prevedere già dal prossimo anno un aumento delle tariffe. Sentito anche il parere della Sezione degli enti locali questa dolorosa decisione è tuttavia stata rinviata nella speranza di poter giungere ad un accordo entro tempi ragionevoli. Una formale richiesta di proroga è stata inoltrata alla SEL lo scorso 21 settembre ed è tuttora in attesa di risposta.

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 2016 sono approvati ramo per ramo e nel loro complesso.
2. Il moltiplicatore comunale d'imposta per l'anno 2016 è fissato al 92%.

Per il Municipio

Il Sindaco
Claudia Canova

Il Segretario
Giovanni Keller



Comune di Morbio Inferiore

AMMINISTRAZIONE COMUNALE



RIASSUNTO PREVENTIVO 2016

	PREVENTIVO 2016	PREVENTIVO 2015
<u>CONTO GESTIONE CORRENTE</u>		
Uscite Correnti	14'297'220.00	13'892'760.00
Ammortamenti amministrativi	1'580'000.00	1'560'000.00
Addebiti interni	289'800.00	289'150.00
<i>Totale spese correnti</i>	<i>16'167'020.00</i>	<i>15'741'910.00</i>
Entrate correnti (senza imposte comunali)	5'503'890.00	4'889'890.00
Accrediti interni	289'800.00	289'150.00
<i>Totale ricavi correnti (senza imposte comunali)</i>	<i>5'793'690.00</i>	<i>5'179'040.00</i>
Fabbisogno	10'373'330.00	10'562'870.00
Gettito imposta comunale moltiplicatore 92%	10'070'000.00	M.P.92% 9'980'000.00
DISAVANZO D'ESERCIZIO	-303'330.00	-582'870.00
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>		
Uscite per investimenti	3'323'000.00	3'020'000.00
Entrate per investimenti	0.00	350'000.00
Onere netto per investimenti	3'323'000.00	2'670'000.00
<u>CONTO DI CHIUSURA</u>		
Onere netto per investimenti	3'323'000.00	2'670'000.00
Ammortamenti amministrativi	1'580'000.00	1'560'000.00
Disavanzo d'esercizio	-303'330.00	-582'870.00
Autofinanziamento	1'276'670.00	977'130.00
DISAVANZO TOTALE	-2'046'330.00	-1'692'870.00



PREVENTIVO CLASSIFICAZIONE FUNZIONALE 2016

Conto	Uscite	Entrate	Saldo
<u>0 Amministrazione generale</u>			
<u>01 POTERE LEGISLATIVO ED ESECUTIVO</u>			
011 Potere legislativo	34'818.00	0.00	34'818.00
012 Potere esecutivo	111'982.00	0.00	111'982.00
01 POTERE LEGISLATIVO ED ESECUTIVO	146'800.00	0.00	146'800.00
<u>02 AMMINISTRAZIONE GENERALE</u>			
020 Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni	176'472.00	20'030.00	156'442.00
029 Altre amministrazioni generali	1'819'161.00	350'100.00	1'469'061.00
02 AMMINISTRAZIONE GENERALE	1'995'633.00	370'130.00	1'625'503.00
<u>03 PRESTAZIONI AI PENSIONATI</u>			
030 Prestazioni ai pensionati	97'000.00	0.00	97'000.00
03 PRESTAZIONI AI PENSIONATI	97'000.00	0.00	97'000.00
<u>09 COMPITI NON RIPARTIBILI</u>			
090 Compiti non ripartibili	174'220.00	1'100.00	173'120.00
09 COMPITI NON RIPARTIBILI	174'220.00	1'100.00	173'120.00
0 Amministrazione generale	2'413'653.00	371'230.00	2'042'423.00
<u>1 Sicurezza pubblica</u>			
<u>10 PROTEZIONE GIURIDICA</u>			
100 Registro fondiario, pesi e misure	40'000.00	24'800.00	15'200.00
101 Controllo abitanti	145'952.00	30'000.00	115'952.00
103 Commissione tutoria regionale	119'100.00	37'000.00	82'100.00
109 Altri servizi giuridici	0.00	1'900.00	-1'900.00
10 PROTEZIONE GIURIDICA	305'052.00	93'700.00	211'352.00
<u>11 POLIZIA</u>			
113 Corpo di polizia	501'500.00	51'000.00	450'500.00
11 POLIZIA	501'500.00	51'000.00	450'500.00
<u>14 POLIZIA DEL FUOCO</u>			
140 Polizia del fuoco	103'000.00	0.00	103'000.00
14 POLIZIA DEL FUOCO	103'000.00	0.00	103'000.00
<u>15 DIFESA NAZIONALE MILITARE</u>			
151 Istruzione militare	13'800.00	0.00	13'800.00
15 DIFESA NAZIONALE MILITARE	13'800.00	0.00	13'800.00
<u>16 DIFESA NAZIONALE CIVILE</u>			
160 Protezione civile	98'200.00	0.00	98'200.00
16 DIFESA NAZIONALE CIVILE	98'200.00	0.00	98'200.00
1 Sicurezza pubblica	1'021'552.00	144'700.00	876'852.00



PREVENTIVO CLASSIFICAZIONE FUNZIONALE 2016

Conto	Uscite	Entrate	Saldo
<u>2 Educazione</u>			
<u>20 SCUOLE DELL'INFANZIA</u>			
200 Scuole dell'infanzia	2'933'620.00	419'500.00	2'514'120.00
20 SCUOLE DELL'INFANZIA	2'933'620.00	419'500.00	2'514'120.00
<u>21 SCUOLE PUBBLICHE</u>			
210 Scuole elementari	2'703'890.00	877'400.00	1'826'490.00
212 Scuole medie	20'000.00	0.00	20'000.00
21 SCUOLE PUBBLICHE	2'723'890.00	877'400.00	1'846'490.00
2 Educazione	5'657'510.00	1'296'900.00	4'360'610.00
<u>3 Cultura e tempo libero</u>			
<u>30 PROMOZIONE CULTURALE</u>			
309 Altra promozione culturale	7'000.00	10.00	6'990.00
30 PROMOZIONE CULTURALE	7'000.00	10.00	6'990.00
<u>33 PARCHI PUBBLICI E SENTIERI</u>			
330 Parchi pubblici e sentieri	83'910.00	4'500.00	79'410.00
33 PARCHI PUBBLICI E SENTIERI	83'910.00	4'500.00	79'410.00
<u>34 SPORT</u>			
340 Sport	230'190.00	29'000.00	201'190.00
34 SPORT	230'190.00	29'000.00	201'190.00
<u>35 ALTRE ATTIVITÀ DI TEMPO LIBERO</u>			
350 Altre attività di tempo libero	218'500.00	5'050.00	213'450.00
35 ALTRE ATTIVITÀ DI TEMPO LIBERO	218'500.00	5'050.00	213'450.00
<u>39 CULTO</u>			
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	587'570.00	38'560.00	549'010.00
<u>4 Salute pubblica</u>			
<u>46 SERVIZIO MEDICO SCOLASTICO</u>			
460 Servizio medico scolastico	41'510.00	4'700.00	36'810.00
46 SERVIZIO MEDICO SCOLASTICO	41'510.00	4'700.00	36'810.00
<u>47 CONTROLLO DELLE DERRATE ALIMENTARI</u>			
470 Controllo delle derrate alimentari	200.00	0.00	200.00
47 CONTROLLO DELLE DERRATE ALIMENTARI	200.00	0.00	200.00
<u>49 ALTRI COMPITI PER LA SALUTE</u>			
490 Altri compiti per la salute	183'000.00	100.00	182'900.00
49 ALTRI COMPITI PER LA SALUTE	183'000.00	100.00	182'900.00



PREVENTIVO CLASSIFICAZIONE FUNZIONALE 2016

Conto	Uscite	Entrate	Saldo
<u>4 Salute pubblica</u>			
4 Salute pubblica	224'710.00	4'800.00	219'910.00
<u>5 Previdenza sociale</u>			
<u>50 ASSICURAZIONE VECCHIAIA E SUPERSTITI E C</u>			
500 Assicurazione vecchiaia e superstiti	136'975.00	8'900.00	128'075.00
501 Contributi comunali a fondi centrali di previdenza sociale	961'000.00	0.00	961'000.00
50 ASSICURAZIONE VECCHIAIA E SUPERSTITI E C	1'097'975.00	8'900.00	1'089'075.00
<u>54 PROTEZIONE DELLA GIOVENTÙ</u>			
540 Protezione della gioventù	81'000.00	0.00	81'000.00
54 PROTEZIONE DELLA GIOVENTÙ	81'000.00	0.00	81'000.00
<u>57 CASE PER ANZIANI</u>			
570 Case per anziani	1'210'000.00	0.00	1'210'000.00
57 CASE PER ANZIANI	1'210'000.00	0.00	1'210'000.00
<u>58 ASSISTENZA</u>			
580 Assistenza agli anziani	449'000.00	0.00	449'000.00
581 Aiuto agli indigenti (assistenza)	476'800.00	0.00	476'800.00
589 Altre iniziative assistenziali	3'000.00	0.00	3'000.00
58 ASSISTENZA	928'800.00	0.00	928'800.00
<u>59 AIUTO UMANITARIO</u>			
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	3'318'775.00	8'900.00	3'309'875.00
<u>6 Traffico</u>			
<u>62 STRADE COMUNALI</u>			
620 Rete stradale comunale	1'857'600.00	99'300.00	1'758'300.00
62 STRADE COMUNALI	1'857'600.00	99'300.00	1'758'300.00
<u>65 TRAFFICO REGIONALE</u>			
651 Aziende del traffico locali	85'000.00	65'000.00	20'000.00
65 TRAFFICO REGIONALE	85'000.00	65'000.00	20'000.00
<u>69 ALTRO TRAFFICO</u>			
690 Altro traffico	385'000.00	0.00	385'000.00
69 ALTRO TRAFFICO	385'000.00	0.00	385'000.00
6 Traffico	2'327'600.00	164'300.00	2'163'300.00
<u>7 Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio</u>			
<u>71 ELIMINAZIONE DELLE ACQUE LURIDE</u>			
710 Eliminazione delle acque luride	531'600.00	423'200.00	108'400.00
71 ELIMINAZIONE DELLE ACQUE LURIDE	531'600.00	423'200.00	108'400.00



PREVENTIVO CLASSIFICAZIONE FUNZIONALE 2016

Conto	Uscite	Entrate	Saldo
<u>7 Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio</u>			
<u>72 ELIMINAZIONE RIFIUTI</u>			
720 Eliminazione rifiuti	643'100.00	532'700.00	110'400.00
72 ELIMINAZIONE RIFIUTI	643'100.00	532'700.00	110'400.00
<u>74 CIMITERI E SEPPELLIMENTO</u>			
740 Cimiteri e seppellimento	102'850.00	31'000.00	71'850.00
74 CIMITERI E SEPPELLIMENTO	102'850.00	31'000.00	71'850.00
<u>75 ARGINATURE</u>			
750 Arginature	57'000.00	0.00	57'000.00
75 ARGINATURE	57'000.00	0.00	57'000.00
<u>78 ALTRA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE</u>			
781 Eliminazione cadaveri animali	3'200.00	0.00	3'200.00
78 ALTRA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	3'200.00	0.00	3'200.00
7 Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio	1'337'750.00	986'900.00	350'850.00
<u>8 Economia pubblica</u>			
<u>83 TURISMO</u>			
830 Turismo	46'400.00	0.00	46'400.00
83 TURISMO	46'400.00	0.00	46'400.00
<u>86 ENERGIA</u>			
860 Elettricit�	180'000.00	277'000.00	-97'000.00
86 ENERGIA	180'000.00	277'000.00	-97'000.00
8 Economia pubblica	226'400.00	277'000.00	-50'600.00
<u>9 Finanze e imposte</u>			
<u>90 IMPOSTE</u>			
900 Imposte	90'000.00	1'650'000.00	-1'560'000.00
90 IMPOSTE	90'000.00	1'650'000.00	-1'560'000.00
<u>92 PEREQUAZIONE FINANZIARIA</u>			
921 Cantone - Comuni	28'000.00	628'000.00	-600'000.00
92 PEREQUAZIONE FINANZIARIA	28'000.00	628'000.00	-600'000.00
<u>93 PARTE ALLE ENTRATE DI ALTRI ENTI PUBBLICI</u>			
930 Partecipazione alle entrate della Confederazione	0.00	2'700.00	-2'700.00
931 Parte comunale alle imposte cantonali	0.00	152'000.00	-152'000.00
932 Parte comunale a patenti e regalie	0.00	600.00	-600.00
93 PARTE ALLE ENTRATE DI ALTRI ENTI PUBBLICI	0.00	155'300.00	-155'300.00
<u>94 GESTIONE DEL PATRIMONIO E DEI DEBITI</u>			
940 Interessi	408'500.00	67'100.00	341'400.00
94 GESTIONE DEL PATRIMONIO E DEI DEBITI	408'500.00	67'100.00	341'400.00



PREVENTIVO CLASSIFICAZIONE FUNZIONALE 2016

Conto	Uscite	Entrate	Saldo
9 Finanze e imposte			
99 SPESE NON RIPARTIBILI			
990 Spese non ripartibili	1'848'000.00	1'580'000.00	268'000.00
99 SPESE NON RIPARTIBILI	1'848'000.00	1'580'000.00	268'000.00
9 Finanze e imposte	2'374'500.00	4'080'400.00	-1'705'900.00
Totali	19'490'020.00	7'373'690.00	12'116'330.00



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
0 Amministrazione	1'400'600.00	121'530.00	1'382'740.00	124'530.00	1'418'010.53	121'603.01
1 Educazione	4'169'020.00	1'301'600.00	3'941'330.00	1'176'800.00	3'942'626.45	1'329'150.65
2 Cultura, Sport, Tempo libero	423'050.00	34'060.00	401'820.00	53'060.00	484'959.44	91'017.60
3 Culto	47'970.00		47'970.00		47'422.00	
4 Economia pubblica	39'160.00	4'500.00	34'120.00	500.00	38'645.65	250.00
5 Previdenza sociale	3'775'200.00	102'000.00	3'870'370.00	95'000.00	3'292'699.49	97'903.60
6 Polizia	716'500.00	51'100.00	580'500.00	47'100.00	541'913.20	46'714.00
7 Costruzioni	1'627'670.00	415'100.00	1'627'270.00	418'300.00	1'627'964.85	454'997.60
8 Igiene e ambiente	1'414'050.00	987'000.00	1'420'250.00	900'550.00	1'352'290.90	868'826.40
9 Finanze	2'553'800.00	2'776'800.00	2'435'540.00	2'363'200.00	2'481'425.00	11'926'277.83
Totale Uscite	16'167'020.00		15'741'910.00		15'227'957.51	
Totale Entrate		5'793'690.00		5'179'040.00		14'936'740.69
Fabbisogno d'esercizio		10'373'330.00		10'562'870.00		
Disavanzo d'esercizio						291'216.82
Totale a pareggio	16'167'020.00	16'167'020.00	15'741'910.00	15'741'910.00	15'227'957.51	15'227'957.51



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese Correnti						
30 Spese per il personale	6'131'990.00		5'871'110.00		5'996'242.35	
31 Spese per beni e servizi	1'654'300.00		1'603'360.00		1'561'170.67	
32 Interessi passivi	407'800.00		454'540.00		389'563.90	
33 Ammortamenti	1'680'100.00		1'659'100.00		1'595'604.65	
35 Rimborsi ad enti pubblici	1'428'300.00		1'363'200.00		1'273'032.25	
36 Contributi propri	4'376'530.00		4'483'250.00		3'914'482.49	
38 Versamenti a finanziamenti speciali	198'200.00		18'200.00		213'887.00	
39 Addebiti interni	289'800.00		289'150.00		283'974.20	
4 Ricavi Correnti						
40 Imposte		1'650'000.00		1'450'000.00		10'725'949.00
41 Regalie e concessioni		97'100.00		95'300.00		154'109.08
42 Reddito della sostanza		194'600.00		217'600.00		195'731.70
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		1'374'190.00		1'282'390.00		1'435'144.16
44 Contributi senza fine specifico		783'300.00		737'500.00		789'049.15
45 Rimborsi da enti pubblici		306'900.00		248'100.00		259'024.55
46 Contributi per spese correnti		1'072'800.00		834'000.00		1'068'112.50
48 Prelevamenti da finanziamenti speciali		25'000.00		25'000.00		25'646.35
49 Accrediti interni		289'800.00		289'150.00		283'974.20
Totale Uscite	16'167'020.00		15'741'910.00		15'227'957.51	
Totale Entrate		5'793'690.00		5'179'040.00		14'936'740.69
Fabbisogno d'esercizio		10'373'330.00		10'562'870.00		
Disavanzo d'esercizio						291'216.82
Totale a pareggio	16'167'020.00	16'167'020.00	15'741'910.00	15'741'910.00	15'227'957.51	15'227'957.51



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 SPESE CORRENTI						
300 Onorari e indennità ad autorità	91'700.00		92'000.00		90'679.20	
301 Stipendi indennità personale amministrativo	2'440'400.00		2'404'620.00		2'561'981.45	
302 Stipendi ed indennità a docenti	2'563'530.00		2'383'530.00		2'376'762.30	
303 Contributi AVS, AI, IPG e AD	318'520.00		305'820.00		302'101.70	
304 Contributi a casse pensioni e di previdenza	520'800.00		484'800.00		486'411.00	
305 Premi assicurazione infortuni e malattia	88'840.00		92'140.00		73'257.70	
306 Abbigliamento di servizio, indennità pasti	3'500.00		3'500.00		2'915.40	
307 Prestazioni per beneficiari di rendite	97'000.00		97'000.00		96'561.60	
309 Altre spese per il personale	7'700.00		7'700.00		5'572.00	
30 Spese per il personale	6'131'990.00		5'871'110.00		5'996'242.35	
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	177'400.00		176'100.00		154'100.80	
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature	66'500.00		76'500.00		24'031.40	
312 Acqua, energia e combustibili	199'500.00		189'660.00		182'923.40	
313 Materiale di consumo	156'500.00		156'900.00		150'577.70	
314 Manutenzione stabili e strutture	226'500.00		205'000.00		187'121.45	
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezza.	123'700.00		126'700.00		138'661.65	
316 Locazione affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	42'200.00		42'700.00		41'910.40	
317 Rimborso spese	55'000.00		56'000.00		67'751.50	
318 Servizi ed onorari	606'500.00		573'300.00		614'092.37	
319 Altre spese per beni e servizi	500.00		500.00			
31 Spese per beni e servizi	1'654'300.00		1'603'360.00		1'561'170.67	
322 Interessi passivi per debiti media/lunga scadenza	382'800.00		429'540.00		365'650.00	
329 Altri interessi passivi	25'000.00		25'000.00		23'913.90	
32 Interessi passivi	407'800.00		454'540.00		389'563.90	
330 Ammortamenti su beni patrimoniali	100'100.00		99'100.00		66'266.05	
331 Ammortamenti ordinari	1'580'000.00		1'560'000.00		1'529'338.60	
33 Ammortamenti	1'680'100.00		1'659'100.00		1'595'604.65	
351 Rimborsi a Cantoni	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
352 Rimborsi a Comuni e Consorzi Comunali	1'426'500.00		1'361'400.00		1'271'232.25	
35 Rimborsi ad enti pubblici	1'428'300.00		1'363'200.00		1'273'032.25	
361 Contributi a Cantoni	2'174'000.00		2'271'000.00		1'990'729.37	
362 Contributi a Comuni e Consorzi comunali	1'247'430.00		1'292'390.00		1'072'173.26	
365 Contributi a Istituzioni private	712'800.00		676'300.00		606'676.96	
366 Economie private	242'300.00		243'560.00		244'902.90	
36 Contributi propri	4'376'530.00		4'483'250.00		3'914'482.49	
380 Accantonamenti manutenzioni straordinarie canaliz.	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
382 Contributi sostitutivi per posteggi	3'200.00		3'200.00		19'200.00	
385 Riversamento al FER	180'000.00				179'687.00	
38 Versamenti a finanziamenti speciali	198'200.00		18'200.00		213'887.00	
390 Addebiti interni	289'800.00		289'150.00		283'974.20	
39 Addebiti interni	289'800.00		289'150.00		283'974.20	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 RICAVI CORRENTI						
400 Imposte sul reddito e sulla sostanza		1'400'000.00		1'200'000.00		9'119'598.70
401 Imposte sull'utile e sul capitale						850'000.00
402 Imposte immobiliari						470'000.00
403 Imposte speciali sul reddito della sostanza		250'000.00		250'000.00		286'350.30
40 Imposte		1'650'000.00		1'450'000.00		10'725'949.00
410 Regalie e concessioni		97'100.00		95'300.00		154'109.08
41 Regalie e concessioni		97'100.00		95'300.00		154'109.08
420 Interessi da Banche		4'000.00		6'000.00		4'303.05
421 Interessi su crediti		63'100.00		75'100.00		73'902.05
427 Redditi immobili dei beni amministrativi		124'500.00		133'500.00		113'167.40
429 Altri redditi della sostanza		3'000.00		3'000.00		4'359.20
42 Reddito della sostanza		194'600.00		217'600.00		195'731.70
430 Tasse d'esenzione		3'200.00		3'200.00		19'200.00
431 Tasse per servizi amministrativi		63'900.00		76'100.00		72'770.76
432 Partecipazione a spese di refezione		71'000.00		71'000.00		68'734.90
433 Tasse scolastiche		9'300.00		9'300.00		8'442.50
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi		980'100.00		896'100.00		861'876.00
435 Vendite		30'390.00		10'390.00		4'253.45
436 Rimborsi		184'600.00		177'600.00		373'402.55
437 Multe		30'700.00		37'700.00		26'464.00
439 Altri ricavi per prestazioni e vendite		1'000.00		1'000.00		
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		1'374'190.00		1'282'390.00		1'435'144.16
440 Partecipazione alle entrate della Confederazione		2'700.00		900.00		2'665.15
441 Partecipazioni alle entrate del Cantone		152'600.00		136'600.00		192'486.00
444 Contributi cantonali		628'000.00		600'000.00		593'898.00
44 Contributi senza fine specifico		783'300.00		737'500.00		789'049.15
451 Rimborsi dal Cantone		8'900.00		8'900.00		8'873.80
452 Rimborsi da Comuni e Consorzi comunali		298'000.00		239'200.00		250'150.75
45 Rimborsi da enti pubblici		306'900.00		248'100.00		259'024.55
461 Contributi da Cantoni		1'033'800.00		795'000.00		1'029'393.45
469 Altri contributi per spese correnti		39'000.00		39'000.00		38'719.05
46 Contributi per spese correnti		1'072'800.00		834'000.00		1'068'112.50
480 Accantonamenti per la manutenzione straord. Canal.		25'000.00		25'000.00		25'646.35
48 Prelevamenti da finanziamenti speciali		25'000.00		25'000.00		25'646.35
490 Accrediti interni		289'800.00		289'150.00		283'974.20
49 Accrediti interni		289'800.00		289'150.00		283'974.20
Totale Uscite	16'167'020.00		15'741'910.00		15'227'957.51	
Totale Entrate		5'793'690.00		5'179'040.00		14'936'740.69
Fabbisogno d'esercizio		10'373'330.00		10'562'870.00		
Disavanzo d'esercizio						291'216.82
Totale a pareggio	16'167'020.00	16'167'020.00	15'741'910.00	15'741'910.00	15'227'957.51	15'227'957.51



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>0 Amministrazione</u>						
000 Votazioni	35'000.00		30'000.00		20'434.00	
001 Consiglio Comunale e Municipio	118'800.00		119'500.00		121'814.20	
002 Amministrazione comunale	1'246'800.00	121'530.00	1'233'240.00	124'530.00	1'275'762.33	121'603.01
0 Amministrazione	1'400'600.00	121'530.00	1'382'740.00	124'530.00	1'418'010.53	121'603.01
Risultato Dicastero		1'279'070.00		1'258'210.00		1'296'407.52
<u>1 Educazione</u>						
100 S.I. - Attività didattica	840'500.00	308'300.00	792'100.00	304'300.00	791'516.00	295'812.15
101 S.I. - Servizi	563'120.00	111'200.00	561'280.00	114'200.00	578'307.65	105'773.10
103 S.I. - Servizio medico dentario	1'780.00		1'780.00		1'374.15	
120 S.E. - attività Didattica	2'346'800.00	842'000.00	2'184'100.00	728'200.00	2'169'042.80	903'987.25
121 S.E. - Servizi	314'360.00	21'000.00	307'610.00	11'000.00	302'118.45	4'274.25
122 Scuola Montana	26'300.00	8'000.00	26'300.00	8'000.00	24'311.25	5'180.00
124 Corsi ricreativi	16'430.00	6'400.00	16'430.00	6'400.00	16'485.85	6'394.50
125 S.E. - Servizio medico dentario	39'730.00	4'700.00	31'730.00	4'700.00	40'307.30	7'729.40
150 Altre scuole	20'000.00		20'000.00		19'163.00	
1 Educazione	4'169'020.00	1'301'600.00	3'941'330.00	1'176'800.00	3'942'626.45	1'329'150.65
Risultato Dicastero		2'867'420.00		2'764'530.00		2'613'475.80
<u>2 Cultura, Sport, Tempo libero</u>						
200 Attività culturali	154'450.00	2'060.00	153'100.00	2'060.00	168'873.94	10'560.00
210 Centro sportivo	192'700.00	20'000.00	168'810.00	37'000.00	240'214.60	68'952.60
211 Tennis						
212 Calcio						
213 Società ginnastica						
214 Orti familiari	2'750.00	3'000.00	2'250.00	5'000.00	2'061.50	3'000.00
215 Piscina, Pista ghiaccio	38'000.00	9'000.00	38'260.00	9'000.00	38'750.85	8'505.00
216 Parchi, Giardini e Sentieri	35'150.00		39'400.00		35'058.55	
2 Cultura, Sport, Tempo libero	423'050.00	34'060.00	401'820.00	53'060.00	484'959.44	91'017.60
Risultato Dicastero		388'990.00		348'760.00		393'941.84
<u>3 Culto</u>						
300 Culto	47'970.00		47'970.00		47'422.00	
3 Culto	47'970.00		47'970.00		47'422.00	
Risultato Dicastero		47'970.00		47'970.00		47'422.00
<u>4 Economia pubblica</u>						
400 Economia pubblica	39'160.00	4'500.00	34'120.00	500.00	38'645.65	250.00



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>4 Economia pubblica</u>						
4 Economia pubblica	39'160.00	4'500.00	34'120.00	500.00	38'645.65	250.00
Risultato Dicastero		34'660.00		33'620.00		38'395.65
<u>5 Previdenza sociale</u>						
500 Previdenza sociale	3'775'200.00	102'000.00	3'870'370.00	95'000.00	3'292'699.49	97'903.60
5 Previdenza sociale	3'775'200.00	102'000.00	3'870'370.00	95'000.00	3'292'699.49	97'903.60
Risultato Dicastero		3'673'200.00		3'775'370.00		3'194'795.89
<u>6 Polizia</u>						
600 Servizio polizia	501'500.00	51'100.00	381'500.00	47'100.00	358'214.20	46'714.00
610 Servizio pompieri	103'000.00		103'000.00		104'000.00	
630 Protezione civile e militare	112'000.00		96'000.00		79'699.00	
6 Polizia	716'500.00	51'100.00	580'500.00	47'100.00	541'913.20	46'714.00
Risultato Dicastero		665'400.00		533'400.00		495'199.20
<u>7 Costruzioni</u>						
700 Ufficio tecnico - amministrazione	549'060.00	58'200.00	544'560.00	68'400.00	628'666.10	79'181.15
720 Ufficio tecnico - servizi	819'110.00	257'600.00	824'810.00	257'600.00	774'566.20	257'015.25
740 Strade, Piazze e Posteggi	259'500.00	99'300.00	257'900.00	92'300.00	224'732.55	118'801.20
7 Costruzioni	1'627'670.00	415'100.00	1'627'270.00	418'300.00	1'627'964.85	454'997.60
Risultato Dicastero		1'212'570.00		1'208'970.00		1'172'967.25
<u>8 Igiene e ambiente</u>						
800 Servizio sanitario	180'300.00	100.00	162'300.00	100.00	164'788.15	142.75
820 Fognature e Depurazione	451'600.00	423'200.00	451'600.00	382'250.00	415'784.80	357'586.00
830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature	729'300.00	532'700.00	758'200.00	487'200.00	717'919.50	487'692.65
850 Cimitero	52'850.00	31'000.00	48'150.00	31'000.00	53'798.45	23'405.00
8 Igiene e ambiente	1'414'050.00	987'000.00	1'420'250.00	900'550.00	1'352'290.90	868'826.40
Risultato Dicastero		427'050.00		519'700.00		483'464.50
<u>9 Finanze</u>						
900 Imposte e partecipazioni	298'000.00	2'709'700.00	123'000.00	2'282'100.00	263'685.50	11'848'072.73
930 Interessi	407'800.00	67'100.00	454'540.00	81'100.00	389'563.90	78'205.10
970 Ammortamenti	1'848'000.00		1'858'000.00		1'828'175.60	
9 Finanze	2'553'800.00	2'776'800.00	2'435'540.00	2'363'200.00	2'481'425.00	11'926'277.83
Risultato Dicastero		223'000.00		72'340.00		9'444'852.83



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
Totale Uscite	16'167'020.00		15'741'910.00		15'227'957.51	
Totale Entrate		5'793'690.00		5'179'040.00		14'936'740.69
Fabbisogno d'esercizio		10'373'330.00		10'562'870.00		
Disavanzo d'esercizio						291'216.82
Totale a pareggio	16'167'020.00	16'167'020.00	15'741'910.00	15'741'910.00	15'227'957.51	15'227'957.51



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>0 Amministrazione</u>						
<u>000 Votazioni</u>						
000.310.000 Materiale votazioni cancelleria e stampati	10'000.00		5'000.00		434.00	
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		15'000.00	
000 Votazioni	35'000.00		30'000.00		20'434.00	
<hr/>						
<u>001 Consiglio Comunale e Municipio</u>						
001.300.000 Onorari ed indennità ai membri del municipio	87'000.00		87'000.00		86'059.20	
001.300.001 Indennità alle commissioni	4'700.00		5'000.00		4'620.00	
001.301.010 Assegni familiari	1'700.00		1'700.00		1'607.35	
001.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	4'200.00		4'300.00		4'106.80	
001.310.002 Calendario ecologico	5'700.00		6'000.00		5'501.70	
001.317.000 Rimborso spese all'autorità	8'500.00		8'500.00		8'500.80	
001.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	7'000.00		7'000.00		11'418.35	
001 Consiglio Comunale e Municipio	118'800.00		119'500.00		121'814.20	
<hr/>						
<u>002 Amministrazione comunale</u>						
002.301.000 Stipendi personale in organico	730'000.00		722'000.00		729'459.25	
002.301.002 Stipendi personale pulizia	8'000.00		8'700.00		7'915.20	
002.301.010 Assegni familiari	18'000.00		18'000.00		17'752.60	
002.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	47'200.00		47'000.00		45'172.35	
002.304.002 Contributo cassa pensione	70'000.00		69'000.00		67'477.60	
002.305.000 Assicurazione infortuni	6'900.00		6'800.00		3'696.15	
002.305.002 Assicurazione malattia	4'600.00		8'700.00		8'304.00	
002.306.000 Abbigliamento di servizio	1'000.00		1'000.00		124.00	
002.307.000 Prestazione ai pensionati	97'000.00		97'000.00		96'561.60	
002.309.001 Spese corsi di perfezionamento	1'000.00		1'000.00		1'784.00	
002.309.030 Altre spese per il personale	1'200.00		1'200.00		1'292.30	
002.310.003 Materiale cancelleria e stampati	11'000.00		11'000.00		5'318.80	
002.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	5'000.00		5'000.00		7'601.90	
002.310.005 Libri, giornali e riviste	3'500.00		3'500.00		3'182.50	
002.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	10'000.00		10'000.00		2'872.95	
002.312.000 Spese di riscaldamento	9'500.00		9'500.00		7'284.60	
002.312.001 Consumo acqua potabile	1'600.00		900.00		1'718.10	
002.312.004 Costi d'illuminazione	8'700.00		8'700.00		8'117.95	
002.313.001 Materiale di pulizia, igienico	1'000.00		1'000.00		852.15	
002.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	500.00		500.00		156.00	
002.314.000 Manutenzione stabili e strutture	15'000.00		10'000.00		18'833.75	
002.315.002 Centro elaborazione dati	57'000.00		60'000.00		68'444.10	
002.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	10'000.00		10'000.00		10'943.00	
002.316.002 Locazione noleggi leasing	200.00		200.00		162.00	
002.316.009 Distributore bevande					3'539.60	
002.317.001 Rimborso spese al personale	2'000.00		2'000.00		2'599.80	
002.318.001 Spese affrancazioni postali	21'000.00		21'000.00		31'173.90	
002.318.004 Tasse e diritti CCP	13'000.00		13'000.00		14'341.35	
002.318.006 Spese legali e esecutive	23'000.00		17'000.00		23'543.65	
002.318.007 Spese bancarie	700.00		700.00		773.33	
002.318.008 Onorari per consulenze e progetti	20'000.00		20'000.00		27'825.60	
002.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	2'100.00		2'100.00		2'087.35	
002.318.010 Assicurazione RC comune	18'800.00		18'300.00		18'725.30	
002.318.011 Assicurazione immobili	2'000.00		2'000.00		1'923.75	
002.318.015 Onorari per revisione	5'400.00		5'400.00		4'800.00	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>0 Amministrazione</u>						
<u>002 Amministrazione comunale</u>						
002.318.019 Quote sociali ad associazioni	6'000.00		6'000.00		5'885.00	
002.318.020 Franchigie assicurative	1'000.00		1'000.00			
002.318.022 Tasse telefoniche	4'000.00		4'200.00		5'298.05	
002.318.025 Tasse governative	600.00		600.00		203.00	
002.318.030 Altre prestazioni di terzi	2'000.00		2'000.00		3'234.55	
002.318.067 Spese per naturalizzazioni	1'000.00		1'000.00		1'300.00	
002.318.082 Certificazione ISO	6'000.00		6'000.00		10'266.00	
002.366.021 Contributo biciclette elettriche					2'980.00	
002.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	300.00		240.00		235.25	
002.431.000 Tasse di cancelleria		23'000.00		23'000.00		22'422.21
002.431.003 Tasse di naturalizzazione		7'000.00		7'000.00		6'100.00
002.431.006 Tasse sollecitazioni e diffide		7'000.00		10'000.00		6'810.00
002.435.007 Pin's Morbio Inferiore		30.00		30.00		34.00
002.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		7'880.30
002.436.002 Rimborso spese esecutive		13'000.00		13'000.00		11'820.50
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		
002.436.023 Rimborsi distributore bevande						2'140.70
002.441.000 Patenti caccia e pesca		600.00		600.00		521.50
002.451.000 Rimborso cantone agenzia AVS		8'900.00		8'900.00		8'873.80
002.490.000 Accredito per prestazioni del personale		30'000.00		30'000.00		25'000.00
002 Amministrazione comunale	1'246'800.00	121'530.00	1'233'240.00	124'530.00	1'275'762.33	121'603.01
0 amministrazione	1'400'600.00	121'530.00	1'382'740.00	124'530.00	1'418'010.53	121'603.01
Risultato Dicastero		1'279'070.00		1'258'210.00		1'296'407.52



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
1 Educazione						
100 S.I. - Attività didattica						
100.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	550'000.00		510'000.00		515'450.55	
100.302.001 Stipendi direzione	84'000.00		83'000.00		83'892.90	
100.302.002 Supplenze docenti	30'000.00		30'000.00		26'416.70	
100.302.007 Assegni familiari	17'000.00		16'000.00		15'051.70	
100.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	44'000.00		40'000.00		42'243.80	
100.304.002 Contributo cassa pensione	78'000.00		80'000.00		76'764.80	
100.305.000 Assicurazione infortuni	1'500.00		1'000.00		1'384.10	
100.305.002 Assicurazione malattia	13'000.00		8'400.00		8'373.40	
100.310.006 Materiale scolastico e didattico	16'000.00		16'000.00		17'762.05	
100.310.007 Libri per biblioteca	1'000.00		1'000.00		174.00	
100.310.010 Manifestazioni annuali	3'000.00		4'000.00		1'760.00	
100.317.002 Uscite di studio	1'000.00		1'000.00		622.00	
100.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	500.00		500.00			
100.352.009 Tassa frequenza SI fuori comune	1'500.00		1'200.00		1'620.00	
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		4'926.00
100.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione		42'000.00		42'000.00		41'687.15
100.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati		1'000.00		1'000.00		
100.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		264'000.00		260'000.00		249'199.00
100 S.I. - Attività didattica	840'500.00	308'300.00	792'100.00	304'300.00	791'516.00	295'812.15

101 S.I. - Servizi

101.301.000 Stipendi personale in organico	258'000.00		254'000.00		249'659.65	
101.301.006 Indennità ore straordinarie					604.50	
101.301.008 Stipendi personale ausiliario	90'000.00		90'000.00		103'733.60	
101.301.010 Assegni familiari	8'700.00		8'600.00		8'368.65	
101.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	23'000.00		23'000.00		21'695.35	
101.304.002 Contributo cassa pensione	26'000.00		26'000.00		25'215.00	
101.305.000 Assicurazione infortuni	3'400.00		2'900.00		1'906.55	
101.305.002 Assicurazione malattia	2'200.00		4'500.00		4'316.30	
101.306.000 Abbigliamento di servizio	500.00		500.00		132.60	
101.309.030 Altre spese per il personale	200.00		200.00		200.00	
101.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	7'000.00		4'000.00		4'995.00	
101.312.000 Spese di riscaldamento	17'000.00		20'000.00		15'217.20	
101.312.001 Consumo acqua potabile	1'700.00		1'700.00		1'554.00	
101.312.004 Costi d'illuminazione	7'000.00		7'500.00		6'157.50	
101.313.001 Materiale di pulizia, igienico	3'000.00		3'000.00		3'053.90	
101.313.002 Acquisto prodotti alimentari	70'000.00		70'000.00		77'511.90	
101.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	1'000.00		1'000.00		538.00	
101.313.005 Materiale sanitario e medicinali	200.00		200.00		363.65	
101.313.006 Spese carburante	4'000.00		4'000.00		4'992.90	
101.314.000 Manutenzione stabili e strutture	10'000.00		10'000.00		11'015.00	
101.315.001 Manutenzione veicoli	4'000.00		4'000.00		10'062.00	
101.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	2'000.00		2'000.00		2'189.00	
101.316.000 Affitto stabile ex Cereghetti	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
101.318.001 Spese affrancazioni postali	1'000.00		1'000.00		995.10	
101.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	930.00		930.00		921.05	
101.318.011 Assicurazione immobili	1'800.00		1'800.00		1'795.45	
101.318.012 Tasse circolazione veicoli	1'430.00		1'430.00		1'415.00	
101.318.013 Assicurazione veicoli	2'760.00		2'760.00		2'757.10	
101.318.022 Tasse telefoniche	500.00		500.00		1'189.80	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
1 Educazione						
101 S.I. - Servizi						
101.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	800.00		760.00		751.90	
101.427.005 Affitto appartamento casa materna		7'200.00		7'200.00		7'200.00
101.432.000 Refezione		71'000.00		71'000.00		68'734.90
101.434.008 Trasporto allievi		7'000.00		10'000.00		
101.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		1'038.20
101.436.004 Rimborso per danni						3'800.00
101.469.000 Contributo fondazione Cereghetti		25'000.00		25'000.00		25'000.00
101 S.I. - Servizi	563'120.00	111'200.00	561'280.00	114'200.00	578'307.65	105'773.10
103 S.I. - Servizio medico dentario						
103.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	1'260.00		1'260.00		1'260.00	
103.302.007 Assegni familiari	30.00		30.00		30.65	
103.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	80.00		80.00		80.75	
103.305.000 Assicurazione infortuni	10.00		10.00		2.75	
103.310.006 Materiale scolastico e didattico	400.00		400.00			
103 S.I. - Servizio medico dentario	1'780.00		1'780.00		1'374.15	
120 S.E. - attività Didattica						
120.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	1'570'000.00		1'435'000.00		1'426'588.15	
120.302.001 Stipendi direzione	160'000.00		160'000.00		154'848.90	
120.302.002 Supplenze docenti	90'000.00		90'000.00		98'034.25	
120.302.007 Assegni familiari	45'000.00		42'000.00		39'944.70	
120.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	116'000.00		108'000.00		102'476.30	
120.304.002 Contributo cassa pensione	250'000.00		220'000.00		213'275.60	
120.305.000 Assicurazione infortuni	4'500.00		4'300.00		3'700.40	
120.305.002 Assicurazione malattia	33'000.00		30'000.00		21'397.00	
120.309.030 Altre spese per il personale	1'000.00		1'000.00		380.00	
120.310.006 Materiale scolastico e didattico	49'000.00		49'000.00		55'870.55	
120.310.007 Libri per biblioteca	3'600.00		3'600.00		3'424.50	
120.310.010 Manifestazioni annuali	3'500.00		4'000.00		3'445.00	
120.317.002 Uscite di studio	10'000.00		10'000.00		11'769.90	
120.317.004 Contributo comunale ai corsi sportivi	2'000.00		3'000.00		8'243.00	
120.317.005 Attività Culturali e progetti d'istituto	3'000.00		3'000.00		8'026.65	
120.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	1'000.00		1'000.00			
120.318.030 Altre prestazioni di terzi	1'000.00		1'000.00		475.40	
120.352.003 Tasse frequenza SE fuori comune	4'200.00		4'200.00		5'850.00	
120.352.011 Rimborso stipendi docenti ad altri comuni			15'000.00		11'292.50	
120.433.001 Contributo famiglie SE fuori comune		1'000.00		1'000.00		
120.433.003 Contributo manifestazioni annuali						3'262.50
120.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		96'485.15
120.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione		79'000.00		75'000.00		78'163.35
120.452.001 Rimborso stipendi docenti		173'000.00		120'000.00		126'100.25
120.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati		3'000.00		1'200.00		4'200.00
120.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		585'000.00		530'000.00		595'776.00
120 S.E. - attività Didattica	2'346'800.00	842'000.00	2'184'100.00	728'200.00	2'169'042.80	903'987.25
121 S.E. - Servizi						
121.301.000 Stipendi personale in organico	76'000.00		73'000.00		72'230.10	
121.301.002 Stipendi personale pulizia	50'000.00		50'000.00		52'274.00	
121.301.008 Stipendi personale ausiliario	20'000.00		15'000.00		21'330.25	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
1 Educazione						
121 S.E. - Servizi						
121.301.010 Assegni familiari	3'500.00		3'400.00		3'486.35	
121.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	9'100.00		9'000.00		9'141.95	
121.304.002 Contributo cassa pensione	6'200.00		6'200.00		6'159.90	
121.305.000 Assicurazione infortuni	1'500.00		1'300.00		759.25	
121.305.002 Assicurazione malattia	900.00		1'700.00		1'630.85	
121.309.030 Altre spese per il personale	1'000.00		1'000.00		216.00	
121.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	6'000.00		9'000.00		3'935.05	
121.312.000 Spese di riscaldamento	32'000.00		34'000.00		30'734.95	
121.312.001 Consumo acqua potabile	1'700.00		1'900.00		1'701.90	
121.312.004 Costi d'illuminazione	10'000.00		10'000.00		10'293.85	
121.313.001 Materiale di pulizia, igienico	9'000.00		9'000.00		8'944.50	
121.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	2'000.00		2'000.00		4'384.25	
121.313.004 Materiale cancelleria e consumo	7'000.00		7'000.00		9'404.00	
121.313.005 Materiale sanitario e medicinali	1'000.00		1'000.00		421.20	
121.314.000 Manutenzione stabili e strutture	25'000.00		20'000.00		18'044.95	
121.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	3'000.00		3'000.00		2'127.90	
121.316.002 Locazione noleggi leasing			500.00			
121.318.001 Spese affrancazioni postali	500.00		500.00		705.65	
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	1'500.00		1'700.00		2'764.75	
121.318.023 Trasporto allievi	36'000.00		36'000.00		31'028.20	
121.318.030 Altre prestazioni di terzi	1'000.00		1'000.00			
121.318.045 Tasse radiotelevisive	620.00		620.00		612.60	
121.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	900.00		850.00		849.30	
121.427.000 Affitto strutture sportive				1'000.00		
121.434.008 Trasporto allievi		19'000.00		8'000.00		
121.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		1'445.40
121.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		2'828.85
121 S.E. - Servizi	314'360.00	21'000.00	307'610.00	11'000.00	302'118.45	4'274.25
122 Scuola Montana						
122.302.005 Compenso agli animatori	3'200.00		3'200.00		2'300.00	
122.302.007 Assegni familiari	80.00		80.00		56.05	
122.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	210.00		210.00		147.20	
122.305.000 Assicurazione infortuni	10.00		10.00		6.85	
122.310.006 Materiale scolastico e didattico	1'400.00		1'400.00			
122.317.001 Rimborso spese al personale	1'000.00		1'000.00			
122.317.007 Spese per vitto ed alloggio	16'000.00		16'000.00		18'188.15	
122.317.008 Spese uso impianti gite studio	2'800.00		2'800.00		1'713.00	
122.318.023 Trasporto allievi	1'600.00		1'600.00		1'900.00	
122.433.000 Rimborso dalle famiglie		8'000.00		8'000.00		5'180.00
122 Scuola Montana	26'300.00	8'000.00	26'300.00	8'000.00	24'311.25	5'180.00
124 Corsi ricreativi						
124.302.005 Compenso agli animatori	10'500.00		10'500.00		10'100.00	
124.302.007 Assegni familiari	210.00		210.00		206.25	
124.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	650.00		650.00		646.80	
124.305.000 Assicurazione infortuni	70.00		70.00		67.30	
124.310.006 Materiale scolastico e didattico	5'000.00		5'000.00		5'465.50	
124.436.007 Rimborso dalle famiglie		6'400.00		6'400.00		6'394.50



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>1 Educazione</u>						
<u>124 Corsi ricreativi</u>						
124 Corsi ricreativi	16'430.00	6'400.00	16'430.00	6'400.00	16'485.85	6'394.50
<u>125 S.E. - Servizio medico dentario</u>						
125.301.001 Stipendi personale ausiliario	2'000.00		2'000.00		2'411.20	
125.301.010 Assegni familiari	50.00		50.00		40.10	
125.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	2'200.00		2'200.00		2'520.00	
125.302.007 Assegni familiari	50.00		50.00		61.50	
125.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	280.00		280.00		209.35	
125.305.000 Assicurazione infortuni	50.00		50.00		33.55	
125.310.006 Materiale scolastico e didattico	100.00		100.00		69.15	
125.318.023 Trasporto allievi	1'200.00		1'200.00		1'218.00	
125.351.010 Contributo medico scolastico	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
125.361.000 Contributo al cantone profilassi dentaria	19'000.00		17'000.00		18'952.70	
125.361.011 Contributo al cantone cure dentarie	13'000.00		7'000.00		12'991.75	
125.436.010 Rimborso stato trasporto		1'200.00		1'200.00		1'218.00
125.436.018 Rimborso dalle famiglie cure dentarie		3'500.00		3'500.00		6'511.40
125 S.E. - Servizio medico dentario	39'730.00	4'700.00	31'730.00	4'700.00	40'307.30	7'729.40
<u>150 Altre scuole</u>						
150.366.000 Contributo ricorrente scuola media	19'000.00		19'000.00		18'085.00	
150.366.008 Contributo scuola media	1'000.00		1'000.00		1'078.00	
150 Altre scuole	20'000.00		20'000.00		19'163.00	
1 educazione	4'169'020.00	1'301'600.00	3'941'330.00	1'176'800.00	3'942'626.45	1'329'150.65
Risultato Dicastero		2'867'420.00		2'764'530.00		2'613'475.80



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>2 Cultura,Sport, Tempo libero</u>						
<u>200 Attività culturali</u>						
200.301.000 Stipendi personale in organico	42'000.00		40'500.00		39'588.25	
200.301.010 Assegni familiari	1'050.00		1'000.00		935.90	
200.301.012 Compenso per manifestazioni	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
200.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	2'700.00		2'600.00		2'535.05	
200.304.002 Contributo cassa pensione	3'600.00		3'600.00		3'553.80	
200.305.000 Assicurazione infortuni	400.00		400.00		217.55	
200.305.002 Assicurazione malattia	300.00		600.00		505.70	
200.310.004 Pubblicazioni e inserzioni					7'705.00	
200.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	1'000.00		1'000.00		240.00	
200.318.063 Cinema all'aperto					3'403.00	
200.318.087 Morbio Midnight	9'000.00		9'000.00		9'240.00	
200.318.091 Serate "Riscopriamo i classici"					485.00	
200.318.109 Spettacolo "Il bell'Antonio"					2'116.21	
200.318.110 Spettacolo "Cantando sotto la pioggia"					2'427.48	
200.318.111 Spettacolo "Alla ricerca dei capelli perduti"					539.30	
200.318.112 Uscita a Modena					2'260.30	
200.318.113 Spettacolo "Il soldato fanfarone"					1'438.00	
200.318.115 Spettacolo " A piedi nudi nel parco" 7.11.2014					1'613.40	
200.365.002 Contributi alle società culturali e sportive	25'000.00		25'000.00		28'670.00	
200.365.003 Contributi per manifestazioni comunali	20'000.00		20'000.00			
200.365.020 Contributo ai gruppi politici	12'000.00		12'000.00		24'000.00	
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 conve	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
200.429.001 Noleggio materiale manifestazioni		2'000.00		2'000.00		3'785.00
200.435.004 DVD Morbio Inferiore		10.00		10.00		15.00
200.435.006 Libro "Morbio Inferiore c'era una volta"		50.00		50.00		195.00
200.436.050 Spettacolo "Il bell'Antonio"						1'885.00
200.436.051 Spettacolo "Cantando sotto la pioggia"						1'980.00
200.436.052 Spettacolo "Alla ricerca dei capelli perduti"						440.00
200.436.053 Uscita a Modena						1'000.00
200.436.054 Spettacolo "A piedi nudi nel parco" 7.11.2014						1'260.00
200 Attività culturali	154'450.00	2'060.00	153'100.00	2'060.00	168'873.94	10'560.00

210 Centro sportivo

210.301.000 Stipendi personale in organico	73'000.00		72'000.00		70'755.65	
210.301.006 Indennità ore straordinarie					542.70	
210.301.008 Stipendi personale ausiliario	5'000.00		5'000.00		46'443.35	
210.301.010 Assegni familiari	2'300.00		2'000.00		2'013.35	
210.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	5'900.00		6'300.00		5'205.80	
210.304.002 Contributo cassa pensione	7'000.00		6'000.00		6'894.15	
210.305.000 Assicurazione infortuni	900.00		800.00		424.95	
210.305.002 Assicurazione malattia	600.00		1'000.00		876.40	
210.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	5'000.00		5'000.00		4'570.00	
210.312.000 Spese di riscaldamento	14'000.00		5'000.00		13'642.40	
210.312.001 Consumo acqua potabile	2'400.00		2'360.00		1'964.70	
210.312.004 Costi d'illuminazione	16'000.00		8'000.00		15'989.70	
210.313.001 Materiale di pulizia, igienico	1'500.00		1'500.00		1'275.80	
210.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	4'400.00		4'400.00		4'497.50	
210.313.005 Materiale sanitario e medicinali	500.00		500.00			
210.313.006 Spese carburante	1'500.00		1'500.00		738.00	
210.314.000 Manutenzione stabili e strutture	45'000.00		40'000.00		52'763.20	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>2 Cultura,Sport, Tempo libero</u>						
<u>210 Centro sportivo</u>						
210.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	4'000.00		4'000.00		7'628.00	
210.318.011 Assicurazione immobili	1'290.00		1'290.00		1'282.45	
210.318.012 Tasse circolazione veicoli	510.00		510.00		508.00	
210.318.013 Assicurazione veicoli	400.00		400.00		397.90	
210.318.022 Tasse telefoniche	200.00		200.00		763.80	
210.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	1'300.00		1'050.00		1'036.80	
210.427.000 Affitto strutture sportive		13'000.00		30'000.00		12'180.00
210.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni						41'866.35
210.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		9'906.25
210.439.000 Entrate varie		1'000.00		1'000.00		
210.469.025 Sponsorizzazione AGE SA Chiasso		5'000.00		5'000.00		5'000.00
210 Centro sportivo	192'700.00	20'000.00	168'810.00	37'000.00	240'214.60	68'952.60
<u>214 Orti familiari</u>						
214.312.001 Consumo acqua potabile	250.00		250.00		61.50	
214.314.000 Manutenzione stabili e strutture	500.00					
214.316.007 Orti familiari	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
214.427.004 Affitto orti		3'000.00		5'000.00		3'000.00
214 Orti familiari	2'750.00	3'000.00	2'250.00	5'000.00	2'061.50	3'000.00
<u>215 Piscina, Pista ghiaccio</u>						
215.366.007 Contributo entrata impianti sportivi Chiasso	38'000.00		38'260.00		38'750.85	
215.436.013 Tessere centri sportivi Chiasso		9'000.00		9'000.00		8'505.00
215 Piscina, Pista ghiaccio	38'000.00	9'000.00	38'260.00	9'000.00	38'750.85	8'505.00
<u>216 Parchi, Giardini e Sentieri</u>						
216.312.001 Consumo acqua potabile	500.00		800.00		446.30	
216.312.004 Costi d'illuminazione	50.00		50.00		21.40	
216.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	3'500.00		3'500.00		4'563.85	
216.314.009 Manutenzione giardini, parchi, sentieri	1'000.00		5'000.00			
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		50.00		27.00	
216 Parchi, Giardini e Sentieri	35'150.00		39'400.00		35'058.55	
2 cultura,sport, tempo libero	423'050.00	34'060.00	401'820.00	53'060.00	484'959.44	91'017.60
Risultato Dicastero		388'990.00		348'760.00		393'941.84



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>3 Culto</u>						
<u>300 Culto</u>						
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		500.00	
300.362.008 Contributo per l'organista	500.00		500.00		500.00	
300.362.009 Altri contributi	500.00		500.00			
300.362.012 Contributo alla parrocchia	46'400.00		46'400.00		46'352.00	
300 Culto	47'970.00		47'970.00		47'422.00	
3 culto	47'970.00		47'970.00		47'422.00	
Risultato Dicastero		47'970.00		47'970.00		47'422.00



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 Economia pubblica						
400 Economia pubblica						
400.352.014 Ente regionale per lo sviluppo del Mendrisiotto E	19'000.00		19'000.00		15'180.80	
400.362.000 Contributo all'ente turistico	1'400.00		1'400.00		1'314.85	
400.362.004 Parco del Breggia - PUC/PB	18'760.00		13'720.00		22'150.00	
400.427.007 Affitto mappale 1723				500.00		250.00
400.427.008 Affitto mappale 923		4'500.00				
400 Economia pubblica	39'160.00	4'500.00	34'120.00	500.00	38'645.65	250.00
4 economia pubblica	39'160.00	4'500.00	34'120.00	500.00	38'645.65	250.00
Risultato Dicastero		34'660.00		33'620.00		38'395.65



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
5 Previdenza sociale						
500 Previdenza sociale						
500.301.009 Mercede ai tutori e curatori	56'000.00		55'900.00		57'631.80	
500.301.010 Assegni familiari	1'200.00		1'170.00		1'359.40	
500.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	3'200.00		3'200.00		3'580.85	
500.310.011 Lettere ai genitori Pro Juventute			1'600.00		1'886.00	
500.317.009 Rimborso spese ai tutori	7'700.00		7'700.00		7'756.90	
500.352.012 Autorità tutoria regionalizzata	51'000.00		51'000.00		51'000.00	
500.352.015 Progetto Macondo	10'000.00		10'000.00		9'488.00	
500.352.016 Operatore di prossimità regionale	16'800.00					
500.361.001 Contributo al cantone AVS/AI/CM/PC	961'000.00		1'050'000.00		852'039.65	
500.361.002 Provvedimenti di protezione Lfam	40'000.00		37'000.00		40'613.00	
500.361.003 Contributo al cantone assistenza sociale	450'000.00		500'000.00		451'734.62	
500.361.005 Contributo al cantone comunità tariffale	40'000.00		38'000.00		40'000.00	
500.361.010 Contributo al cantone linea circolare	145'000.00		93'000.00		86'115.00	
500.361.012 Trasporto pubblico cantonale	160'000.00		174'000.00		139'920.00	
500.361.016 Contributo Linea 1	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
500.361.018 Contributo PAM 2	24'000.00					
500.361.019 Contributo PAM 3	7'000.00					
500.362.011 Contributo per anziani ospiti di altri istituti	1'170'000.00		1'220'000.00		992'038.41	
500.365.006 Contributi ad associazioni a carattere sociale	3'000.00		3'000.00		1'000.00	
500.365.009 Anziani ospiti in altri istituti	25'000.00		20'000.00		25'688.15	
500.365.015 Contributi per il SADC	250'000.00		244'000.00		197'995.79	
500.365.016 Contributi per i servizi d'appoggio	117'000.00		117'000.00		95'730.87	
500.365.017 Servizio medico dentario regionale	3'000.00		8'500.00		3'500.00	
500.365.021 Contributo legge famiglie	41'000.00		41'000.00		40'612.00	
500.366.004 Contributo partecipazione colonie	1'300.00		1'300.00		932.00	
500.366.005 Contributo solidarietà	1'000.00		2'000.00			
500.366.012 Iniziative terza età	15'000.00		15'000.00		22'858.55	
500.366.014 Carta giornaliera	65'000.00		65'000.00		64'500.00	
500.366.019 Abbonamenti Arcobaleno	20'000.00		20'000.00		16'352.35	
500.366.020 Azione estiva abbonamento arcobaleno ozono					6'972.60	
500.366.022 Mantenimento anziani a domicilio	82'000.00		82'000.00		72'393.55	
500.436.020 Rimborso mercedi e spese tutori		37'000.00		37'000.00		33'078.60
500.436.021 Rimborso carta giornaliera		65'000.00		58'000.00		64'825.00
500 Previdenza sociale	3'775'200.00	102'000.00	3'870'370.00	95'000.00	3'292'699.49	97'903.60
5 previdenza sociale	3'775'200.00	102'000.00	3'870'370.00	95'000.00	3'292'699.49	97'903.60
Risultato Dicastero		3'673'200.00		3'775'370.00		3'194'795.89



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
6 Polizia						
600 Servizio polizia						
600.318.005 Spese per pattugliatori scolastici	1'000.00		1'000.00		1'056.95	
600.318.081 Società Cinofila	500.00		500.00			
600.352.002 Interventi polizia Chiasso	500'000.00		380'000.00		357'157.25	
600.410.000 Tasse permessi prolungamento orario		100.00		100.00		75.00
600.434.007 Tassa cani		21'000.00		10'000.00		20'250.00
600.437.001 Contravvenzioni		30'000.00		37'000.00		26'264.00
600.441.002 Quota imposta sui cani						125.00
600 Servizio polizia	501'500.00	51'100.00	381'500.00	47'100.00	358'214.20	46'714.00
610 Servizio pompieri						
610.318.014 Contributi AAP per idranti	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
610.352.005 Contributo corpo pompieri Chiasso	98'000.00		98'000.00		99'000.00	
610 Servizio pompieri	103'000.00		103'000.00		104'000.00	
630 Protezione civile e militare						
630.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	200.00		200.00			
630.352.006 Partecipazione al consorzio ente PC	98'000.00		95'000.00		78'734.00	
630.365.010 Contributo stand di tiro	13'800.00		800.00		965.00	
630 Protezione civile e militare	112'000.00		96'000.00		79'699.00	
6 polizia	716'500.00	51'100.00	580'500.00	47'100.00	541'913.20	46'714.00
Risultato Dicastero		665'400.00		533'400.00		495'199.20



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
7 Costruzioni						
700 Ufficio tecnico - amministrazione						
700.301.000 Stipendi personale in organico	386'000.00		376'000.00		462'540.15	
700.301.006 Indennità ore straordinarie					2'600.00	
700.301.010 Assegni familiari	9'500.00		9'200.00		10'970.85	
700.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	25'000.00		24'200.00		28'804.05	
700.304.002 Contributo cassa pensione	37'000.00		33'000.00		46'426.10	
700.305.000 Assicurazione infortuni	3'700.00		3'600.00		2'061.85	
700.305.002 Assicurazione malattia	2'500.00		4'400.00		4'783.55	
700.309.001 Spese corsi di perfezionamento	1'000.00		1'000.00			
700.309.002 Regalie al personale					853.20	
700.309.030 Altre spese per il personale	500.00		500.00		474.50	
700.310.003 Materiale cancelleria e stampati	5'500.00		5'500.00		5'373.80	
700.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	1'700.00		2'000.00		1'603.20	
700.310.005 Libri, giornali e riviste	1'000.00		1'000.00		200.00	
700.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	5'000.00		5'000.00		99.90	
700.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	14'000.00		14'000.00		9'256.75	
700.317.001 Rimborso spese al personale	500.00		500.00		331.30	
700.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	920.00		920.00		906.20	
700.318.017 Pratiche e procedure giudiziarie			500.00			
700.318.018 Onorari ad avvocati e notai			500.00			
700.318.021 Onorari al geometra	40'000.00		42'000.00		34'390.00	
700.318.022 Tasse telefoniche	2'900.00		3'400.00		3'534.10	
700.318.024 Tasse radio	340.00		340.00		336.00	
700.318.025 Tasse governative	1'000.00		1'000.00		508.95	
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		12'611.65	
700.427.003 Affitto occupazione area pubblica		1'800.00		1'800.00		1'520.00
700.431.002 Tasse approvazioni progetti		20'000.00		30'000.00		28'818.50
700.431.004 Tasse licenze abitabilità		1'000.00		1'000.00		896.45
700.431.005 Tasse diverse		2'000.00		2'000.00		3'770.00
700.434.000 Tasse per aggiornamento catastale		20'000.00		20'000.00		19'286.25
700.434.001 Proventi pesa pubblica		100.00		100.00		16.00
700.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		13'142.50
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		5'000.00		4'731.45
700 Ufficio tecnico - amministrazione	549'060.00	58'200.00	544'560.00	68'400.00	628'666.10	79'181.15

720 Ufficio tecnico - servizi

720.301.000 Stipendi personale in organico	557'000.00		554'000.00		561'124.20	
720.301.001 Stipendi personale ausiliario	25'000.00		25'000.00		18'480.00	
720.301.010 Assegni familiari	14'000.00		14'000.00		13'723.05	
720.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	37'000.00		37'000.00		36'055.30	
720.304.002 Contributo cassa pensione	43'000.00		41'000.00		40'644.05	
720.305.000 Assicurazione infortuni	5'300.00		5'300.00		3'006.05	
720.305.002 Assicurazione malattia	3'500.00		6'300.00		5'803.20	
720.306.000 Abbigliamento di servizio	2'000.00		2'000.00		2'658.80	
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		372.00	
720.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	15'000.00		15'000.00		1'404.00	
720.312.000 Spese di riscaldamento	5'000.00		5'000.00			



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>7 Costruzioni</u>						
<u>720 Ufficio tecnico - servizi</u>						
720.312.001 Consumo acqua potabile	700.00		1'600.00		624.25	
720.312.004 Costi d'illuminazione	2'400.00		2'400.00		1'812.50	
720.313.001 Materiale di pulizia, igienico	600.00		600.00		467.50	
720.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	3'000.00		3'000.00		390.00	
720.313.005 Materiale sanitario e medicinali	200.00		200.00			
720.313.006 Spese carburante	16'500.00		16'500.00		15'769.35	
720.313.007 Altro materiale di consumo	10'000.00		10'000.00		4'322.30	
720.314.000 Manutenzione stabili e strutture	3'000.00		10'000.00		702.25	
720.315.001 Manutenzione veicoli	18'000.00		18'000.00		19'205.00	
720.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	6'000.00		6'000.00		2'070.00	
720.316.011 Noleggio scopatrice	25'000.00		25'000.00		21'208.80	
720.317.001 Rimborso spese al personale	500.00		500.00			
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	8'000.00		8'000.00		7'835.00	
720.318.013 Assicurazione veicoli	14'000.00		14'000.00		14'043.50	
720.318.020 Franchigie assicurative	500.00		500.00		658.00	
720.318.022 Tasse telefoniche	200.00		200.00		390.90	
720.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	900.00		900.00		802.65	
720.429.000 Noleggi veicoli e attrezzature		1'000.00		1'000.00		574.20
720.435.000 Ricavi vendita materiale diversi		100.00		100.00		
720.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		1'158.85
720.436.004 Rimborso per danni		500.00		500.00		282.20
720.490.000 Accredito per prestazioni del personale		255'000.00		255'000.00		255'000.00
720 Ufficio tecnico - servizi	819'110.00	257'600.00	824'810.00	257'600.00	774'566.20	257'015.25
<u>740 Strade, Piazze e Posteggi</u>						
740.310.009 Materiale per parchimetri	1'000.00		1'000.00		967.95	
740.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	500.00		500.00			
740.311.002 Acquisto segnaletica stradale	5'000.00		15'000.00		2'411.00	
740.311.003 Acquisto per arredo urbano	5'000.00		5'000.00		1'170.00	
740.312.003 Illuminazione pubblica	65'000.00		65'000.00		62'631.55	
740.313.007 Altro materiale di consumo			400.00			
740.313.008 Acquisto sale antigelo e ghiaietto	5'000.00		5'000.00			
740.313.009 Materiale numerazioni case e denominazioni stra	1'000.00		1'000.00		157.00	
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			
740.314.001 Manutenzione strade, piazze, posteggi e rotonde	20'000.00		35'000.00		15'138.75	
740.314.004 Manutenzione impianti illuminazione	15'000.00		10'000.00		7'072.40	
740.314.014 Manutenzione impianti illuminazione - Mandato	22'000.00					
740.315.006 Manutenzione parchimetri	3'000.00		3'000.00		6'735.90	
740.319.050 Altre spese per beni e servizi	500.00		500.00			
740.362.003 Commissione regionale trasporti	9'300.00		9'300.00		9'248.00	
740.382.000 Contributi sostitutivi per posteggi	3'200.00		3'200.00		19'200.00	
740.390.000 Addebito spese per il personale	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
740.427.006 Parchimetri e posteggi		95'000.00		88'000.00		89'017.40
740.430.000 Contributi sostitutivi per posteggi		3'200.00		3'200.00		19'200.00
740.435.002 Vendita numeri civici		100.00		100.00		
740.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		10'583.80
740 Strade, Piazze e Posteggi	259'500.00	99'300.00	257'900.00	92'300.00	224'732.55	118'801.20



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>7 Costruzioni</u>						
7 costruzioni	1'627'670.00	415'100.00	1'627'270.00	418'300.00	1'627'964.85	454'997.60
Risultato Dicastero		1'212'570.00		1'208'970.00		1'172'967.25



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
8 Igiene e ambiente						
800 Servizio sanitario						
800.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	1'000.00		1'000.00		1'273.00	
800.313.014 Prodotti Flavescenza	100.00		100.00			
800.318.036 Servizio ispezione alimenti	200.00		200.00			
800.318.038 Spese per disinfezioni	1'000.00		1'000.00			
800.365.011 Servizio autoambulanza Mendrisiotto	168'000.00		150'000.00		153'515.15	
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		142.75
800 Servizio sanitario	180'300.00	100.00	162'300.00	100.00	164'788.15	142.75
820 Fognature e Depurazione						
820.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
820.311.005 Acquisto mobili, macchine, attrezzature - IVA -	1'000.00		1'000.00			
820.314.006 Manutenzione canalizzazioni	25'000.00		25'000.00		25'646.35	
820.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature -IVA-	500.00		500.00			
820.330.004 Condoni abbandoni -USF-	100.00		100.00			
820.352.007 Contributo consorzio depurazione acque	398'000.00		398'000.00		363'138.45	
820.380.000 Accantonamento manutenzione straord. canalizz	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 e diverse -USF-		400.00		100.00		361.10
820.434.003 Tasse d'uso per canalizzazioni		390'000.00		350'000.00		321'604.35
820.434.004 Tasse allacciamento canalizzazioni		3'000.00		3'000.00		6'000.00
820.480.001 Prelevamento dal fondo manutenzione canalizza		25'000.00		25'000.00		25'646.35
820.490.001 Tasse d'uso dicasteri		4'800.00		4'150.00		3'974.20
820 Fognature e Depurazione	451'600.00	423'200.00	451'600.00	382'250.00	415'784.80	357'586.00
830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature						
830.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
830.310.012 Sacchi colorati	45'000.00		45'000.00		21'082.20	
830.311.005 Acquisto mobili, macchine, attrezzature - IVA -	5'000.00		5'000.00		2'333.50	
830.313.012 Altro materiale di consumo -IVA-	2'000.00		2'000.00		4'352.95	
830.314.007 Manutenzione argini	30'000.00		30'000.00		18'538.80	
830.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature -IVA-	2'000.00		2'000.00			
830.318.042 Contributo Consorzio manutenzione Arginature	27'000.00		27'000.00		26'606.00	
830.318.046 Area di compostaggio	1'000.00		1'000.00		2'094.10	
830.318.050 Eliminazione carcasse animali	3'200.00		3'200.00		2'927.45	
830.318.052 Smaltimento pneumatici	100.00		500.00		71.40	
830.318.053 Raccolta vegetali	56'000.00		56'000.00		56'608.25	
830.318.054 Raccolta ingombranti	26'000.00		26'000.00		24'744.10	
830.318.055 Raccolta e smaltimento vetro	21'000.00		21'000.00		22'271.10	
830.318.056 Raccolta rifiuti solidi urbani RSU	152'000.00		132'000.00		131'465.25	
830.318.057 Raccolta e smaltimento carta	3'000.00		3'000.00		3'399.30	
830.318.058 Raccolta materiale vario	7'000.00		7'000.00		6'886.65	
830.318.059 Smaltimento ferro ed alluminio	6'000.00		2'500.00		2'295.00	
830.318.061 Raccolta PET	10'000.00		3'000.00		9'983.35	
830.318.062 Smaltimento Olii esausti	1'000.00		1'000.00		1'307.30	
830.330.003 Condoni abbandoni -RAR-	10'000.00		9'000.00		10'181.55	
830.352.008 Smaltimento nettezza urbana	170'000.00		235'000.00		217'188.55	
830.352.013 Smaltimento scarti vegetali	60'000.00		55'000.00		61'582.70	
830.390.000 Addebito spese per il personale	90'000.00		90'000.00		90'000.00	
830.431.011 Tasse diffide e diverse -RAR-		3'500.00		3'000.00		3'592.50
830.434.005 Tassa raccolta rifiuti		490'000.00		465'000.00		471'314.40



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
8 Igiene e ambiente						
830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature						
830.435.009 Vendita sacchi colorati		30'000.00		10'000.00		3'866.70
830.437.003 Multe -RAR-		200.00		200.00		200.00
830.469.016 Contributo Vetroswiss		9'000.00		9'000.00		8'719.05
830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature	729'300.00	532'700.00	758'200.00	487'200.00	717'919.50	487'692.65
850 Cimitero						
850.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	1'000.00		1'000.00			
850.312.001 Consumo acqua potabile	500.00		800.00		496.10	
850.312.002 Costi d'illuminazione, energia e riscaldamento	3'500.00		4'200.00		2'452.95	
850.313.001 Materiale di pulizia, igienico	3'000.00		3'000.00		2'430.00	
850.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	500.00		500.00		991.00	
850.313.007 Altro materiale di consumo	500.00		500.00			
850.314.000 Manutenzione stabili e strutture	15'000.00		10'000.00		19'366.00	
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	300.00		300.00		304.20	
850.318.030 Altre prestazioni di terzi	500.00		500.00			
850.318.043 Spese per ricorrenze	1'500.00		1'000.00		1'480.00	
850.390.000 Addebito spese per il personale	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
850.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	500.00		300.00		271.30	
850.434.006 Tasse cimitero		30'000.00		30'000.00		23'405.00
850.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		
850 Cimitero	52'850.00	31'000.00	48'150.00	31'000.00	53'798.45	23'405.00
8 igiene e ambiente	1'414'050.00	987'000.00	1'420'250.00	900'550.00	1'352'290.90	868'826.40
Risultato Dicastero		427'050.00		519'700.00		483'464.50



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
9 Finanze						
900 Imposte e partecipazioni						
900.330.000 Condoni, abbandoni e ACB	90'000.00		90'000.00		56'084.50	
900.361.009 Contributo al fondo di perequazione	28'000.00		33'000.00		27'914.00	
900.385.000 Riversamento al FER	180'000.00				179'687.00	
900.400.000 Gettito persone fisiche						7'800'000.00
900.400.001 Sopravvenienze attive		400'000.00		350'000.00		629'172.10
900.400.004 Imposte alla fonte e dimoranti		1'000'000.00		850'000.00		690'426.60
900.401.000 Gettito persone giuridiche						850'000.00
900.402.000 Imposta immobiliare						470'000.00
900.403.000 Imposte speciali		250'000.00		250'000.00		286'350.30
900.410.003 Ristorno per vendita energia						56'667.92
900.410.004 Ristorno per vendita gas				200.00		
900.410.005 Ristorno Pool Energia Svizzera		20'000.00		18'000.00		20'132.16
900.410.006 Concessione dell'uso speciale delle strade comu		77'000.00		77'000.00		77'234.00
900.440.001 Ridistribuzione tassa sul CO2		2'700.00		900.00		2'665.15
900.441.003 Quota parte imposte successioni e donazioni		1'000.00		1'000.00		
900.441.004 Quota parte utili immobiliari		150'000.00		130'000.00		191'523.50
900.441.005 Quota parte imposte immobiliari PG		1'000.00		5'000.00		316.00
900.444.000 Contributo di livellamento		628'000.00		600'000.00		593'898.00
900.461.007 Contributi FER		180'000.00				179'687.00
900 Imposte e partecipazioni	298'000.00	2'709'700.00	123'000.00	2'282'100.00	263'685.50	11'848'072.73
930 Interessi						
930.322.021 Raiffeisen 10676.75-06.03.2007-06.03.2017	117'200.00		117'200.00		117'200.00	
930.322.025 UBS 236-343468.90K 13.03.06-13.03.14					16'650.00	
930.322.026 Raiffeisen 10676.13 30.11.2009-29.11.2017	176'400.00		176'400.00		176'400.00	
930.322.027 Postfinance PF.003177 13.03.2014-13.03.2024	69'200.00		69'200.00		55'400.00	
930.322.050 Interessi nuovi prestiti	20'000.00		66'740.00			
930.329.001 Interessi remuneratori su imposte	25'000.00		25'000.00		23'913.90	
930.420.000 Interessi C/C banca - posta		4'000.00		6'000.00		4'303.05
930.421.000 Interessi C/C comune-AAP		8'000.00		20'000.00		3'548.05
930.421.004 Interessi dilazioni crediti		55'000.00		55'000.00		70'285.60
930.421.005 Altri interessi C/C		100.00		100.00		68.40
930 Interessi	407'800.00	67'100.00	454'540.00	81'100.00	389'563.90	78'205.10
970 Ammortamenti						
970.331.000 Ammortamenti sostanza ammortizzabile LOC 15	1'500'000.00		1'492'000.00		1'469'239.25	
970.331.100 Ammortamenti sul valore iniziale LOC 158 cpv3	80'000.00		68'000.00		60'099.35	
970.361.017 Partecipazione risanamento finanziario del Cant	268'000.00		298'000.00		298'837.00	
970 Ammortamenti	1'848'000.00		1'858'000.00		1'828'175.60	
9 finanze	2'553'800.00	2'776'800.00	2'435'540.00	2'363'200.00	2'481'425.00	11'926'277.83
Risultato Dicastero	223'000.00			72'340.00	9'444'852.83	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
Totale Uscite	16'167'020.00		15'741'910.00		15'227'957.51	
Totale Entrate		5'793'690.00		5'179'040.00		14'936'740.69
Fabbisogno d'esercizio		10'373'330.00		10'562'870.00		
Disavanzo d'esercizio						291'216.82
Totale a pareggio	16'167'020.00	16'167'020.00	15'741'910.00	15'741'910.00	15'227'957.51	15'227'957.51



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
300 Onorari e indennità ad autorità						
001.300.000 Onorari ed indennità ai membri del municipio	87'000.00		87'000.00		86'059.20	
001.300.001 Indennità alle commissioni	4'700.00		5'000.00		4'620.00	
300 Onorari e indennità ad autorità	91'700.00		92'000.00		90'679.20	
301 Stipendi indennità personale amministrativo						
002.301.000 Stipendi personale in organico	730'000.00		722'000.00		729'459.25	
101.301.000 Stipendi personale in organico	258'000.00		254'000.00		249'659.65	
121.301.000 Stipendi personale in organico	76'000.00		73'000.00		72'230.10	
200.301.000 Stipendi personale in organico	42'000.00		40'500.00		39'588.25	
210.301.000 Stipendi personale in organico	73'000.00		72'000.00		70'755.65	
700.301.000 Stipendi personale in organico	386'000.00		376'000.00		462'540.15	
720.301.000 Stipendi personale in organico	557'000.00		554'000.00		561'124.20	
125.301.001 Stipendi personale ausiliario	2'000.00		2'000.00		2'411.20	
720.301.001 Stipendi personale ausiliario	25'000.00		25'000.00		18'480.00	
002.301.002 Stipendi personale pulizia	8'000.00		8'700.00		7'915.20	
121.301.002 Stipendi personale pulizia	50'000.00		50'000.00		52'274.00	
101.301.006 Indennità ore straordinarie					604.50	
210.301.006 Indennità ore straordinarie					542.70	
700.301.006 Indennità ore straordinarie					2'600.00	
101.301.008 Stipendi personale ausiliario	90'000.00		90'000.00		103'733.60	
121.301.008 Stipendi personale ausiliario	20'000.00		15'000.00		21'330.25	
210.301.008 Stipendi personale ausiliario	5'000.00		5'000.00		46'443.35	
500.301.009 Mercede ai tutori e curatori	56'000.00		55'900.00		57'631.80	
001.301.010 Assegni familiari	1'700.00		1'700.00		1'607.35	
002.301.010 Assegni familiari	18'000.00		18'000.00		17'752.60	
101.301.010 Assegni familiari	8'700.00		8'600.00		8'368.65	
121.301.010 Assegni familiari	3'500.00		3'400.00		3'486.35	
125.301.010 Assegni familiari	50.00		50.00		40.10	
200.301.010 Assegni familiari	1'050.00		1'000.00		935.90	
210.301.010 Assegni familiari	2'300.00		2'000.00		2'013.35	
500.301.010 Assegni familiari	1'200.00		1'170.00		1'359.40	
700.301.010 Assegni familiari	9'500.00		9'200.00		10'970.85	
720.301.010 Assegni familiari	14'000.00		14'000.00		13'723.05	
200.301.012 Compenso per manifestazioni	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
301 Stipendi indennità personale amministrativo	2'440'400.00		2'404'620.00		2'561'981.45	
302 Stipendi ed indennità a docenti						
100.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	550'000.00		510'000.00		515'450.55	
120.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	1'570'000.00		1'435'000.00		1'426'588.15	
100.302.001 Stipendi direzione	84'000.00		83'000.00		83'892.90	
120.302.001 Stipendi direzione	160'000.00		160'000.00		154'848.90	
100.302.002 Supplenze docenti	30'000.00		30'000.00		26'416.70	
120.302.002 Supplenze docenti	90'000.00		90'000.00		98'034.25	
103.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	1'260.00		1'260.00		1'260.00	
125.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	2'200.00		2'200.00		2'520.00	
122.302.005 Compenso agli animatori	3'200.00		3'200.00		2'300.00	
124.302.005 Compenso agli animatori	10'500.00		10'500.00		10'100.00	
100.302.007 Assegni familiari	17'000.00		16'000.00		15'051.70	
103.302.007 Assegni familiari	30.00		30.00		30.65	
120.302.007 Assegni familiari	45'000.00		42'000.00		39'944.70	
122.302.007 Assegni familiari	80.00		80.00		56.05	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
302 Stipendi ed indennità a docenti						
124.302.007 Assegni familiari	210.00		210.00		206.25	
125.302.007 Assegni familiari	50.00		50.00		61.50	
302 Stipendi ed indennità a docenti	2'563'530.00		2'383'530.00		2'376'762.30	
303 Contributi AVS, AI, IPG e AD						
001.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	4'200.00		4'300.00		4'106.80	
002.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	47'200.00		47'000.00		45'172.35	
100.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	44'000.00		40'000.00		42'243.80	
101.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	23'000.00		23'000.00		21'695.35	
103.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	80.00		80.00		80.75	
120.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	116'000.00		108'000.00		102'476.30	
121.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	9'100.00		9'000.00		9'141.95	
122.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	210.00		210.00		147.20	
124.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	650.00		650.00		646.80	
125.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	280.00		280.00		209.35	
200.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	2'700.00		2'600.00		2'535.05	
210.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	5'900.00		6'300.00		5'205.80	
500.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	3'200.00		3'200.00		3'580.85	
700.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	25'000.00		24'200.00		28'804.05	
720.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	37'000.00		37'000.00		36'055.30	
303 Contributi AVS, AI, IPG e AD	318'520.00		305'820.00		302'101.70	
304 Contributi a casse pensioni e di previdenza						
002.304.002 Contributo cassa pensione	70'000.00		69'000.00		67'477.60	
100.304.002 Contributo cassa pensione	78'000.00		80'000.00		76'764.80	
101.304.002 Contributo cassa pensione	26'000.00		26'000.00		25'215.00	
120.304.002 Contributo cassa pensione	250'000.00		220'000.00		213'275.60	
121.304.002 Contributo cassa pensione	6'200.00		6'200.00		6'159.90	
200.304.002 Contributo cassa pensione	3'600.00		3'600.00		3'553.80	
210.304.002 Contributo cassa pensione	7'000.00		6'000.00		6'894.15	
700.304.002 Contributo cassa pensione	37'000.00		33'000.00		46'426.10	
720.304.002 Contributo cassa pensione	43'000.00		41'000.00		40'644.05	
304 Contributi a casse pensioni e di previdenza	520'800.00		484'800.00		486'411.00	
305 Premi assicurazione infortuni e malattia						
002.305.000 Assicurazione infortuni	6'900.00		6'800.00		3'696.15	
100.305.000 Assicurazione infortuni	1'500.00		1'000.00		1'384.10	
101.305.000 Assicurazione infortuni	3'400.00		2'900.00		1'906.55	
103.305.000 Assicurazione infortuni	10.00		10.00		2.75	
120.305.000 Assicurazione infortuni	4'500.00		4'300.00		3'700.40	
121.305.000 Assicurazione infortuni	1'500.00		1'300.00		759.25	
122.305.000 Assicurazione infortuni	10.00		10.00		6.85	
124.305.000 Assicurazione infortuni	70.00		70.00		67.30	
125.305.000 Assicurazione infortuni	50.00		50.00		33.55	
200.305.000 Assicurazione infortuni	400.00		400.00		217.55	
210.305.000 Assicurazione infortuni	900.00		800.00		424.95	
700.305.000 Assicurazione infortuni	3'700.00		3'600.00		2'061.85	
720.305.000 Assicurazione infortuni	5'300.00		5'300.00		3'006.05	
002.305.002 Assicurazione malattia	4'600.00		8'700.00		8'304.00	
100.305.002 Assicurazione malattia	13'000.00		8'400.00		8'373.40	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
305 Premi assicurazione infortuni e malattia						
101.305.002 Assicurazione malattia	2'200.00		4'500.00		4'316.30	
120.305.002 Assicurazione malattia	33'000.00		30'000.00		21'397.00	
121.305.002 Assicurazione malattia	900.00		1'700.00		1'630.85	
200.305.002 Assicurazione malattia	300.00		600.00		505.70	
210.305.002 Assicurazione malattia	600.00		1'000.00		876.40	
700.305.002 Assicurazione malattia	2'500.00		4'400.00		4'783.55	
720.305.002 Assicurazione malattia	3'500.00		6'300.00		5'803.20	
305 Premi assicurazione infortuni e malattia	88'840.00		92'140.00		73'257.70	
306 Abbigliamento di servizio, indennità pasti						
002.306.000 Abbigliamento di servizio	1'000.00		1'000.00		124.00	
101.306.000 Abbigliamento di servizio	500.00		500.00		132.60	
720.306.000 Abbigliamento di servizio	2'000.00		2'000.00		2'658.80	
306 Abbigliamento di servizio, indennità pasti	3'500.00		3'500.00		2'915.40	
307 Prestazioni per beneficiari di rendite						
002.307.000 Prestazione ai pensionati	97'000.00		97'000.00		96'561.60	
307 Prestazioni per beneficiari di rendite	97'000.00		97'000.00		96'561.60	
309 Altre spese per il personale						
002.309.001 Spese corsi di perfezionamento	1'000.00		1'000.00		1'784.00	
700.309.001 Spese corsi di perfezionamento	1'000.00		1'000.00			
720.309.001 Spese corsi di perfezionamento	1'000.00		1'000.00			
700.309.002 Regalie al personale					853.20	
720.309.002 Regalie al personale	300.00		300.00			
002.309.030 Altre spese per il personale	1'200.00		1'200.00		1'292.30	
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		380.00	
121.309.030 Altre spese per il personale	1'000.00		1'000.00		216.00	
700.309.030 Altre spese per il personale	500.00		500.00		474.50	
720.309.030 Altre spese per il personale	500.00		500.00		372.00	
309 Altre spese per il personale	7'700.00		7'700.00		5'572.00	
30 Spese per il personale	6'131'990.00		5'871'110.00		5'996'242.35	
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati						
000.310.000 Materiale votazioni cancelleria e stampati	10'000.00		5'000.00		434.00	
001.310.002 Calendario ecologico	5'700.00		6'000.00		5'501.70	
002.310.003 Materiale cancelleria e stampati	11'000.00		11'000.00		5'318.80	
700.310.003 Materiale cancelleria e stampati	5'500.00		5'500.00		5'373.80	
002.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	5'000.00		5'000.00		7'601.90	
200.310.004 Pubblicazioni e inserzioni					7'705.00	
700.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	1'700.00		2'000.00		1'603.20	
800.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	1'000.00		1'000.00		1'273.00	
002.310.005 Libri, giornali e riviste	3'500.00		3'500.00		3'182.50	
700.310.005 Libri, giornali e riviste	1'000.00		1'000.00		200.00	
100.310.006 Materiale scolastico e didattico	16'000.00		16'000.00		17'762.05	
103.310.006 Materiale scolastico e didattico	400.00		400.00			
120.310.006 Materiale scolastico e didattico	49'000.00		49'000.00		55'870.55	
122.310.006 Materiale scolastico e didattico	1'400.00		1'400.00			
124.310.006 Materiale scolastico e didattico	5'000.00		5'000.00		5'465.50	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati						
125.310.006 Materiale scolastico e didattico	100.00		100.00		69.15	
100.310.007 Libri per biblioteca	1'000.00		1'000.00		174.00	
120.310.007 Libri per biblioteca	3'600.00		3'600.00		3'424.50	
820.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
830.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
740.310.009 Materiale per parchimetri	1'000.00		1'000.00		967.95	
100.310.010 Manifestazioni annuali	3'000.00		4'000.00		1'760.00	
120.310.010 Manifestazioni annuali	3'500.00		4'000.00		3'445.00	
500.310.011 Lettere ai genitori Pro Juventute			1'600.00		1'886.00	
830.310.012 Sacchi colorati	45'000.00		45'000.00		21'082.20	
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	177'400.00		176'100.00		154'100.80	
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature						
002.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	10'000.00		10'000.00		2'872.95	
101.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	7'000.00		4'000.00		4'995.00	
121.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	6'000.00		9'000.00		3'935.05	
200.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	1'000.00		1'000.00		240.00	
210.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	5'000.00		5'000.00		4'570.00	
700.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	5'000.00		5'000.00		99.90	
740.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	500.00		500.00			
740.311.002 Acquisto segnaletica stradale	5'000.00		15'000.00		2'411.00	
740.311.003 Acquisto per arredo urbano	5'000.00		5'000.00		1'170.00	
720.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	15'000.00		15'000.00		1'404.00	
850.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	1'000.00		1'000.00			
820.311.005 Acquisto mobili, macchine, attrezzature - IVA -	1'000.00		1'000.00			
830.311.005 Acquisto mobili, macchine, attrezzature - IVA -	5'000.00		5'000.00		2'333.50	
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature	66'500.00		76'500.00		24'031.40	
312 Acqua, energia e combustibili						
002.312.000 Spese di riscaldamento	9'500.00		9'500.00		7'284.60	
101.312.000 Spese di riscaldamento	17'000.00		20'000.00		15'217.20	
121.312.000 Spese di riscaldamento	32'000.00		34'000.00		30'734.95	
210.312.000 Spese di riscaldamento	14'000.00		5'000.00		13'642.40	
720.312.000 Spese di riscaldamento	5'000.00		5'000.00			
002.312.001 Consumo acqua potabile	1'600.00		900.00		1'718.10	
101.312.001 Consumo acqua potabile	1'700.00		1'700.00		1'554.00	
121.312.001 Consumo acqua potabile	1'700.00		1'900.00		1'701.90	
210.312.001 Consumo acqua potabile	2'400.00		2'360.00		1'964.70	
214.312.001 Consumo acqua potabile	250.00		250.00		61.50	
216.312.001 Consumo acqua potabile	500.00		800.00		446.30	
720.312.001 Consumo acqua potabile	700.00		1'600.00		624.25	
850.312.001 Consumo acqua potabile	500.00		800.00		496.10	
850.312.002 Costi d'illuminazione, energia e riscaldamento	3'500.00		4'200.00		2'452.95	
740.312.003 Illuminazione pubblica	65'000.00		65'000.00		62'631.55	
002.312.004 Costi d'illuminazione	8'700.00		8'700.00		8'117.95	
101.312.004 Costi d'illuminazione	7'000.00		7'500.00		6'157.50	
121.312.004 Costi d'illuminazione	10'000.00		10'000.00		10'293.85	
210.312.004 Costi d'illuminazione	16'000.00		8'000.00		15'989.70	
216.312.004 Costi d'illuminazione	50.00		50.00		21.40	
720.312.004 Costi d'illuminazione	2'400.00		2'400.00		1'812.50	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
312 Acqua, energia e combustibili						
312 Acqua, energia e combustibili	199'500.00		189'660.00		182'923.40	
313 Materiale di consumo						
002.313.001 Materiale di pulizia, igienico	1'000.00		1'000.00		852.15	
101.313.001 Materiale di pulizia, igienico	3'000.00		3'000.00		3'053.90	
121.313.001 Materiale di pulizia, igienico	9'000.00		9'000.00		8'944.50	
210.313.001 Materiale di pulizia, igienico	1'500.00		1'500.00		1'275.80	
720.313.001 Materiale di pulizia, igienico	600.00		600.00		467.50	
850.313.001 Materiale di pulizia, igienico	3'000.00		3'000.00		2'430.00	
101.313.002 Acquisto prodotti alimentari	70'000.00		70'000.00		77'511.90	
002.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	500.00		500.00		156.00	
101.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	1'000.00		1'000.00		538.00	
121.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	2'000.00		2'000.00		4'384.25	
210.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	4'400.00		4'400.00		4'497.50	
216.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	3'500.00		3'500.00		4'563.85	
720.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	3'000.00		3'000.00		390.00	
850.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	500.00		500.00		991.00	
121.313.004 Materiale cancelleria e consumo	7'000.00		7'000.00		9'404.00	
101.313.005 Materiale sanitario e medicinali	200.00		200.00		363.65	
121.313.005 Materiale sanitario e medicinali	1'000.00		1'000.00		421.20	
210.313.005 Materiale sanitario e medicinali	500.00		500.00			
720.313.005 Materiale sanitario e medicinali	200.00		200.00			
101.313.006 Spese carburante	4'000.00		4'000.00		4'992.90	
210.313.006 Spese carburante	1'500.00		1'500.00		738.00	
720.313.006 Spese carburante	16'500.00		16'500.00		15'769.35	
720.313.007 Altro materiale di consumo	10'000.00		10'000.00		4'322.30	
740.313.007 Altro materiale di consumo			400.00			
850.313.007 Altro materiale di consumo	500.00		500.00			
740.313.008 Acquisto sale antigelo e ghiaietto	5'000.00		5'000.00			
740.313.009 Materiale numerazioni case e denominazioni stra	1'000.00		1'000.00		157.00	
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			
830.313.012 Altro materiale di consumo -IVA-	2'000.00		2'000.00		4'352.95	
800.313.014 Prodotti Flavescenza	100.00		100.00			
313 Materiale di consumo	156'500.00		156'900.00		150'577.70	
314 Manutenzione stabili e strutture						
002.314.000 Manutenzione stabili e strutture	15'000.00		10'000.00		18'833.75	
101.314.000 Manutenzione stabili e strutture	10'000.00		10'000.00		11'015.00	
121.314.000 Manutenzione stabili e strutture	25'000.00		20'000.00		18'044.95	
210.314.000 Manutenzione stabili e strutture	45'000.00		40'000.00		52'763.20	
214.314.000 Manutenzione stabili e strutture	500.00					
720.314.000 Manutenzione stabili e strutture	3'000.00		10'000.00		702.25	
850.314.000 Manutenzione stabili e strutture	15'000.00		10'000.00		19'366.00	
740.314.001 Manutenzione strade, piazze, posteggi e rotonde	20'000.00		35'000.00		15'138.75	
740.314.004 Manutenzione impianti illuminazione	15'000.00		10'000.00		7'072.40	
820.314.006 Manutenzione canalizzazioni	25'000.00		25'000.00		25'646.35	
830.314.007 Manutenzione argini	30'000.00		30'000.00		18'538.80	
216.314.009 Manutenzione giardini, parchi, sentieri	1'000.00		5'000.00			
740.314.014 Manutenzione impianti illuminazione - Mandato	22'000.00					



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
314 Manutenzione stabili e strutture						
314 Manutenzione stabili e strutture	226'500.00		205'000.00		187'121.45	
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezz.						
101.315.001 Manutenzione veicoli	4'000.00		4'000.00		10'062.00	
720.315.001 Manutenzione veicoli	18'000.00		18'000.00		19'205.00	
002.315.002 Centro elaborazione dati	57'000.00		60'000.00		68'444.10	
002.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	10'000.00		10'000.00		10'943.00	
101.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	2'000.00		2'000.00		2'189.00	
121.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	3'000.00		3'000.00		2'127.90	
210.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	4'000.00		4'000.00		7'628.00	
630.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	200.00		200.00			
700.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	14'000.00		14'000.00		9'256.75	
720.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	6'000.00		6'000.00		2'070.00	
820.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature -IVA-	500.00		500.00			
830.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature -IVA-	2'000.00		2'000.00			
740.315.006 Manutenzione parchimetri	3'000.00		3'000.00		6'735.90	
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezz.	123'700.00		126'700.00		138'661.65	
316 Locazione affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione						
101.316.000 Affitto stabile ex Cereghetti	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
002.316.002 Locazione noleggi leasing	200.00		200.00		162.00	
121.316.002 Locazione noleggi leasing			500.00			
214.316.007 Orti familiari	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
002.316.009 Distributore bevande					3'539.60	
720.316.011 Noleggio scopatrice	25'000.00		25'000.00		21'208.80	
316 Locazione affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	42'200.00		42'700.00		41'910.40	
317 Rimborso spese						
001.317.000 Rimborso spese all'autorità	8'500.00		8'500.00		8'500.80	
002.317.001 Rimborso spese al personale	2'000.00		2'000.00		2'599.80	
122.317.001 Rimborso spese al personale	1'000.00		1'000.00			
700.317.001 Rimborso spese al personale	500.00		500.00		331.30	
720.317.001 Rimborso spese al personale	500.00		500.00			
100.317.002 Uscite di studio	1'000.00		1'000.00		622.00	
120.317.002 Uscite di studio	10'000.00		10'000.00		11'769.90	
120.317.004 Contributo comunale ai corsi sportivi	2'000.00		3'000.00		8'243.00	
120.317.005 Attività Culturali e progetti d'istituto	3'000.00		3'000.00		8'026.65	
122.317.007 Spese per vitto ed alloggio	16'000.00		16'000.00		18'188.15	
122.317.008 Spese uso impianti gite studio	2'800.00		2'800.00		1'713.00	
500.317.009 Rimborso spese ai tutori	7'700.00		7'700.00		7'756.90	
317 Rimborso spese	55'000.00		56'000.00		67'751.50	
318 Servizi ed onorari						
001.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	7'000.00		7'000.00		11'418.35	
100.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	500.00		500.00			
120.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	1'000.00		1'000.00			
000.318.001 Spese affrancazioni postali	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
002.318.001 Spese affrancazioni postali	21'000.00		21'000.00		31'173.90	
101.318.001 Spese affrancazioni postali	1'000.00		1'000.00		995.10	
121.318.001 Spese affrancazioni postali	500.00		500.00		705.65	
002.318.004 Tasse e diritti CCP	13'000.00		13'000.00		14'341.35	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
318 Servizi ed onorari						
600.318.005 Spese per pattugliatori scolastici	1'000.00		1'000.00		1'056.95	
002.318.006 Spese legali e esecutive	23'000.00		17'000.00		23'543.65	
002.318.007 Spese bancarie	700.00		700.00		773.33	
002.318.008 Onorari per consulenze e progetti	20'000.00		20'000.00		27'825.60	
002.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	2'100.00		2'100.00		2'087.35	
101.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	930.00		930.00		921.05	
121.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	1'960.00		1'960.00		1'958.75	
700.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	920.00		920.00		906.20	
720.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	400.00		400.00		384.35	
850.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	50.00		50.00		45.05	
002.318.010 Assicurazione RC comune	18'800.00		18'300.00		18'725.30	
002.318.011 Assicurazione immobili	2'000.00		2'000.00		1'923.75	
101.318.011 Assicurazione immobili	1'800.00		1'800.00		1'795.45	
121.318.011 Assicurazione immobili	6'980.00		6'980.00		6'978.00	
210.318.011 Assicurazione immobili	1'290.00		1'290.00		1'282.45	
720.318.011 Assicurazione immobili	610.00		610.00		609.20	
850.318.011 Assicurazione immobili	1'000.00		1'000.00		961.85	
101.318.012 Tasse circolazione veicoli	1'430.00		1'430.00		1'415.00	
210.318.012 Tasse circolazione veicoli	510.00		510.00		508.00	
720.318.012 Tasse circolazione veicoli	8'000.00		8'000.00		7'835.00	
101.318.013 Assicurazione veicoli	2'760.00		2'760.00		2'757.10	
210.318.013 Assicurazione veicoli	400.00		400.00		397.90	
720.318.013 Assicurazione veicoli	14'000.00		14'000.00		14'043.50	
610.318.014 Contributi AAP per idranti	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
002.318.015 Onorari per revisione	5'400.00		5'400.00		4'800.00	
700.318.017 Pratiche e procedure giudiziarie			500.00			
700.318.018 Onorari ad avvocati e notai			500.00			
002.318.019 Quote sociali ad associazioni	6'000.00		6'000.00		5'885.00	
002.318.020 Franchigie assicurative	1'000.00		1'000.00			
720.318.020 Franchigie assicurative	500.00		500.00		658.00	
700.318.021 Onorari al geometra	40'000.00		42'000.00		34'390.00	
002.318.022 Tasse telefoniche	4'000.00		4'200.00		5'298.05	
101.318.022 Tasse telefoniche	500.00		500.00		1'189.80	
121.318.022 Tasse telefoniche	1'500.00		1'700.00		2'764.75	
210.318.022 Tasse telefoniche	200.00		200.00		763.80	
700.318.022 Tasse telefoniche	2'900.00		3'400.00		3'534.10	
720.318.022 Tasse telefoniche	200.00		200.00		390.90	
850.318.022 Tasse telefoniche	300.00		300.00		304.20	
121.318.023 Trasporto allievi	36'000.00		36'000.00		31'028.20	
122.318.023 Trasporto allievi	1'600.00		1'600.00		1'900.00	
125.318.023 Trasporto allievi	1'200.00		1'200.00		1'218.00	
700.318.024 Tasse radio	340.00		340.00		336.00	
002.318.025 Tasse governative	600.00		600.00		203.00	
700.318.025 Tasse governative	1'000.00		1'000.00		508.95	
002.318.030 Altre prestazioni di terzi	2'000.00		2'000.00		3'234.55	
120.318.030 Altre prestazioni di terzi	1'000.00		1'000.00		475.40	
121.318.030 Altre prestazioni di terzi	1'000.00		1'000.00			
850.318.030 Altre prestazioni di terzi	500.00		500.00			
700.318.032 Onorari per esami di costruzione	1'000.00		1'000.00			
800.318.036 Servizio ispezione alimenti	200.00		200.00			



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
318 Servizi ed onorari						
800.318.038 Spese per disinfezioni	1'000.00		1'000.00			
830.318.042 Contributo Consorzio manutenzione Arginature	27'000.00		27'000.00		26'606.00	
850.318.043 Spese per ricorrenze	1'500.00		1'000.00		1'480.00	
121.318.045 Tasse radiotelevisive	620.00		620.00		612.60	
830.318.046 Area di compostaggio	1'000.00		1'000.00		2'094.10	
830.318.050 Eliminazione carcasse animali	3'200.00		3'200.00		2'927.45	
830.318.052 Smaltimento pneumatici	100.00		500.00		71.40	
830.318.053 Raccolta vegetali	56'000.00		56'000.00		56'608.25	
830.318.054 Raccolta inqombranti	26'000.00		26'000.00		24'744.10	
830.318.055 Raccolta e smaltimento vetro	21'000.00		21'000.00		22'271.10	
830.318.056 Raccolta rifiuti solidi urbani RSU	152'000.00		132'000.00		131'465.25	
830.318.057 Raccolta e smaltimento carta	3'000.00		3'000.00		3'399.30	
830.318.058 Raccolta materiale vario	7'000.00		7'000.00		6'886.65	
830.318.059 Smaltimento ferro ed alluminio	6'000.00		2'500.00		2'295.00	
830.318.061 Raccolta PET	10'000.00		3'000.00		9'983.35	
830.318.062 Smaltimento Olii esausti	1'000.00		1'000.00		1'307.30	
200.318.063 Cinema all'aperto					3'403.00	
002.318.067 Spese per naturalizzazioni	1'000.00		1'000.00		1'300.00	
600.318.081 Società Cinofila	500.00		500.00			
002.318.082 Certificazione ISO	6'000.00		6'000.00		10'266.00	
200.318.087 Morbio Midnight	9'000.00		9'000.00		9'240.00	
200.318.091 Serate "Riscopriamo i classici"					485.00	
200.318.109 Spettacolo "Il bell'Antonio"					2'116.21	
200.318.110 Spettacolo "Cantando sotto la piazgia"					2'427.48	
200.318.111 Spettacolo "Alla ricerca dei capelli perduti"					539.30	
200.318.112 Uscita a Modena					2'260.30	
200.318.113 Spettacolo "Il soldato fanfarone"					1'438.00	
200.318.115 Spettacolo " A piedi nudi nel parco" 7.11.2014					1'613.40	
318 Servizi ed onorari	606'500.00		573'300.00		614'092.37	
319 Altre spese per beni e servizi						
740.319.050 Altre spese per beni e servizi	500.00		500.00			
319 Altre spese per beni e servizi	500.00		500.00			
31 Spese per beni e servizi	1'654'300.00		1'603'360.00		1'561'170.67	
322 Interessi passivi per debiti media/lunga scadenza						
930.322.021 Raiffeisen 10676.75-06.03.2007-06.03.2017	117'200.00		117'200.00		117'200.00	
930.322.025 UBS 236-343468.90K 13.03.06-13.03.14					16'650.00	
930.322.026 Raiffeisen 10676.13 30.11.2009-29.11.2017	176'400.00		176'400.00		176'400.00	
930.322.027 Postfinance PF.003177 13.03.2014-13.03.2024	69'200.00		69'200.00		55'400.00	
930.322.050 Interessi nuovi prestiti	20'000.00		66'740.00			
322 Interessi passivi per debiti media/lunga scadenza	382'800.00		429'540.00		365'650.00	
329 Altri interessi passivi						
930.329.001 Interessi remuneratori su imposte	25'000.00		25'000.00		23'913.90	
329 Altri interessi passivi	25'000.00		25'000.00		23'913.90	
32 Interessi passivi	407'800.00		454'540.00		389'563.90	
330 Ammortamenti su beni patrimoniali						
900.330.000 Condoni, abbandoni e ACB	90'000.00		90'000.00		56'084.50	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
330 Ammortamenti su beni patrimoniali						
830.330.003 Condoni abbandoni -RAR-	10'000.00		9'000.00		10'181.55	
820.330.004 Condoni abbandoni -USF-	100.00		100.00			
330 Ammortamenti su beni patrimoniali	100'100.00		99'100.00		66'266.05	
331 Ammortamenti ordinari						
970.331.000 Ammortamenti sostanza ammortizzabile LOC 15	1'500'000.00		1'492'000.00		1'469'239.25	
970.331.100 Ammortamenti sul valore iniziale LOC 158 cpv3	80'000.00		68'000.00		60'099.35	
331 Ammortamenti ordinari	1'580'000.00		1'560'000.00		1'529'338.60	
33 Ammortamenti	1'680'100.00		1'659'100.00		1'595'604.65	
351 Rimborsi a Cantoni						
125.351.010 Contributo medico scolastico	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
351 Rimborsi a Cantoni	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
352 Rimborsi a Comuni e Consorzi Comunali						
600.352.002 Interventi polizia Chiasso	500'000.00		380'000.00		357'157.25	
120.352.003 Tasse frequenza SE fuori comune	4'200.00		4'200.00		5'850.00	
610.352.005 Contributo corpo pompieri Chiasso	98'000.00		98'000.00		99'000.00	
630.352.006 Partecipazione al consorzio ente PC	98'000.00		95'000.00		78'734.00	
820.352.007 Contributo consorzio depurazione acque	398'000.00		398'000.00		363'138.45	
830.352.008 Smaltimento nettezza urbana	170'000.00		235'000.00		217'188.55	
100.352.009 Tassa frequenza SI fuori comune	1'500.00		1'200.00		1'620.00	
120.352.011 Rimborso stipendi docenti ad altri comuni			15'000.00		11'292.50	
500.352.012 Autorità tutoria regionalizzata	51'000.00		51'000.00		51'000.00	
830.352.013 Smaltimento scarti vegetali	60'000.00		55'000.00		61'582.70	
400.352.014 Ente regionale per lo sviluppo del Mendrisiotto E	19'000.00		19'000.00		15'180.80	
500.352.015 Progetto Macondo	10'000.00		10'000.00		9'488.00	
500.352.016 Operatore di prossimità regionale	16'800.00					
352 Rimborsi a Comuni e Consorzi Comunali	1'426'500.00		1'361'400.00		1'271'232.25	
35 Rimborsi ad enti pubblici	1'428'300.00		1'363'200.00		1'273'032.25	
361 Contributi a Cantoni						
125.361.000 Contributo al cantone profilassi dentaria	19'000.00		17'000.00		18'952.70	
500.361.001 Contributo al cantone AVS/AI/CM/PC	961'000.00		1'050'000.00		852'039.65	
500.361.002 Provvedimenti di protezione Lfam	40'000.00		37'000.00		40'613.00	
500.361.003 Contributo al cantone assistenza sociale	450'000.00		500'000.00		451'734.62	
500.361.005 Contributo al cantone comunità tariffale	40'000.00		38'000.00		40'000.00	
900.361.009 Contributo al fondo di perequazione	28'000.00		33'000.00		27'914.00	
500.361.010 Contributo al cantone linea circolare	145'000.00		93'000.00		86'115.00	
125.361.011 Contributo al cantone cure dentarie	13'000.00		7'000.00		12'991.75	
500.361.012 Trasporto pubblico cantonale	160'000.00		174'000.00		139'920.00	
700.361.014 Contributo al cantone licenze edilizie	10'000.00		15'000.00		12'611.65	
500.361.016 Contributo Linea 1	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
970.361.017 Partecipazione risanamento finanziario del Cant	268'000.00		298'000.00		298'837.00	
500.361.018 Contributo PAM 2	24'000.00					
500.361.019 Contributo PAM 3	7'000.00					
361 Contributi a Cantoni	2'174'000.00		2'271'000.00		1'990'729.37	
362 Contributi a Comuni e Consorzi comunali						



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
362 Contributi a Comuni e Consorzi comunali						
400.362.000 Contributo all'ente turistico	1'400.00		1'400.00		1'314.85	
740.362.003 Commissione regionale trasporti	9'300.00		9'300.00		9'248.00	
400.362.004 Parco del Breggia - PUC/PB	18'760.00		13'720.00		22'150.00	
300.362.005 Obbligo legato Canturio	20.00		20.00		20.00	
300.362.006 Obbligo legato Balerna	50.00		50.00		50.00	
300.362.007 Parrocchia pane san Giorgio	500.00		500.00		500.00	
300.362.008 Contributo per l'organista	500.00		500.00		500.00	
300.362.009 Altri contributi	500.00		500.00			
500.362.011 Contributo per anziani ospiti di altri istituti	1'170'000.00		1'220'000.00		992'038.41	
300.362.012 Contributo alla parrocchia	46'400.00		46'400.00		46'352.00	
362 Contributi a Comuni e Consorzi comunali	1'247'430.00		1'292'390.00		1'072'173.26	
365 Contributi a Istituzioni private						
200.365.002 Contributi alle società culturali e sportive	25'000.00		25'000.00		28'670.00	
200.365.003 Contributi per manifestazioni comunali	20'000.00		20'000.00			
500.365.006 Contributi ad associazioni a carattere sociale	3'000.00		3'000.00		1'000.00	
500.365.009 Anziani ospiti in altri istituti	25'000.00		20'000.00		25'688.15	
630.365.010 Contributo stand di tiro	13'800.00		800.00		965.00	
800.365.011 Servizio autoambulanza Mendrisiotto	168'000.00		150'000.00		153'515.15	
500.365.015 Contributi per il SACD	250'000.00		244'000.00		197'995.79	
500.365.016 Contributi per i servizi d'appoggio	117'000.00		117'000.00		95'730.87	
500.365.017 Servizio medico dentario regionale	3'000.00		8'500.00		3'500.00	
200.365.020 Contributo ai gruppi politici	12'000.00		12'000.00		24'000.00	
500.365.021 Contributo legge famiglie	41'000.00		41'000.00		40'612.00	
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 conve	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
365 Contributi a Istituzioni private	712'800.00		676'300.00		606'676.96	
366 Economie private						
150.366.000 Contributo ricorrente scuola media	19'000.00		19'000.00		18'085.00	
500.366.004 Contributo partecipazione colonie	1'300.00		1'300.00		932.00	
500.366.005 Contributo solidarietà	1'000.00		2'000.00			
215.366.007 Contributo entrata impianti sportivi Chiasso	38'000.00		38'260.00		38'750.85	
150.366.008 Contributo scuola media	1'000.00		1'000.00		1'078.00	
500.366.012 Iniziative terza età	15'000.00		15'000.00		22'858.55	
500.366.014 Carta giornaliera	65'000.00		65'000.00		64'500.00	
500.366.019 Abbonamenti Arcobaleno	20'000.00		20'000.00		16'352.35	
500.366.020 Azione estiva abbonamento arcobaleno ozono					6'972.60	
002.366.021 Contributo biciclette elettriche					2'980.00	
500.366.022 Mantenimento anziani a domicilio	82'000.00		82'000.00		72'393.55	
366 Economie private	242'300.00		243'560.00		244'902.90	
36 Contributi propri	4'376'530.00		4'483'250.00		3'914'482.49	
380 Accantonamenti manutenzioni straordinarie canali						
820.380.000 Accantonamento manutenzione straordinaria canalizz	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
380 Accantonamenti manutenzioni straordinarie canaliz.	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
382 Contributi sostitutivi per posteggi						
740.382.000 Contributi sostitutivi per posteggi	3'200.00		3'200.00		19'200.00	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
382 Contributi sostitutivi per posteggi						
382 Contributi sostitutivi per posteggi	3'200.00		3'200.00		19'200.00	
385 Riversamento al FER						
900.385.000 Riversamento al FER	180'000.00				179'687.00	
385 Riversamento al FER	180'000.00				179'687.00	
38 Versamenti a finanziamenti speciali						
	198'200.00		18'200.00		213'887.00	
390 Addebiti interni						
000.390.000 Addebito spese per il personale	20'000.00		20'000.00		15'000.00	
216.390.000 Addebito spese per il personale	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
740.390.000 Addebito spese per il personale	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
800.390.000 Addebito spese per il personale	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
820.390.000 Addebito spese per il personale	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
830.390.000 Addebito spese per il personale	90'000.00		90'000.00		90'000.00	
850.390.000 Addebito spese per il personale	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
002.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	300.00		240.00		235.25	
101.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	800.00		760.00		751.90	
121.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	900.00		850.00		849.30	
210.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	1'300.00		1'050.00		1'036.80	
216.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	100.00		50.00		27.00	
720.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	900.00		900.00		802.65	
850.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	500.00		300.00		271.30	
390 Addebiti interni	289'800.00		289'150.00		283'974.20	
39 Addebiti interni	289'800.00		289'150.00		283'974.20	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 Ricavi correnti						
400 Imposte sul reddito e sulla sostanza						
900.400.000						7'800'000.00
900.400.001		400'000.00		350'000.00		629'172.10
900.400.004		1'000'000.00		850'000.00		690'426.60
400 Imposte sul reddito e sulla sostanza		1'400'000.00		1'200'000.00		9'119'598.70
401 Imposte sull'utile e sul capitale						
900.401.000						850'000.00
401 Imposte sull'utile e sul capitale						850'000.00
402 Imposte immobiliari						
900.402.000						470'000.00
402 Imposte immobiliari						470'000.00
403 Imposte speciali sul reddito della sostanza						
900.403.000		250'000.00		250'000.00		286'350.30
403 Imposte speciali sul reddito della sostanza		250'000.00		250'000.00		286'350.30
40 Imposte		1'650'000.00		1'450'000.00		10'725'949.00
410 Regalie e concessioni						
600.410.000		100.00		100.00		75.00
900.410.003						56'667.92
900.410.004				200.00		
900.410.005		20'000.00		18'000.00		20'132.16
900.410.006		77'000.00		77'000.00		77'234.00
410 Regalie e concessioni		97'100.00		95'300.00		154'109.08
41 Regalie e concessioni		97'100.00		95'300.00		154'109.08
420 Interessi da Banche						
930.420.000		4'000.00		6'000.00		4'303.05
420 Interessi da Banche		4'000.00		6'000.00		4'303.05
421 Interessi su crediti						
930.421.000		8'000.00		20'000.00		3'548.05
930.421.004		55'000.00		55'000.00		70'285.60
930.421.005		100.00		100.00		68.40
421 Interessi su crediti		63'100.00		75'100.00		73'902.05
427 Redditi immobili dei beni amministrativi						
121.427.000				1'000.00		
210.427.000		13'000.00		30'000.00		12'180.00
700.427.003		1'800.00		1'800.00		1'520.00
214.427.004		3'000.00		5'000.00		3'000.00
101.427.005		7'200.00		7'200.00		7'200.00
740.427.006		95'000.00		88'000.00		89'017.40
400.427.007				500.00		250.00
400.427.008		4'500.00				
427 Redditi immobili dei beni amministrativi		124'500.00		133'500.00		113'167.40
429 Altri redditi della sostanza						
720.429.000		1'000.00		1'000.00		574.20



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 Ricavi correnti						
429 Altri redditi della sostanza						
200.429.001 Noleggio materiale manifestazioni		2'000.00		2'000.00		3'785.00
429 Altri redditi della sostanza		3'000.00		3'000.00		4'359.20
42 Reddito della sostanza		194'600.00		217'600.00		195'731.70
430 Tasse d'esenzione						
740.430.000 Contributi sostitutivi per posteggi		3'200.00		3'200.00		19'200.00
430 Tasse d'esenzione		3'200.00		3'200.00		19'200.00
431 Tasse per servizi amministrativi						
002.431.000 Tasse di cancelleria		23'000.00		23'000.00		22'422.21
700.431.002 Tasse approvazioni progetti		20'000.00		30'000.00		28'818.50
002.431.003 Tasse di naturalizzazione		7'000.00		7'000.00		6'100.00
700.431.004 Tasse licenze abitabilità		1'000.00		1'000.00		896.45
700.431.005 Tasse diverse		2'000.00		2'000.00		3'770.00
002.431.006 Tasse sollecitazioni e diffide		7'000.00		10'000.00		6'810.00
820.431.010 Tasse diffide e diverse -USF-		400.00		100.00		361.10
830.431.011 Tasse diffide e diverse -RAR-		3'500.00		3'000.00		3'592.50
431 Tasse per servizi amministrativi		63'900.00		76'100.00		72'770.76
432 Partecipazione a spese di refezione						
101.432.000 Refezione		71'000.00		71'000.00		68'734.90
432 Partecipazione a spese di refezione		71'000.00		71'000.00		68'734.90
433 Tasse scolastiche						
122.433.000 Rimborso dalle famiglie		8'000.00		8'000.00		5'180.00
120.433.001 Contributo famiglie SE fuori comune		1'000.00		1'000.00		
100.433.002 Rimborso famiglie SI fuori comune		300.00		300.00		
120.433.003 Contributo manifestazioni annuali						3'262.50
433 Tasse scolastiche		9'300.00		9'300.00		8'442.50
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi						
700.434.000 Tasse per aggiornamento catastale		20'000.00		20'000.00		19'286.25
700.434.001 Proventi pesa pubblica		100.00		100.00		16.00
820.434.003 Tasse d'uso per canalizzazioni		390'000.00		350'000.00		321'604.35
820.434.004 Tasse allacciamento canalizzazioni		3'000.00		3'000.00		6'000.00
830.434.005 Tassa raccolta rifiuti		490'000.00		465'000.00		471'314.40
850.434.006 Tasse cimitero		30'000.00		30'000.00		23'405.00
600.434.007 Tassa cani		21'000.00		10'000.00		20'250.00
101.434.008 Trasporto allievi		7'000.00		10'000.00		
121.434.008 Trasporto allievi		19'000.00		8'000.00		
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi		980'100.00		896'100.00		861'876.00
435 Vendite						
720.435.000 Ricavi vendita materiale diversi		100.00		100.00		
740.435.002 Vendita numeri civici		100.00		100.00		
800.435.003 Vendita prodotti Flavescenza		100.00		100.00		142.75
200.435.004 DVD Morbio Inferiore		10.00		10.00		15.00
200.435.006 Libro "Morbio Inferiore c'era una volta"		50.00		50.00		195.00
002.435.007 Pin's Morbio Inferiore		30.00		30.00		34.00
830.435.009 Vendita sacchi colorati		30'000.00		10'000.00		3'866.70



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 Ricavi correnti						
435 Vendite						
435 Vendite		30'390.00		10'390.00		4'253.45
436 Rimborsi						
002.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		7'880.30
100.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		4'926.00
101.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		1'038.20
120.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		96'485.15
121.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		1'445.40
210.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni						41'866.35
700.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		13'142.50
720.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		1'158.85
002.436.002 Rimborso spese esecutive		13'000.00		13'000.00		11'820.50
002.436.003 Rimborso AAP servizi amministrativi		30'000.00		30'000.00		30'000.00
700.436.003 Rimborso AAP servizi amministrativi		7'000.00		7'000.00		7'000.00
002.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		
101.436.004 Rimborso per danni						3'800.00
121.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		2'828.85
210.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		9'906.25
720.436.004 Rimborso per danni		500.00		500.00		282.20
740.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		10'583.80
850.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		
124.436.007 Rimborso dalle famiglie		6'400.00		6'400.00		6'394.50
125.436.010 Rimborso stato trasporto		1'200.00		1'200.00		1'218.00
215.436.013 Tessere centri sportivi Chiasso		9'000.00		9'000.00		8'505.00
125.436.018 Rimborso dalle famiglie cure dentarie		3'500.00		3'500.00		6'511.40
500.436.020 Rimborso mercedi e spese tutori		37'000.00		37'000.00		33'078.60
500.436.021 Rimborso carta giornaliera		65'000.00		58'000.00		64'825.00
002.436.023 Rimborsi distributore bevande						2'140.70
200.436.050 Spettacolo "Il bell'Antonio"						1'885.00
200.436.051 Spettacolo "Cantando sotto la pioggia"						1'980.00
200.436.052 Spettacolo "Alla ricerca dei capelli perduti"						440.00
200.436.053 Uscita a Modena						1'000.00
200.436.054 Spettacolo "A piedi nudi nel parco" 7.11.2014						1'260.00
436 Rimborsi		184'600.00		177'600.00		373'402.55
437 Multe						
600.437.001 Contravvenzioni		30'000.00		37'000.00		26'264.00
700.437.002 Multe edilizie		500.00		500.00		
830.437.003 Multe -RAR-		200.00		200.00		200.00
437 Multe		30'700.00		37'700.00		26'464.00
439 Altri ricavi per prestazioni e vendite						
210.439.000 Entrate varie		1'000.00		1'000.00		
439 Altri ricavi per prestazioni e vendite		1'000.00		1'000.00		
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		1'374'190.00		1'282'390.00		1'435'144.16
440 Partecipazione alle entrate della Confederazione						
900.440.001 Ridistribuzione tassa sul CO2		2'700.00		900.00		2'665.15
440 Partecipazione alle entrate della Confederazione		2'700.00		900.00		2'665.15



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 Ricavi correnti						
441 Partecipazioni alle entrate del Cantone						
002.441.000 Patenti caccia e pesca		600.00		600.00		521.50
600.441.002 Quota imposta sui cani						125.00
900.441.003 Quota parte imposte successioni e donazioni		1'000.00		1'000.00		
900.441.004 Quota parte utili immobiliari		150'000.00		130'000.00		191'523.50
900.441.005 Quota parte imposte immobiliari PG		1'000.00		5'000.00		316.00
441 Partecipazioni alle entrate del Cantone		152'600.00		136'600.00		192'486.00
444 Contributi cantonali						
900.444.000 Contributo di livellamento		628'000.00		600'000.00		593'898.00
444 Contributi cantonali		628'000.00		600'000.00		593'898.00
44 Contributi senza fine specifico		783'300.00		737'500.00		789'049.15
451 Rimborsi dal Cantone						
002.451.000 Rimborso cantone agenzia AVS		8'900.00		8'900.00		8'873.80
451 Rimborsi dal Cantone		8'900.00		8'900.00		8'873.80
452 Rimborsi da Comuni e Consorzi comunali						
100.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione		42'000.00		42'000.00		41'687.15
120.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione		79'000.00		75'000.00		78'163.35
120.452.001 Rimborso stipendi docenti		173'000.00		120'000.00		126'100.25
100.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati		1'000.00		1'000.00		
120.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati		3'000.00		1'200.00		4'200.00
452 Rimborsi da Comuni e Consorzi comunali		298'000.00		239'200.00		250'150.75
45 Rimborsi da enti pubblici		306'900.00		248'100.00		259'024.55
461 Contributi da Cantoni						
100.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		264'000.00		260'000.00		249'199.00
120.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		585'000.00		530'000.00		595'776.00
700.461.005 Sussidio cantonale misurazioni catastali		4'800.00		5'000.00		4'731.45
900.461.007 Contributi FER		180'000.00				179'687.00
461 Contributi da Cantoni		1'033'800.00		795'000.00		1'029'393.45
469 Altri contributi per spese correnti						
101.469.000 Contributo fondazione Cereghetti		25'000.00		25'000.00		25'000.00
830.469.016 Contributo Vetroswiss		9'000.00		9'000.00		8'719.05
210.469.025 Sponsorizzazione AGE SA Chiasso		5'000.00		5'000.00		5'000.00
469 Altri contributi per spese correnti		39'000.00		39'000.00		38'719.05
46 Contributi per spese correnti		1'072'800.00		834'000.00		1'068'112.50
480 Accantonamenti per la manutenzione straord. Can						
820.480.001 Prelevamento dal fondo manutenzione canalizza		25'000.00		25'000.00		25'646.35
480 Accantonamenti per la manutenzione straord. Canal.		25'000.00		25'000.00		25'646.35
48 Prelevamenti da finanziamenti speciali		25'000.00		25'000.00		25'646.35
490 Accrediti interni						
002.490.000 Accredito per prestazioni del personale		30'000.00		30'000.00		25'000.00
720.490.000 Accredito per prestazioni del personale		255'000.00		255'000.00		255'000.00
820.490.001 Tasse d'uso dicasteri		4'800.00		4'150.00		3'974.20



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 Ricavi correnti						
490 Accrediti interni						
490 Accrediti interni		289'800.00		289'150.00		283'974.20
49 Accrediti interni		289'800.00		289'150.00		283'974.20
Totale Uscite	16'167'020.00		15'741'910.00		15'227'957.51	
Totale Entrate		5'793'690.00		5'179'040.00		14'936'740.69
Fabbisogno d'esercizio		10'373'330.00		10'562'870.00		
Disavanzo d'esercizio						291'216.82
Totale a pareggio	16'167'020.00	16'167'020.00	15'741'910.00	15'741'910.00	15'227'957.51	15'227'957.51



PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
5 Uscite per Investimenti				
501 Opere del genio civile				
216.501.320 Ponti Valle Spinée	60'000.00			
740.501.276 Illuminazione lungo diverse strade del Comune			30'000.00	
740.501.294 Posteggio zona nord	578'000.00		400'000.00	
740.501.297 Moderazione del traffico comparto C			140'000.00	
740.501.304 Piano illuminazione del territorio	300'000.00		300'000.00	
740.501.305 Messa in sicurezza L48	250'000.00		250'000.00	
740.501.306 Messa in sicurezza L50	250'000.00			
740.501.307 Pavimentazione Via Mura strada e marciapiede			100'000.00	
740.501.310 Pavimentazione Via Cereghetti (dal centro del n			300'000.00	
740.501.323 Messa in sicurezza Viale Serfontana	90'000.00			
800.501.321 Studio teleriscaldamento	30'000.00			
820.501.309 Fognatura Via Cereghetti (centro del nucleo pae			360'000.00	
830.501.313 Piano smaltimento rifiuti			300'000.00	
850.501.322 Scarichi terrazza cimitero comunale	50'000.00			
501 Opere del genio civile	1'608'000.00		2'180'000.00	
503 Costruzioni edili				
101.503.413 Nuova scuola dell'infanzia	1'500'000.00		500'000.00	
503 Costruzioni edili	1'500'000.00		500'000.00	
506 Mobilio, macchine, veicoli, attrezzature				
101.506.573 Sistemazione parco giochi Asilo Mesana e Cere			30'000.00	
506 Mobilio, macchine, veicoli, attrezzature			30'000.00	
50 Investimenti in beni amministrativi	3'108'000.00		2'710'000.00	
Risultato Gruppo 50		3'108'000.00		2'710'000.00
561 Cantoni				
400.561.818 Contributo PUC-PB	30'000.00		30'000.00	
740.561.819 Quota partecipazione investimenti PTM	105'000.00		120'000.00	
561 Cantoni	135'000.00		150'000.00	
562 Comuni e consorzi comunali				
820.562.821 Contributo Consorzio Depurazione			70'000.00	
820.562.831 Consorzio Depurazione Acque - ampliamento 1°	80'000.00			
562 Comuni e consorzi comunali	80'000.00		70'000.00	
56 Contributi propri	215'000.00		220'000.00	
Risultato Gruppo 56		215'000.00		220'000.00
581 Uscite di pianificazione				
700.581.941 Piano regolatore comunale			90'000.00	
581 Uscite di pianificazione			90'000.00	
58 Altre uscite da attivare			90'000.00	
Risultato Gruppo 58				90'000.00



PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
6 Entrate per Investimenti				
610 Contributi d'utilizzazione				
820.610.309 Contributo fognatura Via Cereghetti				250'000.00
610 Contributi d'utilizzazione				250'000.00
61 Contributi ed indennità				250'000.00
Risultato Gruppo 61			250'000.00	
<hr/>				
661 Cantoni				
820.661.309 Sussidio fognatura Via Cereghetti				100'000.00
661 Cantoni				100'000.00
66 Contributi per investimenti propri				100'000.00
Risultato Gruppo 66			100'000.00	
<hr/>				
681 Beni amministrativi: ammortamenti ordinari				
970.681.001 Beni amministrativi ammortamenti ordinari		1'580'000.00		1'560'000.00
681 Beni amministrativi: ammortamenti ordinari		1'580'000.00		1'560'000.00
68 Riporto degli ammortamenti		1'580'000.00		1'560'000.00
Risultato Gruppo 68	1'580'000.00		1'560'000.00	
<hr/>				
Totale Uscite	3'323'000.00		3'020'000.00	
Totale Entrate		1'580'000.00		1'910'000.00
<hr/>				
Maggior spesa d'investimento		1'743'000.00		
Maggior spesa d'investimento				1'110'000.00
<hr/>				
Totale a pareggio	3'323'000.00	3'323'000.00	3'020'000.00	3'020'000.00



PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>1 Educazione</u>				
<u>101 S.I. - SERVIZI</u>				
101.503.413 Nuova scuola dell'infanzia	1'500'000.00		500'000.00	
101.506.573 Sistemazione parco giochi Asilo Mesana e Cere			30'000.00	
101 S.I. - SERVIZI	1'500'000.00		530'000.00	
1 Educazione	1'500'000.00		530'000.00	
Risultato Dicastero		1'500'000.00		530'000.00
<u>2 Cultura,Sport, Tempo libero</u>				
<u>216 PARCHI, GIARDINI E SENTIERI</u>				
216.501.320 Ponti Valle Spinée	60'000.00			
216 PARCHI, GIARDINI E SENTIERI	60'000.00			
2 Cultura,Sport, Tempo libero	60'000.00			
Risultato Dicastero		60'000.00		
<u>4 Economia pubblica</u>				
<u>400 ECONOMIA PUBBLICA</u>				
400.561.818 Contributo PUC-PB	30'000.00		30'000.00	
400 ECONOMIA PUBBLICA	30'000.00		30'000.00	
4 Economia pubblica	30'000.00		30'000.00	
Risultato Dicastero		30'000.00		30'000.00
<u>7 Costruzioni</u>				
<u>700 UFFICIO TECNICO - AMMINISTRAZIONE</u>				
700.581.941 Piano regolatore comunale			90'000.00	
700 UFFICIO TECNICO - AMMINISTRAZIONE			90'000.00	
<u>740 STRADE, PIAZZE E POSTEGGI</u>				
740.501.276 Illuminazione lungo diverse strade del Comune			30'000.00	
740.501.294 Posteggio zona nord	578'000.00		400'000.00	
740.501.297 Moderazione del traffico comparto C			140'000.00	
740.501.304 Piano illuminazione del territorio	300'000.00		300'000.00	
740.501.305 Messa in sicurezza L48	250'000.00		250'000.00	
740.501.306 Messa in sicurezza L50	250'000.00			
740.501.307 Pavimentazione Via Mura strada e marciapiede			100'000.00	
740.501.310 Pavimentazione Via Cereghetti (dal centro del n			300'000.00	
740.501.323 Messa in sicurezza Viale Serfontana	90'000.00			
740.561.819 Quota partecipazione investimenti PTM	105'000.00		120'000.00	
740 STRADE, PIAZZE E POSTEGGI	1'573'000.00		1'640'000.00	
7 Costruzioni	1'573'000.00		1'730'000.00	
Risultato Dicastero		1'573'000.00		1'730'000.00



PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
8 Igiene e ambiente				
800 SERVIZIO SANITARIO				
800.501.321 Studio teleriscaldamento	30'000.00			
800 SERVIZIO SANITARIO	30'000.00			
820 FOGNATURE E DEPURAZIONE				
820.501.309 Fognatura Via Cereghetti (centro del nucleo pae			360'000.00	
820.562.821 Contributo Consorzio Depurazione			70'000.00	
820.562.831 Consorzio Depurazione Acque - ampliamento 1°	80'000.00			
820.610.309 Contributo fognatura Via Cereghetti				250'000.00
820.661.309 Sussidio fognatura Via Cereghetti				100'000.00
820 FOGNATURE E DEPURAZIONE	80'000.00		430'000.00	350'000.00
830 RIFIUTI, PROTEZIONE AMBIENTE E ARGH				
830.501.313 Piano smaltimento rifiuti			300'000.00	
830 RIFIUTI, PROTEZIONE AMBIENTE E ARGH			300'000.00	
850 CIMITERO				
850.501.322 Scarichi terrazza cimitero comunale	50'000.00			
850 CIMITERO	50'000.00			
8 Igiene e ambiente	160'000.00		730'000.00	350'000.00
Risultato Dicastero		160'000.00		380'000.00
9 Finanze				
970 AMMORTAMENTI				
970.681.001 Beni amministrativi ammortamenti ordinari		1'580'000.00		1'560'000.00
970 AMMORTAMENTI		1'580'000.00		1'560'000.00
9 Finanze		1'580'000.00		1'560'000.00
Risultato Dicastero	1'580'000.00		1'560'000.00	
Totale Uscite	3'323'000.00		3'020'000.00	
Totale Entrate		1'580'000.00		1'910'000.00
Maggior spesa d'investimento		1'743'000.00		
Maggior spesa d'investimento				1'110'000.00
Totale a pareggio	3'323'000.00	3'323'000.00	3'020'000.00	3'020'000.00



Azienda Acqua Potabile Morbio Inferiore

AZIENDA ACQUA POTABILE



RIASSUNTO PREVENTIVO 2016

	PREVENTIVO 2016	PREVENTIVO 2015
<u>CONTO GESTIONE CORRENTE</u>		
Uscite Correnti	831'500.00	879'160.00
Ammortamenti amministrativi	101'000.00	116'000.00
Addebiti interni	0.00	0.00
<i>Totale spese correnti</i>	<i>932'500.00</i>	<i>995'160.00</i>
Entrate correnti	729'750.00	720'710.00
Accrediti interni	0.00	0.00
<i>Totale ricavi correnti</i>	<i>729'750.00</i>	<i>720'710.00</i>
DISAVANZO D'ESERCIZIO	-202'750.00	-274'450.00
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>		
Uscite per investimenti	0.00	178'000.00
Entrate per investimenti	0.00	0.00
<i>Onere netto per investimenti</i>	<i>0.00</i>	<i>178'000.00</i>
<u>CONTO DI CHIUSURA</u>		
Onere netto per investimenti	0.00	178'000.00
Ammortamenti amministrativi	101'000.00	116'000.00
Disavanzo d'esercizio	-202'750.00	-274'450.00
Autofinanziamento	-101'750.00	-158'450.00
DISAVANZO TOTALE	-101'750.00	-336'450.00



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>3 Spese Correnti</u>						
31 Spese per beni e servizi	735'900.00		724'900.00		609'601.50	
32 Interessi passivi	95'500.00		154'160.00		93'023.75	
33 Ammortamenti	101'100.00		116'100.00		156'346.40	
<u>4 Ricavi Correnti</u>						
42 Reddito della sostanza		1'000.00		1'000.00		224.90
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		728'750.00		719'710.00		636'457.20
Totale Uscite	932'500.00		995'160.00		858'971.65	
Totale Entrate		729'750.00		720'710.00		636'682.10
Disavanzo d'esercizio		202'750.00		274'450.00		
Disavanzo d'esercizio						222'289.55
Totale a pareggio	932'500.00	932'500.00	995'160.00	995'160.00	858'971.65	858'971.65



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati						
000.310.000 Materiale d'ufficio e stampati	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
000.310.001 Pubblicazioni e inserzioni	500.00		500.00			
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	2'500.00		2'500.00		2'000.00	
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzat						
000.311.000 Acquisto contatori	15'000.00		15'000.00		10'335.20	
000.311.001 Acquisto attrezzature e materiale diverso	3'000.00		3'000.00		612.75	
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzatur	18'000.00		18'000.00		10'947.95	
312 Acqua, energia e combustibili						
000.312.000 Consumo energia elettrica	55'000.00		63'000.00		51'812.95	
312 Acqua, energia e combustibili	55'000.00		63'000.00		51'812.95	
314 Manutenzione stabili e strutture						
000.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte	60'000.00		60'000.00		58'368.55	
001.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte	10'000.00		10'000.00			
314 Manutenzione stabili e strutture	70'000.00		70'000.00		58'368.55	
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attr						
000.315.000 Manutenzione contatori	500.00		3'000.00			
000.315.001 Manutenzione apparecchiature varie	10'000.00		10'000.00		3'719.45	
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezz	10'500.00		13'000.00		3'719.45	
318 Servizi ed onorari						
000.318.000 Spese affrancazioni postali	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
000.318.001 Spese bancarie e CCP	2'000.00		2'000.00		1'927.80	
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			
001.318.004 Onorari per consulenze e progetti	15'000.00		15'000.00			
001.318.005 Trattamento e analisi AP	5'000.00		5'000.00			
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	
001.318.013 Rimborso al comune uso personale	1'000.00		1'000.00			
000.318.015 Acquisto AP dal comune di Chiasso	32'000.00		32'000.00		32'000.00	
001.318.015 Acquisto AP dal comune di Chiasso	220'000.00		220'000.00		186'789.75	
000.318.016 Quote sociali ad associazioni	500.00		500.00			
000.318.017 Spese legali ed esecutive	500.00		500.00		236.30	
000.318.018 Franchigie assicurative	500.00		500.00			
000.318.030 Altre prestazioni di terzi	5'000.00		5'000.00		3'514.00	
001.318.031 Spese legali	30'000.00		25'000.00		31'463.45	
000.318.033 Prestazione AGE Chiasso	190'000.00		190'000.00		180'000.00	
000.318.034 Contributo Consorzio acquedotto regionale	16'500.00					
318 Servizi ed onorari	579'900.00		558'400.00		482'752.60	
31 Spese per beni e servizi	735'900.00		724'900.00		609'601.50	
Totale Gruppo 31		735'900.00		724'900.00		609'601.50
321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza						
000.321.000 Interessi su C/C comune/AAP	8'000.00		20'000.00		3'548.05	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza						
000.321.008 UBS 236-305231.90Z - 02.03.2015			2'800.00		17'236.10	
000.321.009 UBS 236-305231.90M 26.04.2011-26.04.2021	13'000.00		26'000.00		22'161.15	
000.321.010 Postfinance 02.03.2015 - 03.03.2025	9'500.00					
000.321.050 Interessi su nuovi prestiti			55'360.00			
321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza	30'500.00		104'160.00		42'945.30	
329 Altri interessi passivi						
001.329.000 Altri interessi passivi	65'000.00		50'000.00		50'078.45	
329 Altri interessi passivi	65'000.00		50'000.00		50'078.45	
32 Interessi passivi	95'500.00		154'160.00		93'023.75	
Totale Gruppo 32		95'500.00		154'160.00		93'023.75
330 Ammortamenti su beni patrimoniali						
000.330.001 Condoni abbandoni	100.00		100.00			
330 Ammortamenti su beni patrimoniali	100.00		100.00			
331 Ammortamenti ordinari						
000.331.000 Ammortamenti	92'000.00		107'000.00		89'437.05	
001.331.000 Ammortamenti	9'000.00		9'000.00		66'909.35	
331 Ammortamenti ordinari	101'000.00		116'000.00		156'346.40	
33 Ammortamenti	101'100.00		116'100.00		156'346.40	
Totale Gruppo 33		101'100.00		116'100.00		156'346.40



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 Ricavi correnti						
421 Interessi su crediti						
000.421.000 Interessi Banca & CC & CCP		500.00		500.00		27.45
000.421.001 Interessi per dilazione crediti		500.00		500.00		197.45
421 Interessi su crediti		1'000.00		1'000.00		224.90
42 Reddito della sostanza		1'000.00		1'000.00		224.90
Totale Gruppo 42		1'000.00		1'000.00		224.90
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi						
000.434.000 Tassa idranti		5'000.00		5'000.00		5'000.00
000.434.001 Fornitura AP a utenti privati		710'000.00		700'000.00		619'130.25
000.434.002 Fornitura AP al Comune		9'350.00		10'310.00		8'566.85
000.434.003 Tassa unica allacciamento AP		2'400.00		2'400.00		2'400.00
000.434.010 Altre tasse		500.00		500.00		576.05
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi		727'250.00		718'210.00		635'673.15
436 Rimborsi						
000.436.000 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		462.95
000.436.005 Rimborso spese esecutive		500.00		500.00		321.10
436 Rimborsi		1'500.00		1'500.00		784.05
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		728'750.00		719'710.00		636'457.20
Totale Gruppo 43		728'750.00		719'710.00		636'457.20
Totale Uscite		932'500.00		995'160.00		858'971.65
Totale Entrate		729'750.00		720'710.00		636'682.10
Disavanzo d'esercizio		202'750.00				
Disavanzo d'esercizio				274'450.00		
Disavanzo d'esercizio						222'289.55
Totale a pareggio		932'500.00	932'500.00	995'160.00	995'160.00	858'971.65



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>0 Amministrazione</u>						
<u>000 Amministrazione</u>						
000.310.000 Materiale d'ufficio e stampati	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
000.310.001 Pubblicazioni e inserzioni	500.00		500.00			
000.311.000 Acquisto contatori	15'000.00		15'000.00		10'335.20	
000.311.001 Acquisto attrezzature e materiale diverso	3'000.00		3'000.00		612.75	
000.312.000 Consumo energia elettrica	55'000.00		63'000.00		51'812.95	
000.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte	60'000.00		60'000.00		58'368.55	
000.315.000 Manutenzione contatori	500.00		3'000.00			
000.315.001 Manutenzione apparecchiature varie	10'000.00		10'000.00		3'719.45	
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		1'927.80	
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	500.00		500.00		236.30	
000.318.018 Franchigie assicurative	500.00		500.00			
000.318.030 Altre prestazioni di terzi	5'000.00		5'000.00		3'514.00	
000.318.033 Prestazione AGE Chiasso	190'000.00		190'000.00		180'000.00	
000.318.034 Contributo Consorzio acquedotto regionale	16'500.00					
000.321.000 Interessi su C/C comune/AAP	8'000.00		20'000.00		3'548.05	
000.321.008 UBS 236-305231.90Z - 02.03.2015			2'800.00		17'236.10	
000.321.009 UBS 236-305231.90M 26.04.2011-26.04.2021	13'000.00		26'000.00		22'161.15	
000.321.010 Postfinance 02.03.2015 - 03.03.2025	9'500.00					
000.321.050 Interessi su nuovi prestiti			55'360.00			
000.330.001 Condoni abbandoni	100.00		100.00			
000.331.000 Ammortamenti	92'000.00		107'000.00		89'437.05	
000.421.000 Interessi Banca & CC & CCP		500.00		500.00		27.45
000.421.001 Interessi per dilazione crediti		500.00		500.00		197.45
000.434.000 Tassa idranti		5'000.00		5'000.00		5'000.00
000.434.001 Fornitura AP a utenti privati		710'000.00		700'000.00		619'130.25
000.434.002 Fornitura AP al Comune		9'350.00		10'310.00		8'566.85
000.434.003 Tassa unica allacciamento AP		2'400.00		2'400.00		2'400.00
000.434.010 Altre tasse		500.00		500.00		576.05
000.436.000 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		462.95
000.436.005 Rimborso spese esecutive		500.00		500.00		321.10
000 Amministrazione	577'500.00	729'750.00	660'160.00	720'710.00	523'730.65	636'682.10

001 Inquinamento Pozzo Polenta

001.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte	10'000.00		10'000.00			
001.318.004 Onorari per consulenze e progetti	15'000.00		15'000.00			
001.318.005 Trattamento e analisi AP	5'000.00		5'000.00			
001.318.013 Rimborso al comune uso personale	1'000.00		1'000.00			
001.318.015 Acquisto AP dal comune di Chiasso	220'000.00		220'000.00		186'789.75	
001.318.031 Spese legali	30'000.00		25'000.00		31'463.45	
001.329.000 Altri interessi passivi	65'000.00		50'000.00		50'078.45	
001.331.000 Ammortamenti	9'000.00		9'000.00		66'909.35	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
0 Amministrazione						
001 Inquinamento Pozzo Polenta						
001 Inquinamento Pozzo Polenta	355'000.00		335'000.00		335'241.00	
0 amministrazione	932'500.00	729'750.00	995'160.00	720'710.00	858'971.65	636'682.10
Risultato Dicastero		202'750.00		274'450.00		222'289.55
Totale Uscite	932'500.00		995'160.00		858'971.65	
Totale Entrate		729'750.00		720'710.00		636'682.10
Fabbisogno d'esercizio		202'750.00		274'450.00		
Disavanzo d'esercizio						222'289.55
Totale a pareggio	932'500.00	932'500.00	995'160.00	995'160.00	858'971.65	858'971.65



PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
5 Uscite per Investimenti				
501 Opere del genio civile				
000.501.176 Condotta AP Via Cereghetti			133'000.00	
000.501.179 Condotta AP Via Mura zona cappelletta di Mura			45'000.00	
501 Opere del genio civile			178'000.00	
50 Investimenti in beni amministrativi			178'000.00	
Risultato Gruppo 50				178'000.00



PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
6 Entrate per Investimenti				
681 Beni amministrativi: ammortamenti ordinari				
000.681.000 Riporto ammortamenti ordinari		101'000.00		116'000.00
681 Beni amministrativi: ammortamenti ordinari		101'000.00		116'000.00
68 Riporto degli ammortamenti		101'000.00		116'000.00
Risultato Gruppo 68	101'000.00		116'000.00	
Totale Uscite	0.00		178'000.00	
Totale Entrate		101'000.00		116'000.00
Minor spesa d'investimento	101'000.00			
Maggior spesa d'investimento				62'000.00
Totale a pareggio	101'000.00	101'000.00	178'000.00	178'000.00



PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2016

Conto	PREVENTIVO 2016		PREVENTIVO 2015	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
0 Amministrazione				
000 Amministrazione				
000.501.176 Condotta AP Via Cereghetti			133'000.00	
000.501.179 Condotta AP Via Mura zona cappelletta di Mura			45'000.00	
000.681.000 Riporto ammortamenti ordinari		101'000.00		116'000.00
000 Amministrazione		101'000.00	178'000.00	116'000.00
0 Amministrazione		101'000.00	178'000.00	116'000.00
Risultato Dicastero	101'000.00			62'000.00
Totale Uscite	0.00		178'000.00	
Totale Entrate		101'000.00		116'000.00
Minor Spesa d'investimento	101'000.00			
Maggior spesa d'investimento				62'000.00
Totale a pareggio	101'000.00	101'000.00	178'000.00	178'000.00

ANALISI PREVENTIVO 2016

COMUNE

1. ENTRATE

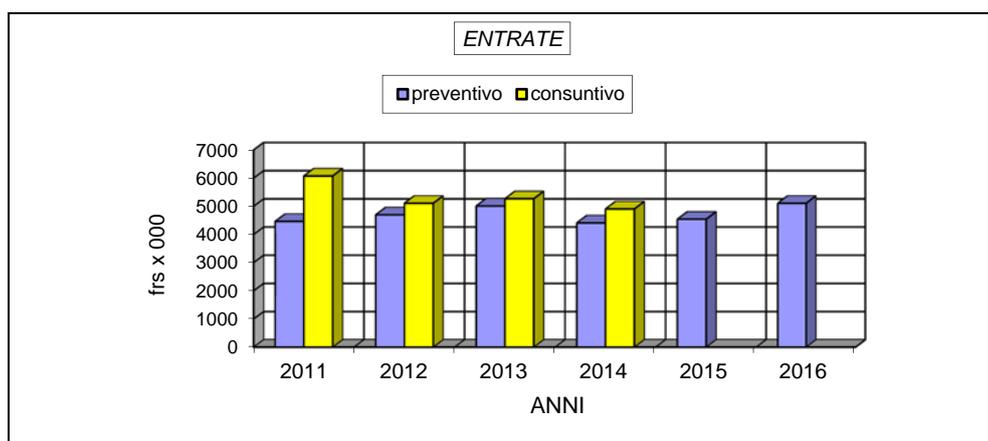
Le entrate effettive dedotte le sopravvenienze, il gettito d'imposta e gli accrediti interni ammontano:

	Preventivo 2016	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
Totale entrate	5'793'690.00	5'179'040.00	14'936'740.69
Dedotto gettito imposte e sopravvenienze	-400'000.00	-350'000.00	-9'749'172.10
Dedotto accrediti interni	-289'800.00	-289'150.00	-283'974.20
Entrate effettive	5'103'890.00	4'539'890.00	4'903'594.39

Le entrate registrano una progressione di frs. 564'000.00 pari al 12.42% rispetto al preventivo 2015.

Rappresentiamo graficamente l'evoluzione delle entrate effettive:

chf x 000	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Preventivo	4'461	4'695	5'010	4'408	4'540	5'104
Consuntivo	6'074	5'105	5'266	4'903		

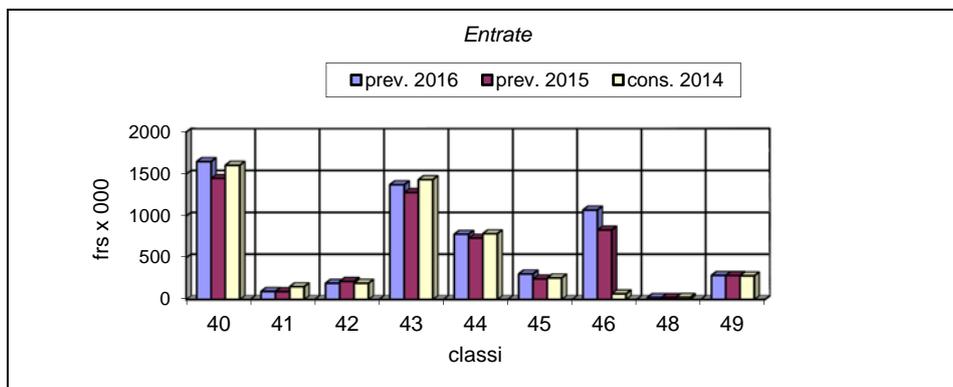


Le maggiori entrate registrate nei rispettivi consuntivi sono imputabili principalmente alle sopravvenienze attive d'imposta. Per le spiegazioni dettagliate si rimanda ai rispettivi consuntivi annuali.

1.1 CLASSE DEI RICAVI

Si riporta una tabella suddivisa in classi dei ricavi per il preventivo 2016, preventivo 2015 e consuntivo 2014 escludendo il gettito d'imposta.

	Classi dei ricavi frs x 000									
	40	41	42	43	44	45	46	48	49	Totale
Preventivo 2016	1'650	98	195	1'374	783	307	1'073	25	290	5'795
Preventivo 2015	1'450	95	218	1'282	737	248	834	25	289	5'178
Consuntivo 2014	1'606	154	196	1'435	789	259	1'068	26	284	5'817



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 2016	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
Totale Ricavi	1'650'000.00	1'450'000.00	10'725'949.00
Dedotto gettito			9'120'000.00
Ricavi netti	1'650'000.00	1'450'000.00	1'605'949.00
Variazione		200'000.00	
Percentuale		13.79%	

Imposte alla fonte e dimoranti

La stima è stata eseguita sulla base dei dati del conguaglio delle imposte alla fonte per l'anno 2014, pervenuto nel corso del 2015 e sulla base della stima elaborata dal Cantone. Si è inoltre tenuto conto dei nuovi iscritti, delle nuove attività economiche insidiate nel corso del 2014/2015. Tenuto conto di questi dati preventiviamo un introito totale di frs. 1'000'000.00 contro frs. 850'000.00 conteggiati per l'anno 2015.

Sopravvenienze attive

Considerando le notifiche di tassazione pendenti antecedenti l'anno 2013 (stato al 30.9.2015) valutiamo sopravvenienze attive per un totale di circa frs. 400'000.00. Questo importo potrà variare sensibilmente a dipendenza dell'andamento dell'emissione delle notifiche di tassazione da parte degli uffici circondariali di tassazione.

1.3 EVOLUZIONE GETTITO D'IMPOSTA E FABBISOGNO

Gettito persone fisiche

L'esercizio 2016 presenta un fabbisogno totale di frs. 10'373'330.00, contro frs. 10'562'870.00 del 2015, da coprire mediante il prelevamento dell'imposta comunale. A fine settembre 2015 la situazione dei gettiti d'imposta era la seguente:

Anno	Casi totali	In attesa di notifica	Casi elaborati	% Casi elaborati	Gettito contabilizzato	Gettito previsto	Variazione annuale	%	Presunte sopravvenienze attive
2010	3'271	14	3'257	99.6%	8'360'000	8'450'000			90'000
2011	3'295	31	3'264	99.1%	8'000'000	8'100'000	-350'000	-4.14%	100'000
2012	3'340	96	3'244	97.1%	8'000'000	8'100'000	0	0.00%	100'000
2013	3'424	273	3'151	92.0%	8'000'000	8'800'000	700'000	8.28%	800'000
2014	3'376	2'138	1'238	36.7%	7'800'000	8'400'000	-400'000	-4.94%	600'000
Totale									1'690'000

Previsione gettito

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

Anno 2014

Sulla base dei dati elaborati al mese di settembre 2015 il gettito di competenza 2014 ha subito un'importante flessione data principalmente dalla partenza dal Comune di un contribuente di una certa entità e da soggetti fiscali i quali hanno ridotto l'imponibile per deduzioni straordinarie (manutenzioni stabili e 2° pilastro). Fortunatamente la riduzione è stata in parte compensata da nuovi arrivi. A livello di preventivo è previsto un gettito di competenza 2014 di frs. 8'400'000.00. Considerate le importanti fluttuazioni a cui accennavamo il gettito delle persone fisiche potrebbe registrare variazioni anche rilevanti (positive o negative) a livello di consuntivo.

Anno 2016

Sulla base delle considerazioni relative all'anno 2014 e dell'aumento di moltiplicatore a partire dal 2015 stimiamo a bilancio preventivo 2016 un gettito di frs. 8'600'000.00.

Gettito persone giuridiche

Anno	Casi totali	In attesa di notifica	casi elaborati	% casi elaborati	Gettito contabilizzato	Gettito previsto	Variazione annuale	%	Presunte sopravvenienze attive
2010	282	7	275	97.5%	859'000	860'000			1'000
2011	278	13	265	95.3%	787'000	800'000	-60'000	-6.98%	13'000
2012	287	24	263	91.6%	797'000	860'000	60'000	6.98%	63'000
2013	304	63	241	79.3%	850'000	860'000	0	0.00%	10'000
2014	327	252	75	22.9%	850'000	1'000'000	140'000	16.28%	150'000
Totale									237'000

La tabella sopraesposta evidenzia che il gettito d'imposta sulle persone giuridiche si è assestato a circa frs. 1'000'000.00. Nel corso del 2014 e nel 2015 si sono insediate nel Comune nuove attività economiche che porteranno nelle casse comunali un beneficio fiscale valutabile in circa frs. 200'000.00. Tenuto conto dell'evoluzione positiva delle persone giuridiche il gettito dovrebbe assestarsi ad oltre 1 milione di franchi.

Anno 2016

Tenuto conto delle osservazioni precedenti e dalle incognite legate al deprezzamento dell'euro ipotizziamo per l'anno 2016 un gettito di frs. 1'000'000.00.

Analogamente a quanto già detto per le persone fisiche il gettito dovrà essere nuovamente valutato in sede di consuntivo.

Imposta immobiliare

Esponiamo a bilancio preventivo 2016 un'imposta immobiliare di frs. 470'000.00.

Accertamento del gettito cantonale per l'anno 2012:

	Gettito Cantonale	Emesse	Valutate
Persone fisiche	9'090'848.00	8'408'755.00	682'093.00
Persone giuridiche	1'050'701.00	755'335.00	295'366.00
Imposte alla fonte	667'230.00	667'230.00	
Art. 99	315.00	315.00	0.00
Totale	10'809'094.00	9'831'635.00	977'459.00

Di seguito riassumiamo il calcolo per la valutazione del gettito d'imposta comunale 2016 applicando un moltiplicatore politico del **92%**, tenendo conto dei seguenti fattori:

- Situazione gettiti d'imposta anni precedenti al 30 settembre 2015;
- Evoluzione del PIL;
- Struttura dei contribuenti locali;
- Previsione saldo movimenti contribuenti;
- Evoluzione delle persone giuridiche.

Genere d'imposta	Valutazione gettito cantonale	Moltiplicatore	Gettito comunale	Rettifiche	Imposta Comunale
Persone fisiche	9'090'848.00	92.00%	8'364'000.00	236'000.00	8'600'000.00
Persone giuridiche	1'050'701.00	92.00%	967'000.00	33'000.00	1'000'000.00
Imposta immobiliare					470'000.00
Totale gettito d'imposta comunale 2016					10'070'000.00

Risultato d'esercizio 2016:

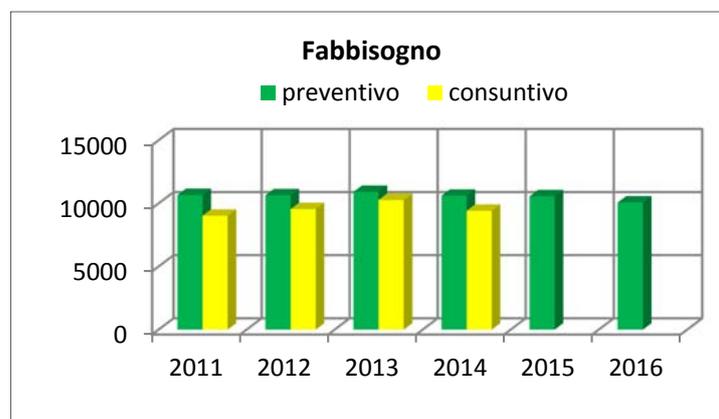
	Preventivo 2016	Preventivo 2015
Fabbisogno totale	-10'373'330.00	-10'562'870.00
Gettito d'imposta	10'070'000.00	9'980'000.00
Disavanzo d'esercizio previsto	-303'330.00	-582'870.00

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
2011	10'660'820.00	7.42%	8'810'820.00	550'334.00	6.66%
2012	10'646'560.00	-0.13%	8'846'560.00	35'740.00	0.41%
2013	10'910'000.00	2.47%	9'160'000.00	313'440.00	3.54%
2014	10'609'020.00	-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	10'373'330.00	-1.79%	8'793'330.00	-209'540.00	-2.33%

Escludendo il gruppo degli ammortamenti su beni amministrativi (spesa non monetaria) il fabbisogno comunale risulta inferiore al gettito di competenza definito in frs. 10'070'000.00. Questo significa che tutte le spese finanziarie di gestione corrente risultano integralmente coperte. La liquidità eccedente verrà impiegata negli investimenti oppure quale riduzione del debito pubblico.

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



Le differenze tra i fabbisogni a preventivo e a consuntivo sono riconducibili principalmente alle importanti sopravvenienze attive d'imposta come pure dall'oculata e parsimoniosa gestione delle uscite. Come si evince dalla tabella il margine di miglioramento tra preventivo e consuntivo tende tuttavia a diminuire con il passare degli anni

1.4 GRUPPO 41 – REGALIE E CONCESSIONI

	Preventivo 2016	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
Totale Ricavi	97'100.00	95'300.00	154'109.08
Variazione		1'800.00	-57'009.08
Percentuale		1.89%	-36.99%

Conto 900.410.005 Ristorno Pool Energia Svizzera – frs. 20'000.00

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

Il ristorno Pool Energia Svizzera e la tassa per la concessione dell'uso speciale strade sono stati adeguati su quanto incassato nel 2014.

1.5 GRUPPO 42 – REDDITI DELLA SOSTANZA

	Preventivo 2016	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
Totale Ricavi	194'600.00	217'600.00	195'731.70
Variazione		-23'000.00	-1'131.70
Percentuale		-10.57%	-0.58%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
Centro sportivo	Affitto strutture sportive	13'000.00	30'000.00	-17'000.00
Orti	Affitto orti	3'000.00	5'000.00	-2'000.00
Strade	Parcheggi	95'000.00	88'000.00	7'000.00
Interessi	Interessi banca	4'000.00	6'000.00	-2'000.00
	Interessi c/c Comune AP	8'000.00	20'000.00	-12'000.00
Economia	Affitto mappale 923	4'500.00	0.00	4'500.00
	Totale			-21'500.00

Centro sportivo

Conto 210.427.000 Affitto strutture sportive – frs. 13'000.00

Il ricavo è stato adeguato sulla base di quanto incassato a consuntivo 2014 e nel corso del 2015.

Orti familiari

Conto 214.427.004 Orti familiari – frs. 3'000.00

Il ricavo è stato conteggiato sulla base dei contratti degli affittuari degli orti.

Strade

Conto 740.427.006 Parchimetri e posteggi – frs. 95'000.00

Tenuto conto di quanto incassato nel 2014 e nel corso del 2015 stimiamo un possibile incremento degli introiti. Nel preventivo 2016 non consideriamo la variazione del ricavo data dal futuro nuovo posteggio a nord del paese.

Interessi

Considerando la continua flessione dei tassi d'interesse e l'evoluzione degli averi in conto riduciamo le poste dei ricavi.

Economia pubblica

Conto 400.427.008 Affitto mappale 923 – frs. 4'500.00

L'importo di frs. 4'500.00 è rappresentato dall'iscrizione della servitù sul mappale 923.

1.6 GRUPPO 43 – RICAVI PRESTAZIONI, VENDITE E TASSE

	Preventivo 2016	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
Totale Ricavi	1'374'190.00	1'282'390.00	1'435'144.16
Variazione		91'800.00	-60'954.16
Percentuale		7.16%	-4.25%

<i>Dicastero</i>	<i>Conto</i>	<i>Attuale</i>	<i>Anno precedente</i>	<i>Variazione</i>
<i>S.I. servizi</i>	Trasporto allievi SI	7'000.00	10'000.00	-3'000.00
<i>S.E servizi</i>	Trasporto allievi SE	19'000.00	8'000.00	11'000.00
<i>Polizia</i>	Tassa cani	21'000.00	10'000.00	11'000.00
<i>UTC</i>	Tasse approvazioni progetti	20'000.00	30'000.00	-10'000.00
<i>Fognatura</i>	Tasse d'uso canalizzazioni	390'000.00	350'000.00	40'000.00
<i>Rifiuti</i>	Tassa raccolta rifiuti	490'000.00	465'000.00	25'000.00
	Vendita sacchi	30'000.00	10'000.00	20'000.00
	Totale			94'000.00

S.I. Servizi

Conto 101.434.008 Trasporto allievi – frs. 7'000.00
 Conto 121.434.008 Trasporto allievi – frs. 19'000.00

La tassa di frs. 150.00 per anno e per allievo è stata conteggiata sulla base degli effettivi iscritti per l'anno scolastico 2015/2016.

Polizia

Conto 600.434.007 Tassa cani – frs. 21'000.00

Il ricavo per l'anno 2016 è stato allestito considerando quanto emesso per l'anno 2015.

UTC

Conto 700.431.002 Tasse approvazioni progetti – frs. 20'000.00

La costante riduzione delle licenze edilizie ci induce a ridurre questa fonte di ricavo.

Fognatura

Conto 820.434.003 Tasse d'uso per canalizzazioni – frs. 390'000.00

La tassa d'uso per l'anno 2016 verrà conteggiata sul consumo dell'acqua potabile valido per l'anno 2015, considerando l'estate 2015 poco piovosa si presume un incremento importante del consumo di acqua potabile. L'aliquota valida per l'anno 2016 ammonta a frs. 0.90 al MC.

Rifiuti

Conto 830.434.005 Tassa raccolta rifiuti – frs. 490'000.00

La tassa raccolta rifiuti è stata allestita considerando i contratti validi per l'anno 2015.

Conto 830.435.009 Vendita sacchi colorati – frs. 30'000.00

Il ricavo supplementare per la vendita dei sacchi ufficiali è stato adeguato sulla base di quanto incassato per l'anno 2015.

1.7 GRUPPO 44 – CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO

	Preventivo 2016	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
Totale Ricavi	783'300.00	737'500.00	789'049.15
Variazione		45'800.00	-5'749.15
Percentuale		6.21%	-0.73%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
Finanze	Quota parte imposte immobiliari	150'000.00	130'000.00	20'000.00
	Quota parte imposte immobiliari PG	1'000.00	5'000.00	-4'000.00
	Contributo di livellamento	628'000.00	600'000.00	28'000.00
	Totale			44'000.00

Finanze

900.441.004 Quota parte imposte immobiliari - frs. 150'000.00

Adeguamento del preventivo 2016 sulla base di quanto incassato nel 2014 e la previsione per l'anno 2015.

900.444.000 Contributo di livellamento - frs. 628'000.00

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

1.8 GRUPPO 45 – RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI

	Preventivo 2016	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
Totale Ricavi	306'900.00	248'100.00	259'024.55
Variazione		58'800.00	47'875.45
Percentuale		23.70%	18.48%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
S.E.	Rimborsi Vacallo stipendi direzione	79'000.00	75'000.00	4'000.00
	Rimborsi stipendi docenti	173'000.00	120'000.00	53'000.00
	Totale			57'000.00

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 2015.

1.9 GRUPPO 46 – CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI

	Preventivo 2016	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
Totale Ricavi	1'072'800.00	834'000.00	1'068'112.50
Variazione		238'800.00	4'687.50
Percentuale		28.63%	0.44%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
S.I.	Sussidio cantonale docenti	264'000.00	260'000.00	4'000.00
S.E.	Sussidio cantonale docenti	585'000.00	530'000.00	55'000.00
Finanze	Contributi FER	180'000.00	0.00	180'000.00
	Totale			239'000.00

Educazione

100.461.000 e 120.461.000 Sussidio cantonale stipendi frs. 264'000.00 e frs. 585'000.00

Il sussidio cantonale valido per l'anno 2015 prevede un contributo forfettario di frs. 86'428.00 per ogni sezione della scuola elementare e di frs. 81'040.00 per ogni sezione della scuola dell'infanzia. A questi importi vanno aggiunte le spese per le supplenze (escluse malattia ed infortunio). Ottenuta la massa sussidiabile si applica il coefficiente della forza finanziaria che per l'anno 2015 è fissato al 52%. L'aumento dei sussidi per la scuola elementare è la conseguenza dell'aumento del numero di sezioni. Come indicato nel messaggio il preventivo non tiene conto della diminuzione dei sussidi proposti dal Consiglio di Stato nel preventivo 2016 del Cantone.

Finanze

900.461.007 Contributi FER frs. 180'000.00

Questa fonte di ricavo è interamente neutrale al risultato di gestione in quanto il contributo FER alimenterà interamente 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.

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

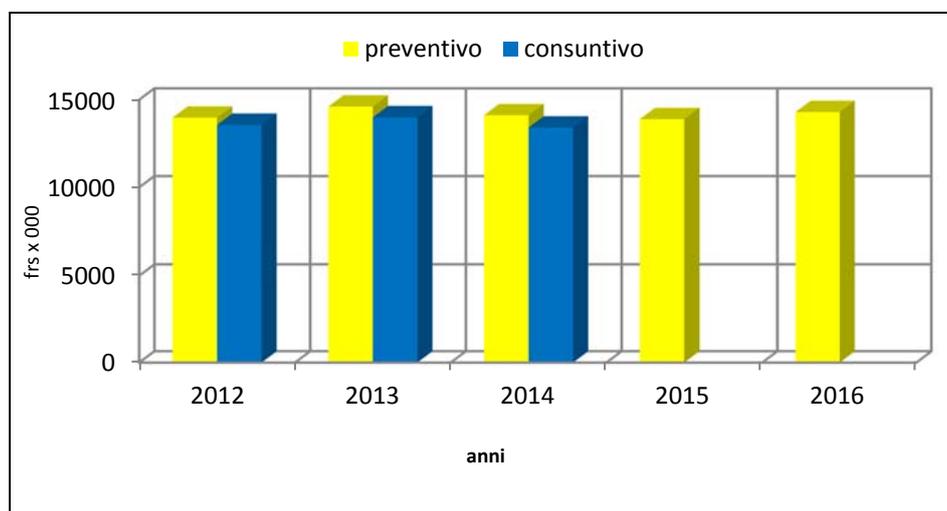
Le uscite sono preventivate in frs. 16'167'020.00 con un aumento complessivo rispetto al preventivo 2015 di frs. 425'110.00 pari al 2.70%.

	Preventivo 2016	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
Totale spese	16'167'020.00	15'741'910.00	15'227'957.51
Dedotto ammortamenti	-1'580'000.00	-1'560'000.00	-1'529'338.60
Dedotto addebiti interni	-289'800.00	-289'150.00	-283'974.20
Spese effettive	14'297'220.00	13'892'760.00	13'414'644.71

Le spese effettive, esclusi gli ammortamenti e le partite di giro, aumentano di frs.404'460.00 pari al 2.91% rispetto al preventivo 2015.

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

	2012	2013	2014	2015	2016
Preventivo	13'978	14'606	14'117	13'893	14'297
Consuntivo	13'563	13'994	13'414		

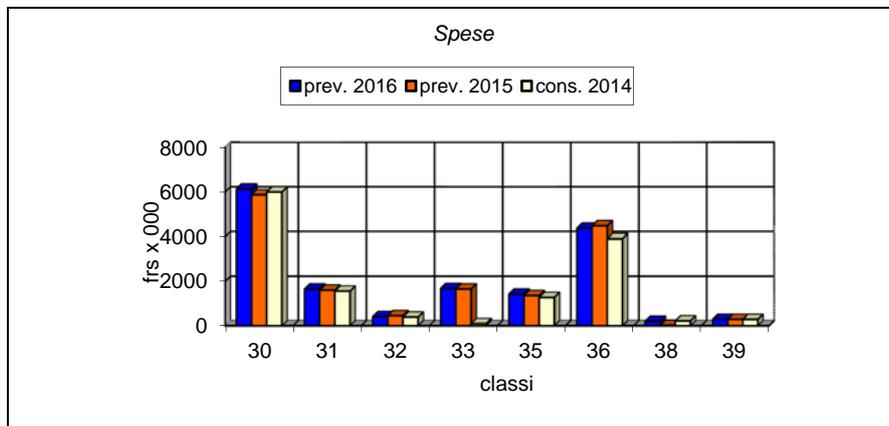


Le spese effettive a consuntivo risultano mediamente inferiori di circa frs. 500'000.00 rispetto al preventivo.

2.1 GRUPPI DI SPESA

Riportiamo una tabella suddivisa in classi di spesa per il preventivo 2016, preventivo 2015 e consuntivo 2014:

	Classi delle spese								
	30	31	32	33	35	36	38	39	Totale
Preventivo 2016	6'132	1'654	408	1'680	1'428	4'377	198	289	16'166
Preventivo 2015	5'872	1'603	455	1'659	1'363	4'483	18	289	15'742
Consuntivo 2014	5'996	1'561	390	1'596	1'273	3'914	214	284	15'228



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 2014 rispettivamente al preventivo 2015.

2.2 GRUPPO 30 – SPESE PER IL PERSONALE

	Preventivo 2016	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
Totale spese	6'131'990.00	5'871'110.00	5'996'242.35
Variazione		260'880.00	135'747.65
Percentuale		4.44%	2.26%

Sulla base della situazione del personale all'1.9.2015:

- gli stipendi per l'anno 2016 non saranno adeguati al rincaro come già deciso dal Consiglio di Stato, mentre saranno concessi gli scatti di spettanza;
- stipendi dei docenti conteggiati sulla base della situazione al 1 settembre 2015
- aumento del numero dei docenti per la nuova sezione della scuola elementare e per stipendi anticipati per conto di altri Comuni per i quali si provvede alla rifatturazione alla voce del ricavo gruppo 45 e dall'azzeramento del riversamento di spesa ad altri Comuni voce spesa 120.352.011;

Gli oneri sociali a carico del Comune variano di conseguenza.

2.3 GRUPPO 31 – SPESE PER BENI E SERVIZI

	Preventivo 2016	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
Totale spese	1'654'300.00	1'603'360.00	1'561'170.67
Variazione		50'940.00	93'129.33
Percentuale		3.18%	5.97%

<i>Dicastero</i>	<i>Conto</i>	<i>Attuale</i>	<i>Anno precedente</i>	<i>Variazione</i>
<i>Votazione</i>	Materiale votazioni	10'000.00	5'000.00	5'000.00
<i>Amministrazione</i>	Manutenzione stabile municipio	15'000.00	10'000.00	5'000.00
	Spese legali ed esecutive	23'000.00	17'000.00	6'000.00
<i>S.I. Servizi</i>	Acquisto attrezzature	7'000.00	4'000.00	3'000.00
<i>S.E.</i>	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	6'000.00	9'000.00	-3'000.00
	Manutenzioni stabili	25'000.00	20'000.00	5'000.00
<i>Centro sportivo</i>	Costi di illuminazione	16'000.00	8'000.00	8'000.00
	Manutenzione stabili	45'000.00	40'000.00	5'000.00
	Spese di riscaldamento	14'000.00	5'000.00	9'000.00
<i>Parchi giochi</i>	Manutenzione giardini, parchi	1'000.00	5'000.00	-4'000.00
<i>Previdenza</i>	Lettere ai genitori Pro Juventute	0.00	1'600.00	-1'600.00
<i>UTC</i>	Onorari al geometra	40'000.00	42'000.00	-2'000.00
<i>UTC - servizi</i>	Manutenzione stabili	3'000.00	10'000.00	-7'000.00
<i>Strade</i>	Acquisto segnaletica	5'000.00	15'000.00	-10'000.00
	Manutenzione strade	20'000.00	35'000.00	-15'000.00
	Manutenzione impianti illuminazione	15'000.00	10'000.00	5'000.00
	Manutenzione impianti illuminazione AGE	22'000.00	0.00	22'000.00
<i>Rifiuti</i>	Raccolta RSU	152'000.00	132'000.00	20'000.00
	Smaltimento ferro ed alluminio	6'000.00	2'500.00	3'500.00
	Raccolta PET	10'000.00	3'000.00	7'000.00
<i>Cimitero</i>	Manutenzione stabili	15'000.00	10'000.00	5'000.00
	Totale			65'900.00

Votazioni

000.310.000 Materiale votazioni cancelleria e stampati - frs. 10'000.00

A preventivo 2016 aumentiamo la spesa di frs. 5'000.00 quale stampa del materiale di voto per le elezioni comunali.

Amministrazione

002.318.006 Spese legali ed esecutive – frs. 23'000.00

Il costante incremento delle domande di esecuzione ci inducono ad aumentare le spese di esecuzione.

S.I. - servizi

101.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature – frs. 7'000.00

Nel corso del 2016 si prevede la sostituzione dell'esistente lavastoviglie presso la sede della scuola dell'infanzia Mesana in quanto vetusta ed onerosa nelle manutenzioni.

Scuola elementare - servizi

121.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature – frs. 6'000.00

Per la scuola elementare non sono previste sostituzioni oppure nuovi acquisti di attrezzature.

Centro sportivo

210.312.004 Costi di illuminazione – frs. 16'000.00
210.312.000 Spese di riscaldamento – frs. 14'000.00

Le voci di spesa sono state adeguate al consuntivo 2014.

Previdenza sociale

500.310.011 Lettere ai genitori Pro Juventute – frs. 0.00

Il contratto con la Pro Juventute è stato disdetto con effetto 31.12.2015.

UTC - amministrazione

700.318.021 Onorari al geometra – frs. 40'000.00

La voce di spesa rappresenta gli oneri relativi all'aggiornamento dei dati catastali, parzialmente recuperati alla voce 700.434.000 tasse per aggiornamento catastale.

Strade

740.311.002 Acquisto segnaletica stradale - frs. 5'000.00

Per l'anno 2016 non sono previsti esborsi straordinari per l'acquisto di segnaletica stradale.

740.314.004 Manutenzione impianti illuminazione – frs. 15'000.00
740.314.014 Manutenzione impianti illuminazione (mandato AGE) – frs. 22'000.00

A preventivo 2016 iscriviamo una voce di spesa relativa alla convenzione con l'AGE e l'altra per la manutenzione ordinaria.

Rifiuti

830.318.056 Raccolta rifiuti solidi urbani - frs. 152'000.00

Incrementiamo la spesa per la raccolta RSU in quanto nel corso del 2016 verrà valutata la possibilità di introdurre la raccolta dei rifiuti solidi urbani tramite porta a porta.

830.318.059 Smaltimento ferro ed alluminio – frs. 6'000.00
830.318.061 Raccolta PET – frs. 10'000.00

L'introduzione del sacco colorato ha generato un aumento dei costi di raccolta differenziata. Adeguiamo le voci di spesa sulla base del consuntivo 2015.

Manutenzioni stabili comunali

002.314.000 Manutenzione stabile Municipio - frs. 15'000.00
121.314.000 Manutenzione stabile scuole – frs. 25'000.00
210.314.000 Manutenzione centro sportivo – frs. 45'000.00
216.314.009 Manutenzioni parchi giochi, giardini, sentieri – frs. 1'000.00
720.314.000 Manutenzioni stabili magazzini comunali – frs. 3'000.00
740.314.001 Manutenzione strade – frs. 20'000.00
850.314.000 Manutenzione stabile cimitero – frs. 15'000.00

Le voci di spesa sono state adeguate in considerazione delle reali necessità e sulla base dei costi effettivi sostenuti nell'anno corrente.

2.4 GRUPPO 32 – INTERESSI PASSIVI

	Preventivo 2016	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
Totale spese	407'800.00	454'540.00	389'563.90
Variazione		-46'740.00	18'236.10
Percentuale		-10.28%	4.68%

Riportiamo la tabella riepilogativa dei prestiti in vigore:

Istituto	Prestito di Frs.	Tasso di interesse	Interesse	Scadenza
Raiffeisen	4'000'000.00	2.93%	117'300	06.03.2017
Raiffeisen	7'000'000.00	2.52%	177'000	29.11.2017
Postfinance	4'000'000.00	1.73%	69'200	13.03.2024
Totale prestiti	15'000'000.00		363'500	

Per far fronte agli impegni assunti inerenti gli investimenti, è stato preventivato un onere per interessi passivi di frs. 20'000.00 pari ad un finanziamento di frs. 2'000'000.00.

2.5 GRUPPO 33 – AMMORTAMENTI

	Preventivo 2016	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
Totale spese	1'680'100.00	1'659'100.00	1'595'604.65
Variazione		21'000.00	84'495.35
Percentuale		1.27%	5.30%

Ammortamenti su beni patrimoniali

Nel gruppo degli ammortamenti sono compresi i condoni e gli abbandoni per un totale di frs. 100'100.00.

Ammortamenti su beni amministrativi

Gli ammortamenti iscritti a bilancio preventivo 2016 ammontano a frs. 1'580'000.00 e sono stati conteggiati sulla sostanza ammortizzabile prevedibile al 31.12.2015 tenendo in considerazione quanto previsto dalla LOC:

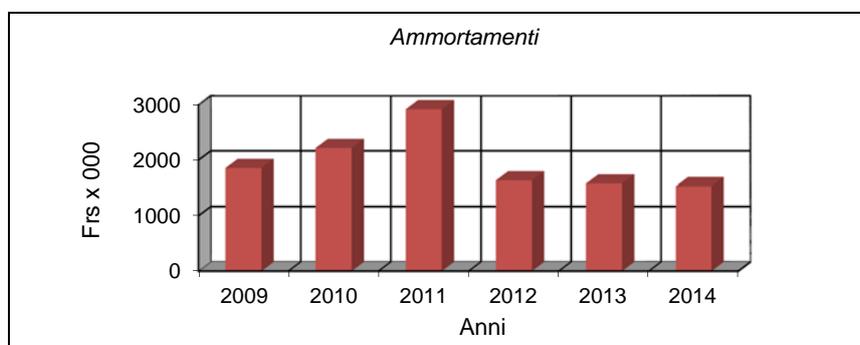
- **ammortamenti a rate costanti, totale frs. 80'000.00** (secondo la durata del bene, la rata annuale è uguale per tutto il periodo dell'ammortamento del bene):
- **ammortamenti a rate decrescenti, totale frs. 1'500'000.00** (a dipendenza della tipologia del bene allibrato a bilancio vengono applicati i relativi coefficienti definiti dalla LOC) la percentuale media di ammortamento per questa categoria è stata mantenuta al 10%.

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

	Tasso previsto dalla LOC		Tassi applicati per l'anno 2016
	minimo	massimo	
Terreni non edificati	0%	10%	2%
Opere del genio civile	10%	25%	10%
Costruzioni edili	6%	15%	8%
Mobiliario, macchine, veicoli, attrezzature	25%	100%	30%
Contributi per investimenti	10%	25%	15%
Altre spese d'investimento	25%	100%	25%

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

Anni	Consuntivo						Preventivo	
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Frs x 1000	1'857	2'218	2'920	1'633	1'577	1'530	1'560	1'580
% medio	11.52	13.83	19.66	10	10	10	10	10



Gli ammortamenti a bilancio consuntivo sono comprensivi degli ammortamenti straordinari.

2.6 GRUPPO 35 – RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI

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

	Preventivo 2016	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
Totale spese	1'428'300.00	1'363'200.00	1'273'032.25
Variazione		65'100.00	155'267.75
Percentuale		4.78%	12.20%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
Scuola	Rimborso stipendi docenti	0.00	15'000.00	-15'000.00
Sociale	Operatore di prossimità	16'800.00	0.00	16'800.00
Polizia	Polizia Chiasso	500'000.00	380'000.00	120'000.00
Protezione civile	Consorzio protezione civile	98'000.00	95'000.00	3'000.00
Rifiuti	Smaltimento nettezza urbana	170'000.00	235'000.00	-65'000.00
	Smaltimento scarti vegetali	60'000.00	55'000.00	5'000.00
	Totale			64'800.00

Scuola

120.352.011 Rimborso stipendi docenti ad altri Comuni – frs. 0.00

Tenuto conto della situazione dei docenti all'1.9.2015 non dovremo rimborsare ad altri Comuni oneri per stipendi.

Sociale

500.352.016 Operatore di prossimità regionale – frs. 16'800.00

Il Municipio ha aderito al progetto del Comune di Chiasso per l'istituzione di un operatore di prossimità regionale il quale svolgerà la funzione di vigilare le zone praticate dai giovani. Il costo massimo stimato è di frs. 3.50 per abitante.

Polizia

600.352.002 Interventi polizia Chiasso – frs. 500'000.00

La nuova convenzione con la polizia di Chiasso prevede un'indennità per abitante di frs. 110.00 per una base operativa di 28 agenti, L'indennità è ridotta proporzionalmente secondo il numero degli agenti effettivamente operativi. L'importo comprende pure la quota parte relativa ai costi per gli agenti in formazione.

Protezione civile

630.352.006 Partecipazione al Consorzio ente PC - frs. 98'000.00

Il costo previsto per l'anno 2016 ammonta a frs. 20.00 per abitante.

Rifiuti

830.352.008 Smaltimento nettezza urbana - frs. 170'000.00

L'introduzione dell'obbligo di utilizzo dei sacchi ufficiali ha portato ad una netta diminuzione dei quantitativi di RSU.

830.352.013 Smaltimento scarti vegetali - frs. 60'000.00

Considerato il costante incremento del quantitativo di scarti vegetali da smaltire aumentiamo il costo per l'anno 2016 di frs. 5'000.00.

2.7 GRUPPO 36 – CONTRIBUTI PROPRI

	Preventivo 2016	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
Totale spese	4'376'530.00	4'483'250.00	3'914'482.49
Variazione		-106'720.00	462'047.51
Percentuale		-2.38%	11.80%

<i>Dicastero</i>	<i>Conto</i>	<i>Attuale</i>	<i>Anno precedente</i>	<i>Variazione</i>
<i>Servizio medico</i>	Contributo al Cantone profilassi dentaria	19'000.00	17'000.00	2'000.00
	Contributo al Cantone cure dentarie	13'000.00	7'000.00	6'000.00
<i>Economia pubblica</i>	Parco della Breggia	18'760.00	13'720.00	5'040.00
<i>Previdenza sociale</i>	Contributo al Cantone AVS	961'000.00	1'050'000.00	-89'000.00
	Provvedimenti di protezione Lfam	40'000.00	37'000.00	3'000.00
	Contributo al Cantone assistenza sociale	450'000.00	500'000.00	-50'000.00
	Contributo al Cantone comunità tariffale	40'000.00	38'000.00	2'000.00
	Contributo al Cantone linea circolare	145'000.00	93'000.00	52'000.00
	Contributo al Cantone trasporto pubblico	160'000.00	174'000.00	-14'000.00
	Contributo PAM 2	24'000.00	0.00	24'000.00
	Contributo PAM 3	7'000.00	0.00	7'000.00
	Contributo per anziani ospiti in altri ist.	1'170'000.00	1'220'000.00	-50'000.00
	Anziani ospiti in altri istituti	25'000.00	20'000.00	5'000.00
	Contributo al SACD	250'000.00	244'000.00	6'000.00
	Servizio medico dentario regionale	3'000.00	8'500.00	-5'500.00
	<i>PC</i>	Contributo stand di tiro	13'800.00	800.00
<i>UTC</i>	Contributo al Cantone licenze	10'000.00	15'000.00	-5'000.00
<i>Servizio sanitario</i>	Servizio autoambulanza mendrisiotto	168'000.00	150'000.00	18'000.00
<i>Finanze</i>	Contributo al fondo di perequazione	28'000.00	33'000.00	-5'000.00
	Partecipazione risanamento cantonale	268'000.00	298'000.00	-30'000.00
	Totale			-105'460.00

Servizio medico dentario

125.361.000 Contributo al Cantone profilassi dentaria – frs. 19'000.00

125.361.011 Contributo al Cantone cure dentarie – frs. 13'000.00

Il contributo al Cantone è stato preventivato sulla base dell'anno scolastico 2014/2015.

Economia pubblica

400.362.004 Parco del Breggia – PUC/PB – frs. 18'760.00

La riduzione del finanziamento da parte del Cantone ha comportato un contributo supplementare da parte di tutti gli enti finanziatori alla Fondazione del parco delle gole della Breggia.

Previdenza sociale

500.361.001 Contributo al Cantone AVS/AI/CM – Frs. 961'000.00

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

500.361.002 Provvedimenti di protezione Lfam – Frs. 40'000.00

Il contributo 2016 è stato allineato a quanto versato per l'anno 2014.

500.361.003 Contributo al Cantone assistenza sociale - frs. 450'000.00

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

500.361.005 Contributo al Cantone comunità tariffale – frs. 40'000.00.

Il contributo è stato adeguato sulla base del consuntivo 2013.

500.361.010 Contributo al Cantone linea circolare – frs. 145'000.00

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.

500.361.012 Trasporto pubblico cantonale – frs. 160'000.00

Il contributo a carico del Comune ammonta al 27.50% del totale della spesa cantonale contro il 25% valido per l'anno 2015.

500.361.018 Contributo PAM 2 – frs. 24'000.00

500.361.019 Contributo PAM 3 – frs. 7'000.00

I contributi previsti sono stati conteggiati sulla base delle indicazioni della Sezione della mobilità.

500.361.011 Contributo per anziani ospiti di altri istituti – Frs. 1'170'000.00

500.365.015 Contributi per il SACD – Frs. 250'000.00

500.365.016 Contributi per i servizi d'appoggio – Frs. 117'000.00

500.366.022 Mantenimento anziani a domicilio – Frs. 82'000.00

Gli uffici cantonali competenti hanno confermato che non sono previste variazioni importanti rispetto al 2015.

500.365.009 Anziani ospiti in altri istituti – Frs. 25'000.00

Sulla base del consuntivo 2014 e 2015 incrementiamo la voce spesa di frs. 5'000.00

500.365.017 Servizio medico dentario – frs. 3'000.00

Il contributo per l'anno 2016 è stato adeguato a quanto versato per l'anno 2014 rispettivamente sul probabile conguaglio valido per l'anno 2015.

Protezione civile e militare

630.365.010 Contributo stand di tiro – frs. 13'800.00

Il contributo valido per l'anno 2016 è stato allestito dal Comune di Chiasso sulla base delle nuove regolamentazioni cantonali entrate in vigore retroattivamente a partire dal 2014.

UTC

700.361.014 Contributo al Cantone licenze edilizie – frs. 10'000.00

Rappresenta il 50% dell'incasso delle licenze edilizie.

Servizio sanitario

800.365.011 Servizio autoambulanza Mendrisiotto – frs. 168'000.00

Il coefficiente procapite ammonta a frs. 35.00 per abitante.

Finanze

900.361.009 Contributo al fondo di perequazione – frs. 28'000.00

Valutiamo il contributo per l'anno 2016 sulla base di quanto versato nel 2014.

970.361.017 Partecipazione risanamento finanziario del Cantone – frs. 268'000.00

Il contributo valido per l'anno 2016 è adeguato a quanto versato per l'anno 2015.

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

A partire dal 2014 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 2016 è previsto con contributo di frs. 180'000.00.

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	16'167'020.00
Totale entrate	5'793'690.00
Gettito d'imposta	<u>10'070'000.00</u>
Risultato di gestione corrente	<u>-303'330.00</u>

4. INVESTIMENTI

4.1 USCITE PER INVESTIMENTI

Gli investimenti lordi previsti per l'anno 2016 ammontano a frs. 3'323'000.00 e si suddividono nelle seguenti categorie:

Investimenti in beni amministrativi	3'108'000.00
Contributi propri	215'000.00
Totale investimenti	3'323'000.00

4.2 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI

Descrizione	Importo	MM	Credito totale
Nuova scuola dell'infanzia	1'500'000.00		
Ponti Valle Spinée	60'000.00		
Posteggio zona nord	578'000.00	13/2012	578'000.00
Piano illuminazione del territorio	300'000.00		
Messa in sicurezza L48	250'000.00		
Messa in sicurezza L50	250'000.00		
Messa in sicurezza piano viario Viale Serfontana	90'000.00		
Studio teleriscaldamento	30'000.00		
Scarichi terrazza cimitero comunale	50'000.00		
Totale contributi propri	3'108'000.00		

4.3 CONTRIBUTI PROPRI

Descrizione	Importo	MM	Credito totale
Contributo PUC PB	30'000.00	17/1998	427'700.00
Consorzio Depurazione Acque - ampliamento 1° e 2° fase	80'000.00		
Quota partecipazione PTM	105'000.00	19/2011	1'112'000.00
Totale contributi propri	215'000.00		

4.4 RISULTATO DEL CONTO INVESTIMENTI

Il risultato del conto degli investimenti presenta una maggiore spesa d'investimento di frs. 1'743'000.00 così composta:

Totale uscite	3'323'000.00
Totale entrate	0.00
Ammortamenti su beni amministrativi	1'580'000.00
Risultato del conto investimenti	1'743'000.00

AZIENDA ACQUA POTABILE

Il preventivo 2016 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:

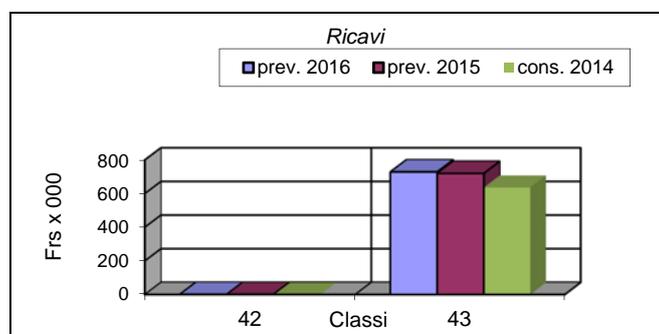
Gestione Ordinaria		Gestione inquinamento pozzo	
Spese di gestione	577'500.00	Spese straordinarie	355'000.00
Ricavi di gestione	729'750.00		
Risultato ordinario	152'250.00	Risultato	-355'000.00
Risultato finale		-202'750.00	

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

1. ENTRATE

Riportiamo una tabella suddivisa in classi di ricavi per il Preventivo 2016, Preventivo 2015 e Consuntivo 2014.

	42	43	Totale
Preventivo 2016	1	729	730
Preventivo 2015	1	720	721
Consuntivo 2014	1	636	637



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 2016	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
Totale ricavi	1'000.00	1'000.00	224.90
Variazione		0.00	775.10
Percentuale		0.00%	344.64%

Nessuna importante variazione da segnalare.

1.2 GRUPPO 43 TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI

	Preventivo 2016	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
Totale ricavi	728'750.00	719'710.00	636'457.20
Variazione		9'040.00	92'292.80

Il consumo dell'acqua potabile 2016 è valutato sulla base dei MC di acqua potabile erogata all'utenza prevista per l'anno 2015 e applicando il minimo delle tariffe del regolamento. Il sensibile incremento dei MC è dato dalla stagione estiva del 2014 alquanto copiosa di precipitazioni.

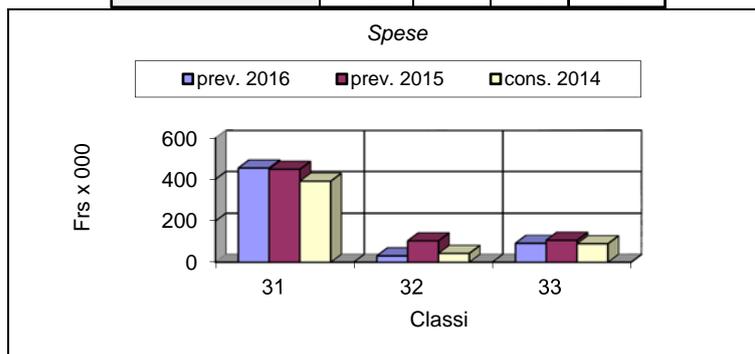
Soglia	Frs x MC	2014		2015	
		MC	Fatturato	MC	Fatturato
fino a 150 MC	1.4	253'238	354'533	270'000	378'000
fino a 250 MC	1.5	36'281	54'422	50'000	75'000
oltre 250 MC	1.8	84'609	152'296	100'000	180'000
Totale		374'128	561'251	420'000	633'000

All'importo di frs. 633'000.00 vanno aggiunte le tasse dei noleggi contatori.

2. USCITE

Riportiamo una tabella suddivisa in classi di spesa per il Preventivo 2016, Preventivo 2015 e Consuntivo 2014.

	Classi delle spese			
	31	32	33	Totale
Preventivo 2016	455	31	92	578
Preventivo 2015	449	104	107	660
Consuntivo 2014	391	43	90	524



LEGENDA

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

Gestione Ordinaria

2.1 GRUPPO 31 SPESE PER BENI E SERVIZI

	Preventivo 2016	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
Totale ricavi	454'900.00	448'900.00	391'348.30
Variazione		6'000.00	63'551.70
Percentuale		1.34%	16.24%

Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
Consumo energia elettrica	55'000.00	63'000.00	-8'000.00
Manutenzione contatori	500.00	3'000.00	-2'500.00
Contributo Consorzio acquedotto regionale	16'500.00	0.00	16'500.00
Totale			6'000.00

Le voci di spesa sono state adeguate al consuntivo 2014 rispettivamente all'evoluzione del 2015. Nel corso del 2015 è stato costituito il Consorzio per la gestione dell'acquedotto regionale pertanto iscriviamo a preventivo 2016 la quota di partecipazione alle spese gestionali.

2.2 GRUPPO 32 INTERESSI

	Preventivo 2016	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
Totale ricavi	30'500.00	104'160.00	42'945.30
Variazione		-73'660.00	-12'445.30
Percentuale		-70.72%	-28.98%

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 2016 non sono previsti investimenti.

2.3 GRUPPO 33 CONDONI / AMMORTAMENTI

	Preventivo 2016	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
Totale ricavi	92'100.00	107'100.00	89'437.05
Variazione		-15'000.00	2'662.95
Percentuale		-14.01%	2.98%

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

3. INQUINAMENTO POZZO POLENTA

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

Gestione straordinaria:

	Preventivo 2016	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
Totale ricavi	355'000.00	335'000.00	335'241.00
Variazione		20'000.00	19'759.00
Percentuale		5.97%	5.89%

L'importo di spesa di frs. 355'000.00 è costituita dalle seguenti voci:

Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte	10'000.00
Onorari per consulenze e progetti	15'000.00
Trattamento e analisi AP	5'000.00
Rimborso al Comune uso personale	1'000.00
Acquisto AP dal Comune di Chiasso	220'000.00
Spese legali	30'000.00
Altri interessi passivi	65'000.00
Ammortamenti pozzo	9'000.00
Totale	355'000.00

In fase di allestimento del preventivo 2016 non abbiamo gli elementi necessari per stabilire possibili rimborsi delle spese sostenute, pertanto non sono tenuti in considerazione eventuali ricavi.

4. RISULTATO DI GESTIONE CORRENTE

Totale spese	932'500.00
Totale entrate	<u>729'750.00</u>
Risultato di gestione corrente	<u>-202'750.00</u>