



# COMUNE DI MORBIO INFERIORE

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



All'onorando  
Consiglio comunale  
**6834 Morbio Inferiore**

Mun/gk

6834 Morbio Inferiore, 21 ottobre 2019

## *MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 21/2019*

**Oggetto: bilanci preventivi dell'Amministrazione comunale e dell'Azienda acqua potabile per l'anno 2020 e fissazione del moltiplicatore d'imposta 2020**

---

Signor Presidente,  
Signore e Signori Consiglieri,

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

A titolo di premessa è importante sottolineare che, come già avvenuto negli scorsi anni, il Municipio ha valutato tutte le voci delle uscite nell'intento di contenere il disavanzo di gestione corrente e limitando al minimo indispensabile le riserve destinate alla copertura di possibili costi imprevisti.

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

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

Considerato quanto sopra gli importi esposti sono stati valutati in modo volutamente prudente, sia per quanto riguarda il gettito che per le sopravvenienze.

Sempre in tema di entrate spicca inoltre la proposta di riduzione del moltiplicatore d'imposta dal 90% all'86%. Questa decisione è stata presa dal Municipio nell'intento di compensare gli aumenti delle tasse causali resi necessari dall'obbligo di prevedere, in vista dell'adozione del nuovo modello contabile armonizzato, la copertura integrale dei costi generati dai diversi servizi (raccolta rifiuti,

canalizzazioni e acqua potabile). Rispettivamente la buona situazione delle finanze comunali giustifica la concessione ai cittadini contribuenti e alle attività economiche operanti nel Comune di un alleggerimento della pressione fiscale.

A seguito di questa proposta il preventivo prevede un disavanzo di esercizio leggermente superiore a quello dello scorso anno. Il Municipio è tuttavia fiducioso che l'effettiva evoluzione delle entrate possa consentire di confermare a consuntivo i risultati positivi degli scorsi anni. A questo proposito possiamo fin d'ora confermare che, alla luce delle proiezioni elaborate dall'ufficio contabilità a fine settembre, anche l'esercizio 2019 chiuderà con un risultato positivo.

Visto quanto sopra il Municipio ritiene che si possa guardare al futuro prossimo con moderato ottimismo. Come per il passato sarà tuttavia importante non sottovalutare gli impegni che ci attendono nei prossimi anni, quando il nostro Comune sarà confrontato con la necessità di procedere ad importanti investimenti, i più importanti ed urgenti dei quali saranno la ristrutturazione del centro sportivo e, una volta individuata una soluzione praticabile, la creazione di un ecocentro.

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

Le spese effettive registrano un incremento di circa 313'000 franchi rispetto al preventivo 2019, pari al 2.11%, mentre per le entrate effettive si prevede un aumento di circa 151'000 franchi, che corrispondono al 3.16%. Per quanto concerne le sopravvenienze attive, ritenuta la già citata impossibilità di disporre di una valutazione precisa e attendibile, si è deciso di esporre un importo di Fr. 1'000'000 che corrisponde a meno di un quarto del totale delle sopravvenienze che si stima debbano ancora essere realizzate nei prossimi anni.

Ne consegue un fabbisogno di circa 10,58 mio, inferiore rispetto al 2019 di circa 120'000 franchi.

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

- I costi del personale registrano un leggero incremento, con un maggior costo a preventivo 2020 di circa 230'000 franchi rispetto al preventivo 2019 (3,99%). La variazione più significativa è quella derivante dall'aumento di una sezione di SE, che si somma ad altre leggere variazioni per il cui dettaglio rinviamo all'allegato.
- Le spese per beni e servizi registrano nel complesso un leggero incremento di circa 47'000 franchi rispetto al preventivo 2019, pari al 2,36%.  
Questo dato risulta dalla somma di diverse variazioni descritte in dettaglio nell'allegato.  
Tra le voci aggiunte in questa classe di uscite figura in particolare quella di Fr. 15'000.-- destinati al progetto pilota per la biodiversità che il Municipio intende avviare dando seguito alla relativa mozione tuttora pendente. Maggiori dettagli sulle intenzioni del Municipio in questo ambito saranno forniti nella presa di posizione specifica che sarà rilasciata dal Municipio nelle prossime settimane.
- La voce relativa agli interessi passivi beneficia anche quest'anno dei tassi particolarmente favorevoli dei prestiti esistenti. Da notare inoltre che, contrariamente a quanto preventivato, l'investimento per la realizzazione della nuova scuola dell'infanzia ha potuto essere finanziato senza far capo a nuovi prestiti.  
A saldo la diminuzione dei costi per interessi rispetto al preventivo 2019 è stimata in Fr. 91'000.--, pari ad oltre il 35%.
- Il tasso d'ammortamento per le costruzioni edili è stato mantenuto al 6% annuo, pari al minimo previsto dalla LOC, al fine di evitare che l'importante investimento per la nuova sede di SI abbia a gravare eccessivamente sulla gestione corrente. Il totale degli ammortamenti sui beni amministrativi previsti per il 2020 ammonta quindi a circa Fr. 1.4 milioni, con una diminuzione di circa Fr. 180'000.-- rispetto al 2019. Il tasso d'ammortamento medio si fissa comunque

all'8,5% della sostanza ammortizzabile ed è quindi ancora superiore all'8% previsto come minimo dalla LOC.

- I rimborsi ad enti pubblici registrano una variazione contenuta, con una diminuzione complessiva di 33'000 franchi che deriva dalla somma delle variazioni di diverse voci. Continua per contro la costante crescita dei contributi propri, il cui aumento di quasi 128'000 franchi è in gran parte riconducibile al leggero incremento di gran parte voci di questo gruppo.
- Al capitolo entrate, come già sottolineato in passato, va innanzitutto ribadito che la stima dell'evoluzione dei ricavi fiscali in sede di preventivo risulta sempre estremamente problematica, non solamente per il gettito d'imposta ma anche per le altre voci (imposta alla fonte, sopravvenienze, ecc.). Rimandando al commento di dettaglio contenuto nell'allegato ci limitiamo qui a ribadire come la tendenza positiva registrata negli scorsi anni ha fin qui trovato conferma anche nel corso del 2019.

Contrariamente a quanto avvenuto in passato non sono però state emesse tassazioni speciali che nel passato avevano più volte consentito di procedere a degli ammortamenti straordinari.

- Come risulta dal dettaglio riportato nell'allegato, il nostro ufficio contabilità dispone di una valutazione costantemente aggiornata delle sopravvenienze attive ancora da realizzare, che al momento di redigere questo messaggio ammontavano complessivamente ad oltre 4,7 milioni. È tuttavia per noi impossibile ipotizzare quante e quali delle tassazioni ancora in sospeso potranno essere emesse nel corso del prossimo anno, motivo per cui la cifra inserita a preventivo risulta sempre estremamente aleatoria. Per il 2020 l'importo preventivato sotto questa voce ammonta a Fr. 1'000'000.-- ed è valutato dall'ufficio contabilità anche in base alle esperienze passate. Resta però sempre aperta la possibilità che, come già avvenuto in passato, singole decisioni possano incidere in misura anche importante su questa voce, sia in senso positivo che negativo.
- Gli altri gruppi dei ricavi registrano solamente delle variazioni relativamente contenute per il cui dettaglio si rimanda all'allegato.
- Alcune brevi considerazioni si rendono necessarie in relazione all'entrata in vigore del nuovo regolamento dei rifiuti: le nuove modalità di finanziamento di questo servizio avranno infatti un impatto sui conti del Comune che ad oggi è estremamente difficile valutare con precisione. Le proiezioni allestite dal Municipio sono basate sui dati attuali e le nuove tariffe sono calcolate in modo da coprire i costi del servizio, così come previsto dalla nuova legge cantonale, e sono state approvate dall'Ufficio federale del sorvegliante dei prezzi. È tuttavia difficile valutare quale impatto le nuove tariffe potranno avere sul comportamento degli utenti e, di conseguenza, sui costi del servizio. A questo va ad aggiungersi l'ulteriore incognita relativa al numero di sacchi ancora in possesso degli utenti a seguito delle distribuzioni gratuite degli scorsi anni. In questo senso vi è da presumere che in questo primo anno il servizio possa ancora registrare un disavanzo.
- Alla voce investimenti, oltre ai crediti già votati dal Consiglio comunale, sono menzionati alcune opere che il Municipio ritiene possano essere realizzate nel breve termine. Non sono per contro state riportate alcune voci a suo tempo previste nel piano finanziario ma che difficilmente potranno portare ad una richiesta di credito entro il prossimo anno. Starà quindi al Municipio che sarà eletto nella prossima primavera valutare se riprendere tali voci nel nuovo piano finanziario.

Tra le voci indicate a preventivo riteniamo opportuno evidenziare quella relativa alla sostituzione dell'illuminazione del centro sportivo, già oggetto di un messaggio separato, e quelle riguardanti il miglioramento delle infrastrutture per la raccolta dei rifiuti, divenuto ormai urgente. A questo proposito informiamo che il Municipio sta valutando delle soluzioni alternative per la creazione di un ecocentro, ritenuto l'unica soluzione efficace per garantire il necessario miglioramento del servizio.

### **Azienda acqua potabile**

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

Per quanto riguarda la gestione ordinaria le entrate sono state valutate applicando le tariffe in vigore dal corrente anno.

Per quanto riguarda i costi finanziari la diminuzione dei costi non si registrano variazioni importanti e la leggera diminuzione dei costi per interessi è più che compensata dall'aumento degli ammortamenti.

Sulla base di questi dati si prevede che l'utile della gestione ordinaria dovrebbe permettere di compensare la perdita sulla gestione straordinaria dell'inquinamento del pozzo, con un utile a saldo di Fr. 27'000.

Purtroppo anche quest'anno dobbiamo informare che sul fronte della procedura amministrativa relativa all'inquinamento non vi sono particolari novità in quanto le verifiche tuttora in corso non hanno ancora permesso di determinare con certezza le cause dell'evento che ha compromesso la nostra fonte di approvvigionamento.

Per quanto riguarda il Consorzio ARM si prevede che la messa in rete degli acquedotti del Mendrisiotto possa divenire operativa a partire dal 2021, dopo la messa in funzione della nuova stazione di consegna di Coldrerio. Da quel momento è pure previsto l'inizio dell'acquisto e vendita di acqua da parte del Consorzio alle condizioni previste al momento della sua costituzione. Nel frattempo procedono pure i lavori di progettazione della tappa a lago, che si vorrebbe poter realizzare entro il 2025.

Per quanto riguarda infine le infrastrutture dell'Azienda, il Municipio, viste le risultanze dello studio promosso a livello regionale per una revisione e integrazione del Piano generale dell'acquedotto, sta valutando insieme agli altri Comuni coinvolti quali siano le modalità ideali per coordinare la realizzazione delle opere proposte dalla ditta incaricata dello studio, sfruttando così le importanti possibilità di sinergie e razionalizzazione della rete individuate a livello regionale.

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 2020 sono approvati ramo per ramo e nel loro complesso.
2. Il moltiplicatore comunale d'imposta per l'anno 2020 è fissato al 86%.

Per il Municipio

Il Sindaco  
Claudia Canova

Il Segretario  
Giovanni Keller

**AMMINISTRAZIONE COMUNALE**

## RIASSUNTO PREVENTIVO 2020

	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019
<b><u>CONTO DI GESTIONE CORRENTE</u></b>		
Uscite correnti	15'122'560.00	14'809'460.00
Ammortamenti amministrativi	1'400'000.00	1'580'720.00
Addebiti interni	384'900.00	289'900.00
<b>Totale spese correnti</b>	<b>16'907'460.00</b>	<b>16'680'080.00</b>
Entrate correnti	5'942'760.00	5'691'180.00
Accrediti interni	384'900.00	289'900.00
<b>Totale ricavi correnti</b>	<b>6'327'660.00</b>	<b>5'981'080.00</b>
<b>Fabbisogno d'imposta</b>	<b>-10'579'800.00</b>	<b>-10'699'000.00</b>
Gettito d'imposta comunale	<b>86.00%</b> 10'120'000.00	<b>90.00%</b> 10'510'000.00
<b>Disavanzo d'esercizio</b>	<b>-459'800.00</b>	<b>-189'000.00</b>
<b><u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u></b>		
Uscite per investimenti	3'907'000.00	4'897'000.00
Entrate per investimenti	336'000.00	1'529'000.00
<b>Onere netto per investimenti</b>	<b>3'571'000.00</b>	<b>3'368'000.00</b>
<b><u>CONTO DI CHIUSURA</u></b>		
Onere netto per investimenti	3'571'000.00	3'368'000.00
Ammortamenti amministrativi	1'400'000.00	1'580'720.00
Risultato di gestione corrente	-459'800.00	-189'000.00
Autofinanziamento	940'200.00	1'391'720.00
<b>Disavanzo totale</b>	<b>-2'630'800.00</b>	<b>-1'976'280.00</b>

## PREVENTIVO FUNZIONALE 2020

Descrizione Funzionale	Uscite	Entrate	Saldo
<b>0 Amministrazione generale</b>			
011 Potere legislativo	32'600.00	0.00	32'600.00
012 Potere esecutivo	110'900.00	0.00	110'900.00
<b>01 POTERE LEGISLATIVO ED ESECUTIVO</b>	<b>143'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>143'500.00</b>
020 Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni	174'228.00	33'020.00	141'208.00
029 Altre amministrazioni generali	1'976'139.00	445'000.00	1'531'139.00
<b>02 AMMINISTRAZIONE GENERALE</b>	<b>2'150'367.00</b>	<b>478'020.00</b>	<b>1'672'347.00</b>
030 Prestazioni ai pensionati	87'000.00	0.00	87'000.00
<b>03 PRESTAZIONI AI PENSIONATI</b>	<b>87'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>87'000.00</b>
090 Compiti non ripartibili	244'270.00	1'100.00	243'170.00
<b>09 COMPITI NON RIPARTIBILI</b>	<b>244'270.00</b>	<b>1'100.00</b>	<b>243'170.00</b>
<b>0 Amministrazione generale</b>	<b>2'625'137.00</b>	<b>479'120.00</b>	<b>2'146'017.00</b>
<b>1 Sicurezza pubblica</b>			
100 Registro fondiario, pesi e misure	40'000.00	24'800.00	15'200.00
101 Controllo abitanti	147'168.00	29'000.00	118'168.00
103 Commissione tutoria regionale	128'300.00	10'000.00	118'300.00
109 Altri servizi giuridici	0.00	2'100.00	-2'100.00
<b>10 PROTEZIONE GIURIDICA</b>	<b>315'468.00</b>	<b>65'900.00</b>	<b>249'568.00</b>
113 Corpo di polizia	650'700.00	61'100.00	589'600.00
<b>11 POLIZIA</b>	<b>650'700.00</b>	<b>61'100.00</b>	<b>589'600.00</b>
140 Polizia del fuoco	140'000.00	0.00	140'000.00
<b>14 POLIZIA DEL FUOCO</b>	<b>140'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>140'000.00</b>
151 Istruzione militare	22'000.00	0.00	22'000.00
<b>15 DIFESA NAZIONALE MILITARE</b>	<b>22'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>22'000.00</b>
160 Protezione civile	95'000.00	0.00	95'000.00
<b>16 DIFESA NAZIONALE CIVILE</b>	<b>95'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>95'000.00</b>
<b>1 Sicurezza pubblica</b>	<b>1'223'168.00</b>	<b>127'000.00</b>	<b>1'096'168.00</b>
<b>2 Educazione</b>			
200 Scuole dell'infanzia	1'425'250.00	377'200.00	1'048'050.00
<b>20 SCUOLE DELL'INFANZIA</b>	<b>1'425'250.00</b>	<b>377'200.00</b>	<b>1'048'050.00</b>
210 Scuole elementari	3'449'830.00	700'100.00	2'749'730.00
212 Scuole medie	22'000.00	0.00	22'000.00
<b>21 SCUOLE PUBBLICHE</b>	<b>3'471'830.00</b>	<b>700'100.00</b>	<b>2'771'730.00</b>
<b>2 Educazione</b>	<b>4'897'080.00</b>	<b>1'077'300.00</b>	<b>3'819'780.00</b>
<b>3 Cultura e tempo libero</b>			
309 Altra promozione culturale	35'000.00	0.00	35'000.00
<b>30 PROMOZIONE CULTURALE</b>	<b>35'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>35'000.00</b>
330 Parchi pubblici e sentieri	115'880.00	16'500.00	99'380.00
<b>33 PARCHI PUBBLICI E SENTIERI</b>	<b>115'880.00</b>	<b>16'500.00</b>	<b>99'380.00</b>
340 Sport	589'930.00	31'000.00	558'930.00
<b>34 SPORT</b>	<b>589'930.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>558'930.00</b>
350 Altre attività di tempo libero	273'050.00	6'940.00	266'110.00

## PREVENTIVO FUNZIONALE 2020

Descrizione Funzionale	Uscite	Entrate	Saldo
<b>35 ALTRE ATTIVITÀ DI TEMPO LIBERO</b>	<b>273'050.00</b>	<b>6'940.00</b>	<b>266'110.00</b>
390 Culto	47'970.00	0.00	47'970.00
<b>39 CULTO</b>	<b>47'970.00</b>	<b>0.00</b>	<b>47'970.00</b>
<b>3 Cultura e tempo libero</b>	<b>1'061'830.00</b>	<b>54'440.00</b>	<b>1'007'390.00</b>
<b>4 Salute pubblica</b>			
460 Servizio medico scolastico	44'210.00	8'200.00	36'010.00
<b>46 SERVIZIO MEDICO SCOLASTICO</b>	<b>44'210.00</b>	<b>8'200.00</b>	<b>36'010.00</b>
470 Controllo delle derrate alimentari	200.00	0.00	200.00
<b>47 CONTROLLO DELLE DERRATE ALIMENTARI</b>	<b>200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>200.00</b>
490 Altri compiti per la salute	178'800.00	100.00	178'700.00
<b>49 ALTRI COMPITI PER LA SALUTE</b>	<b>178'800.00</b>	<b>100.00</b>	<b>178'700.00</b>
<b>4 Salute pubblica</b>	<b>223'210.00</b>	<b>8'300.00</b>	<b>214'910.00</b>
<b>5 Previdenza sociale</b>			
500 Assicurazione vecchiaia e superstiti	138'085.00	8'900.00	129'185.00
501 Contributi comunali a fondi centrali di previdenza sociale	1'140'000.00	0.00	1'140'000.00
<b>50 ASSICURAZIONE VECCHIAIA E SUPERSTITI E CONTRIB</b>	<b>1'278'085.00</b>	<b>8'900.00</b>	<b>1'269'185.00</b>
540 Protezione della gioventù	93'000.00	0.00	93'000.00
<b>54 PROTEZIONE DELLA GIOVENTÙ</b>	<b>93'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>93'000.00</b>
570 Case per anziani	1'270'000.00	0.00	1'270'000.00
<b>57 CASE PER ANZIANI</b>	<b>1'270'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'270'000.00</b>
580 Assistenza agli anziani	665'000.00	0.00	665'000.00
581 Aiuto agli indigenti (assistenza)	496'500.00	0.00	496'500.00
589 Altre iniziative assistenziali	5'000.00	0.00	5'000.00
<b>58 ASSISTENZA</b>	<b>1'166'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'166'500.00</b>
590 Aiuto umanitario in patria	1'000.00	0.00	1'000.00
<b>59 AIUTO UMANITARIO</b>	<b>1'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'000.00</b>
<b>5 Previdenza sociale</b>	<b>3'808'585.00</b>	<b>8'900.00</b>	<b>3'799'685.00</b>
<b>6 Traffico</b>			
620 Rete stradale comunale	1'802'800.00	129'300.00	1'673'500.00
<b>62 STRADE COMUNALI</b>	<b>1'802'800.00</b>	<b>129'300.00</b>	<b>1'673'500.00</b>
651 Aziende del traffico locali	60'000.00	40'000.00	20'000.00
<b>65 TRAFFICO REGIONALE</b>	<b>60'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>20'000.00</b>
690 Altro traffico	398'000.00	0.00	398'000.00
<b>69 ALTRO TRAFFICO</b>	<b>398'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>398'000.00</b>
<b>6 Traffico</b>	<b>2'260'800.00</b>	<b>169'300.00</b>	<b>2'091'500.00</b>
<b>7 Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio</b>			
710 Eliminazione delle acque luride	1'117'100.00	759'300.00	357'800.00
<b>71 ELIMINAZIONE DELLE ACQUE LURIDE</b>	<b>1'117'100.00</b>	<b>759'300.00</b>	<b>357'800.00</b>
720 Eliminazione rifiuti	1'051'400.00	628'500.00	422'900.00
<b>72 ELIMINAZIONE RIFIUTI</b>	<b>1'051'400.00</b>	<b>628'500.00</b>	<b>422'900.00</b>
740 Cimiteri e seppellimento	70'050.00	31'000.00	39'050.00
<b>74 CIMITERI E SEPPELLIMENTO</b>	<b>70'050.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>39'050.00</b>

## PREVENTIVO FUNZIONALE 2020

Descrizione Funzionale	Uscite	Entrate	Saldo
750 Arginature	57'200.00	0.00	57'200.00
<b>75 ARGINATURE</b>	<b>57'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>57'200.00</b>
781 Eliminazione cadaveri animali	2'500.00	0.00	2'500.00
789 Altre immissioni	15'000.00	17'000.00	-2'000.00
<b>78 ALTRA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE</b>	<b>17'500.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>500.00</b>
<b>7 Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio</b>	<b>2'313'250.00</b>	<b>1'435'800.00</b>	<b>877'450.00</b>
<b>8 Economia pubblica</b>			
830 Turismo	47'400.00	0.00	47'400.00
<b>83 TURISMO</b>	<b>47'400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>47'400.00</b>
860 Elettricità	190'000.00	311'000.00	-121'000.00
<b>86 ENERGIA</b>	<b>190'000.00</b>	<b>311'000.00</b>	<b>-121'000.00</b>
<b>8 Economia pubblica</b>	<b>237'400.00</b>	<b>311'000.00</b>	<b>-73'600.00</b>
<b>9 Finanze e imposte</b>			
900 Imposte	130'000.00	2'250'000.00	-2'120'000.00
<b>90 IMPOSTE</b>	<b>130'000.00</b>	<b>2'250'000.00</b>	<b>-2'120'000.00</b>
921 Cantone - Comuni	25'000.00	640'000.00	-615'000.00
<b>92 PEREQUAZIONE FINANZIARIA</b>	<b>25'000.00</b>	<b>640'000.00</b>	<b>-615'000.00</b>
930 Partecipazione alle entrate della Confederazione	0.00	8'000.00	-8'000.00
932 Parte comunale a patenti e regalie	0.00	500.00	-500.00
<b>93 PARTE ALLE ENTRATE DI ALTRI ENTI PUBBLICI</b>	<b>0.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>-8'500.00</b>
940 Interessi	179'000.00	94'000.00	85'000.00
<b>94 GESTIONE DEL PATRIMONIO E DEI DEBITI</b>	<b>179'000.00</b>	<b>94'000.00</b>	<b>85'000.00</b>
990 Spese non ripartibili	1'830'000.00	1'400'000.00	430'000.00
<b>99 SPESE NON RIPARTIBILI</b>	<b>1'830'000.00</b>	<b>1'400'000.00</b>	<b>430'000.00</b>
<b>9 Finanze e imposte</b>	<b>2'164'000.00</b>	<b>4'392'500.00</b>	<b>-2'228'500.00</b>
<b>Disavanzo totale</b>	<b>20'814'460.00</b>	<b>8'063'660.00</b>	<b>12'750'800.00</b>

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dicasteri	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
0 Amministrazione	1'476'600.00	150'420.00	1'472'460.00	122'420.00	1'393'486.42	136'654.47
1 Educazione	4'111'290.00	1'085'500.00	3'915'290.00	1'052'700.00	4'100'620.30	1'127'329.70
2 Cultura, Sport e Tempo libero	455'620.00	49'940.00	431'600.00	40'160.00	417'365.89	51'134.90
3 Culto	47'970.00	0.00	47'970.00	0.00	48'022.00	0.00
4 Economia pubblica	42'000.00	4'500.00	39'160.00	4'500.00	36'627.25	4'500.00
5 Previdenza sociale	4'259'100.00	50'000.00	4'115'000.00	90'000.00	3'733'703.48	58'790.55
6 Polizia	807'700.00	61'200.00	774'700.00	66'200.00	697'692.90	50'890.00
7 Costruzioni	1'919'830.00	540'200.00	1'866'430.00	440'200.00	1'645'314.01	467'258.80
8 Igiene e ambiente	1'448'350.00	1'082'900.00	1'431'750.00	982'900.00	1'298'281.80	953'338.75
9 Finanze	2'339'000.00	3'303'000.00	2'585'720.00	3'182'000.00	4'075'593.72	14'842'291.85
<b>Totali spese e ricavi</b>	<b>16'907'460.00</b>	<b>6'327'660.00</b>	<b>16'680'080.00</b>	<b>5'981'080.00</b>	<b>17'446'707.77</b>	<b>17'692'189.02</b>
<b>Fabbisogno d'imposta</b>		<b>10'579'800.00</b>				
<b>Fabbisogno d'imposta</b>				<b>10'699'000.00</b>		
<b>Avanzo d'esercizio</b>					<b>245'481.25</b>	
<b>Totali a pareggio</b>	<b>16'907'460.00</b>	<b>16'907'460.00</b>	<b>16'680'080.00</b>	<b>16'680'080.00</b>	<b>17'692'189.02</b>	<b>17'692'189.02</b>

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<b>Gruppi di spesa</b>						
30 Spese per il personale	6'053'690.00		5'821'670.00		5'945'802.65	
31 Spese per beni e servizi	2'042'300.00		1'995'260.00		1'738'516.47	
32 Interessi passivi	164'000.00		255'000.00		151'623.20	
33 Ammortamenti	1'547'100.00		1'697'820.00		3'283'152.02	
35 Rimborsi ad enti pubblici	1'501'100.00		1'533'900.00		1'379'698.15	
36 Contributi propri	5'006'170.00		4'878'330.00		4'446'430.28	
38 Versamenti a finanziamenti speciali	208'200.00		208'200.00		212'847.00	
39 Addebiti interni	384'900.00		289'900.00		288'638.00	
<b>Gruppi dei ricavi</b>						
40 Imposte		2'250'000.00		2'150'000.00		13'726'575.16
41 Regalie e concessioni		121'100.00		98'100.00		114'374.90
42 Reddito della sostanza		260'600.00		231'600.00		261'586.34
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		1'423'860.00		1'352'280.00		1'410'294.07
44 Contributi senza fine specifico		648'500.00		674'500.00		715'450.20
45 Rimborsi da enti pubblici		322'900.00		275'900.00		296'226.15
46 Contributi per spese correnti		890'800.00		883'800.00		867'562.65
48 Prelevamenti da finanziamenti speciali		25'000.00		25'000.00		11'481.55
49 Accrediti interni		384'900.00		289'900.00		288'638.00
<b>Totali spese e ricavi</b>	<b>16'907'460.00</b>	<b>6'327'660.00</b>	<b>16'680'080.00</b>	<b>5'981'080.00</b>	<b>17'446'707.77</b>	<b>17'692'189.02</b>
<b>Fabbisogno d'imposta</b>		<b>10'579'800.00</b>				
<b>Fabbisogno d'imposta</b>				<b>10'699'000.00</b>		
<b>Avanzo d'esercizio</b>					<b>245'481.25</b>	
<b>Totali a pareggio</b>	<b>16'907'460.00</b>	<b>16'907'460.00</b>	<b>16'680'080.00</b>	<b>16'680'080.00</b>	<b>17'692'189.02</b>	<b>17'692'189.02</b>

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<b>Amministrazione</b>						
<b>000 Votazioni</b>						
000.310.000 Materiale votazioni cancelleria e stampati	5'000.00		500.00		80.00	
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		20'000.00	
<b>000 Votazioni</b>	<b>30'000.00</b>		<b>25'500.00</b>		<b>25'080.00</b>	
<b>001 Consiglio comunale e Municipio</b>						
001.300.000 Onorari ed indennità ai membri del municipio	85'000.00		85'000.00		84'999.00	
001.300.001 Indennità alle commissioni	5'000.00		5'000.00		3'180.00	
001.301.010 Assegni familiari	1'600.00		1'600.00		1'565.40	
001.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	3'400.00		3'400.00		3'257.25	
001.310.002 Calendario ecologico	10'000.00		12'000.00		5'901.70	
001.317.000 Rimborso spese all'autorità	8'500.00		8'500.00		8'500.80	
001.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	15'000.00		15'000.00		19'209.95	
<b>001 Consiglio comunale e Municipio</b>	<b>128'500.00</b>		<b>130'500.00</b>		<b>126'614.10</b>	
<b>002 Amministrazione generale</b>						
002.301.000 Stipendi personale in organico	732'000.00		736'000.00		721'966.20	
002.301.002 Stipendi personale pulizia	15'000.00		10'000.00		13'498.75	
002.301.006 Indennità ore straordinarie					2'100.00	
002.301.010 Assegni familiari	18'300.00		18'300.00		17'854.75	
002.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	48'000.00		49'000.00		45'644.20	
002.304.002 Contributo cassa pensione	70'000.00		70'000.00		67'219.65	
002.305.000 Assicurazione infortuni	4'000.00		4'800.00		2'713.40	
002.305.002 Assicurazione malattia	6'000.00		5'300.00		6'011.45	
002.306.000 Abbigliamento di servizio	2'000.00		2'000.00		161.00	
002.307.000 Prestazione ai pensionati	87'000.00		87'000.00		86'288.40	
002.309.001 Spese corsi di perfezionamento	2'000.00		2'000.00		1'400.00	
002.309.030 Altre spese per il personale	1'200.00		1'200.00		700.80	
002.310.003 Materiale cancelleria e stampati	8'000.00		8'000.00		9'572.12	
002.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	5'000.00		3'500.00		5'178.45	
002.310.005 Libri, giornali e riviste	3'500.00		3'500.00		2'433.00	
002.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	15'000.00		20'000.00		11'425.55	
002.312.000 Spese di riscaldamento	9'000.00		9'000.00		6'037.15	
002.312.001 Consumo acqua potabile	2'000.00		2'000.00		495.20	
002.312.004 Costi d'illuminazione	10'000.00		10'000.00		8'889.95	
002.313.001 Materiale di pulizia, igienico	2'000.00		1'000.00		46.50	
002.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	1'000.00		500.00		1'033.00	
002.313.006 Spese carburante	700.00		600.00		666.00	
002.314.000 Manutenzione stabili e strutture	15'000.00		15'000.00		15'044.10	
002.315.001 Manutenzione veicoli	1'000.00		1'000.00		601.26	
002.315.002 Centro elaborazione dati	70'000.00		80'000.00		66'154.50	
002.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	8'000.00		8'000.00		7'086.05	
002.316.002 Locazione noleggi leasing	200.00		200.00		204.65	
002.316.010 Leasing fotocopiatrice	5'000.00		5'300.00		4'253.95	
002.317.001 Rimborso spese al personale	500.00		500.00		614.20	
002.318.001 Spese affrancazioni postali	30'000.00		30'000.00		28'022.70	
002.318.006 Spese legali e esecutive	35'000.00		35'000.00		45'658.85	
002.318.007 Spese bancarie	15'000.00		15'000.00		13'946.49	
002.318.008 Onorari per consulenze e progetti	20'000.00		20'000.00		3'091.00	
002.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	2'100.00		2'100.00		2'087.35	
002.318.010 Assicurazione RC comune	21'000.00		21'000.00		19'633.90	
002.318.011 Assicurazione immobili	2'000.00		2'000.00		1'923.75	
002.318.012 Tasse circolazione veicoli	300.00		310.00		288.00	
002.318.013 Assicurazione veicoli	700.00		750.00		686.75	
002.318.015 Onorari per revisione	5'400.00		5'400.00		5'400.00	
002.318.019 Quote sociali ad associazioni	6'000.00		6'000.00		4'796.90	
002.318.020 Franchigie assicurative	1'000.00		1'000.00			

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
002.318.022 Tasse telefoniche	4'500.00		4'500.00		3'328.45	
002.318.025 Tasse governative	600.00		600.00		850.00	
002.318.030 Altre prestazioni di terzi	5'000.00		6'000.00		1'292.40	
002.318.067 Spese per naturalizzazioni	1'000.00		1'000.00			
002.318.082 Certificazione ISO	4'500.00		4'500.00		3'780.00	
002.318.145 Spese controllo impianti di combustione	15'000.00					
002.361.020 Contributo al Cantone progetto Ticino 2020	6'000.00		6'000.00		1'521.00	
002.365.026 Contributi per progetti a carattere ambientale	900.00		900.00			
002.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	700.00		700.00		190.55	
002.431.000 Tasse di cancelleria		22'000.00		22'000.00		19'652.40
002.431.003 Tasse di naturalizzazione		7'000.00		7'000.00		1'620.00
002.431.006 Tasse solleciti e diffide		7'000.00		7'000.00		7'320.00
002.434.009 Tasse controllo impianti di combustione		17'000.00				
002.435.007 Pin's Morbio Inferiore		20.00		20.00		24.00
002.435.010 Vendita tshirts, piles						110.00
002.435.011 Veggie bags						324.00
002.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		9'103.20
002.436.002 Rimborso spese esecutive		26'000.00		15'000.00		25'480.47
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		3'768.00
002.441.000 Patenti caccia e pesca		500.00		500.00		482.60
002.451.000 Rimborso cantone agenzia AVS		8'900.00		8'900.00		8'769.80
002.490.000 Accredito per prestazioni del personale		30'000.00		30'000.00		30'000.00
<b>002 Amministrazione generale</b>	<b>1'318'100.00</b>	<b>150'420.00</b>	<b>1'316'460.00</b>	<b>122'420.00</b>	<b>1'241'792.32</b>	<b>136'654.47</b>
<b>Amministrazione</b>	<b>1'476'600.00</b>	<b>150'420.00</b>	<b>1'472'460.00</b>	<b>122'420.00</b>	<b>1'393'486.42</b>	<b>136'654.47</b>
<b>Risultato dicastero</b>		<b>1'326'180.00</b>		<b>1'350'040.00</b>		<b>1'256'831.95</b>

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<b>Educazione</b>						
<b>100 Scuola materna - attività didattica</b>						
100.302.000 Stipendi docenti	617'000.00		550'000.00		549'461.60	
100.302.001 Stipendi direzione	77'000.00		77'000.00		84'476.95	
100.302.002 Supplenze docenti	25'000.00		30'000.00		17'045.55	
100.302.007 Assegni familiari	17'000.00		15'000.00		15'800.25	
100.303.000 Contributi AVS, AI, IPG E AD	46'000.00		48'000.00		46'251.00	
100.304.002 Contributo cassa pensione	84'000.00		84'000.00		81'553.20	
100.305.000 Assicurazione infortuni	1'500.00		1'500.00		1'350.30	
100.305.002 Assicurazione malattia	15'000.00		15'000.00		15'230.40	
100.309.001 Spese corsi di perfezionamento	4'000.00					
100.310.006 Materiale scolastico e didattico	10'000.00		16'000.00		7'415.90	
100.310.007 Libri per biblioteca	2'000.00		1'000.00		362.70	
100.310.010 Manifestazioni annuali	2'000.00		2'000.00			
100.317.002 Uscite di studio	1'900.00		1'900.00		1'275.00	
100.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	500.00		500.00		357.20	
100.352.009 Tassa frequenza SI fuori comune	1'500.00		1'500.00			
100.433.002 Rimborso famiglie SI fuori comune				300.00		
100.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		9'204.70
100.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione		42'000.00		42'000.00		44'187.00
100.452.001 Rimborso stipendi docenti		40'000.00				
100.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati				1'000.00		
100.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		195'000.00		180'000.00		195'001.55
<b>100 Scuola materna - attività didattica</b>	<b>904'400.00</b>	<b>278'000.00</b>	<b>843'400.00</b>	<b>224'300.00</b>	<b>820'580.05</b>	<b>248'393.25</b>
<b>101 Scuola materna - servizi</b>						
101.301.000 Stipendi personale in organico	245'000.00		155'000.00		176'466.40	
101.301.008 Stipendi personale ausiliario	70'000.00		160'000.00		183'496.15	
101.301.010 Assegni familiari	7'700.00		7'800.00		8'434.30	
101.303.000 Contributi AVS, AI, IPG E AD	20'000.00		21'000.00		21'576.60	
101.304.002 Contributo cassa pensione	18'000.00		22'000.00		10'660.40	
101.305.000 Assicurazione infortuni	1'700.00		1'900.00		1'349.65	
101.305.002 Assicurazione malattia	2'400.00		2'200.00		2'826.30	
101.306.000 Abbigliamento di servizio	1'500.00		3'000.00		980.70	
101.309.030 Altre spese per il personale	500.00		200.00		510.00	
101.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	14'000.00		14'000.00		46'934.15	
101.312.000 Spese di riscaldamento	9'000.00		13'000.00		11'550.80	
101.312.001 Consumo acqua potabile	4'000.00		4'000.00		2'820.85	
101.312.004 Costi d'illuminazione	18'000.00		8'000.00		11'150.50	
101.313.001 Materiale di pulizia, igienico	3'000.00		2'000.00		6'500.65	
101.313.002 Acquisto prodotti alimentari	50'000.00		60'000.00		47'793.50	
101.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	2'000.00		1'000.00		460.00	
101.313.005 Materiale sanitario e medicinali	200.00		200.00		332.90	
101.313.006 Spese carburante	4'000.00		4'000.00		4'207.00	
101.314.000 Manutenzione stabili e strutture	15'000.00		15'000.00		16'575.95	
101.315.001 Manutenzione veicoli	10'000.00		10'000.00		10'187.90	
101.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	5'000.00		5'000.00		1'207.45	
101.316.000 Affitto stabile ex Cereghetti					10'000.00	
101.316.010 Leasing fotocopiattrice	1'500.00				271.40	
101.318.001 Spese affrancazioni postali	1'000.00		1'000.00		922.55	
101.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	1'000.00		1'500.00		921.05	
101.318.011 Assicurazione immobili	7'000.00		7'500.00		3'391.40	
101.318.012 Tasse circolazione veicoli	2'300.00		2'300.00		2'204.00	
101.318.013 Assicurazione veicoli	5'500.00		6'800.00		6'705.15	
101.318.022 Tasse telefoniche	450.00		450.00		521.00	
101.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	1'100.00		1'100.00		1'077.70	
101.427.005 Affitto appartamento casa materna		7'200.00		7'200.00		7'200.00
101.432.000 Contributo refezione		66'000.00		75'000.00		67'648.95
101.434.008 Trasporto allievi						3'220.00

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
101.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		5'696.70
101.469.000 Contributo fondazione Cereghetti		25'000.00		25'000.00		25'000.00
<b>101 Scuola materna - servizi</b>	<b>520'850.00</b>	<b>99'200.00</b>	<b>529'950.00</b>	<b>108'200.00</b>	<b>592'036.40</b>	<b>108'765.65</b>
<b>103 Scuola materna servizio medico/dentario</b>						
103.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	1'260.00		1'260.00		1'085.00	
103.302.007 Assegni familiari	30.00		30.00		26.55	
103.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	80.00		80.00		69.50	
103.305.000 Assicurazione infortuni	10.00		10.00		1.90	
103.310.006 Materiale scolastico e didattico	100.00		100.00			
<b>103 Scuola materna servizio medico/dentario</b>	<b>1'480.00</b>		<b>1'480.00</b>		<b>1'182.95</b>	
<b>120 Scuola elementare - attività didattica</b>						
120.302.000 Stipendi docenti	1'479'000.00		1'353'000.00		1'431'163.35	
120.302.001 Stipendi direzione	152'000.00		145'000.00		164'042.10	
120.302.002 Supplenze docenti	60'000.00		60'000.00		28'517.50	
120.302.007 Assegni familiari	42'000.00		37'000.00		39'517.20	
120.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	108'000.00		96'000.00		98'000.45	
120.304.002 Contributo cassa pensione	220'000.00		200'000.00		219'746.00	
120.305.000 Assicurazione infortuni	3'500.00		3'300.00		2'991.05	
120.305.002 Assicurazione malattia	43'000.00		40'000.00		38'528.00	
120.309.001 Spese corsi di perfezionamento	4'000.00					
120.309.030 Altre spese per il personale	1'000.00		1'000.00		1'146.00	
120.310.006 Materiale scolastico e didattico	64'000.00		64'000.00		69'797.45	
120.310.007 Libri per biblioteca	6'000.00		4'000.00		3'954.20	
120.310.010 Manifestazioni annuali	3'000.00		3'000.00		975.00	
120.317.002 Uscite di studio	14'000.00		14'000.00		18'338.40	
120.317.004 Contributo comunale ai corsi sportivi	3'000.00		3'000.00		1'050.00	
120.317.005 Attività culturali e progetti d'istituto	4'500.00		4'500.00		2'120.20	
120.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	1'000.00		1'000.00		270.00	
120.318.030 Altre prestazioni di terzi	1'000.00		1'000.00		459.00	
120.352.003 Tasse frequenza SE fuori comune	6'300.00		6'300.00		4'020.00	
120.352.011 Rimborso stipendi docenti ad altri comuni	10'000.00		60'000.00		28'772.55	
120.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		5'356.15
120.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione		83'000.00		80'000.00		88'374.05
120.452.001 Rimborso stipendi docenti		145'000.00		140'000.00		152'615.30
120.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati		4'000.00		4'000.00		2'280.00
120.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		450'000.00		470'000.00		445'646.05
<b>120 Scuola elementare - attività didattica</b>	<b>2'225'300.00</b>	<b>683'000.00</b>	<b>2'096'100.00</b>	<b>695'000.00</b>	<b>2'153'408.45</b>	<b>694'271.55</b>
<b>121 Scuola elementare servizi</b>						
121.301.000 Stipendi personale in organico	79'000.00		79'000.00		82'042.60	
121.301.002 Stipendi personale pulizia	52'000.00		55'000.00		77'233.75	
121.301.006 Indennità ore straordinarie					5'100.00	
121.301.008 Stipendi personale ausiliario	30'000.00		20'000.00		23'013.00	
121.301.010 Assegni familiari	4'000.00		3'800.00		3'948.05	
121.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	11'000.00		9'700.00		10'312.35	
121.304.002 Contributo cassa pensione	9'000.00		6'000.00		5'471.65	
121.305.000 Assicurazione infortuni	1'000.00		1'000.00		720.60	
121.305.002 Assicurazione malattia	1'000.00		1'000.00		2'089.15	
121.309.030 Altre spese per il personale	1'000.00		1'000.00		216.00	
121.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	10'000.00		10'000.00		14'487.90	
121.312.000 Spese di riscaldamento	30'000.00		30'000.00		32'887.10	
121.312.001 Consumo acqua potabile	3'500.00		3'500.00		1'493.00	
121.312.004 Costi d'illuminazione	14'000.00		14'000.00		14'523.35	
121.313.001 Materiale di pulizia, igienico	8'000.00		8'000.00		8'058.95	
121.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	2'000.00		2'000.00		3'695.30	
121.313.004 Materiale cancelleria e consumo	6'200.00		6'200.00		4'395.20	
121.313.005 Materiale sanitario e medicinali	1'200.00		1'200.00		640.10	
121.314.000 Manutenzione stabili e strutture	25'000.00		25'000.00		72'514.10	

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
121.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	5'000.00		3'000.00		6'476.85	
121.318.001 Spese affrancazioni postali	800.00		800.00		304.00	
121.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	1'960.00		1'960.00		1'958.75	
121.318.011 Assicurazione immobili	6'980.00		6'980.00		6'978.00	
121.318.022 Tasse telefoniche	1'300.00		1'300.00		1'210.10	
121.318.023 Trasporto allievi	39'200.00		39'200.00		39'065.10	
121.318.030 Altre prestazioni di terzi	1'000.00		1'000.00			
121.318.045 Tasse radiotelevisive			600.00		597.30	
121.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	900.00		900.00		806.45	
121.434.008 Trasporto allievi						9'780.00
121.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		17'103.25
121.436.004 Rimborso per danni						26'885.00
<b>121 Scuola elementare servizi</b>	<b>345'040.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>332'140.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>420'238.70</b>	<b>53'768.25</b>
<b>122 Scuola montana</b>						
122.302.005 Compenso agli animatori	3'600.00		3'600.00		2'788.50	
122.302.007 Assegni familiari	80.00		80.00		68.30	
122.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	210.00		210.00		178.45	
122.305.000 Assicurazione infortuni	10.00		10.00		2.10	
122.310.006 Materiale scolastico e didattico	500.00		500.00			
122.317.001 Rimborso spese al personale	500.00		500.00			
122.317.007 Spese per vitto ed alloggio	20'000.00		20'000.00		21'027.65	
122.317.008 Spese gite studio	4'000.00		4'000.00		2'637.50	
122.318.023 Trasporto allievi	3'000.00		3'000.00		3'210.00	
122.433.000 Rimborso dalle famiglie		9'000.00		9'000.00		5'785.00
122.436.008 Sussidio G+S						1'098.00
<b>122 Scuola montana</b>	<b>31'900.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>31'900.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>29'912.50</b>	<b>6'883.00</b>
<b>124 Corsi ricreativi</b>						
124.302.005 Compenso agli animatori	12'000.00		12'000.00		10'731.00	
124.302.007 Assegni familiari	220.00		220.00		224.65	
124.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	800.00		800.00		686.90	
124.305.000 Assicurazione infortuni	70.00		70.00		3.90	
124.310.006 Materiale scolastico e didattico	4'500.00		4'500.00		6'384.40	
124.436.007 Rimborso dalle famiglie		7'000.00		7'000.00		6'876.00
124.436.008 Sussidio G+S		100.00				
<b>124 Corsi ricreativi</b>	<b>17'590.00</b>	<b>7'100.00</b>	<b>17'590.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>18'030.85</b>	<b>6'876.00</b>
<b>125 Servizio medico dentario scolastico</b>						
125.301.001 Stipendi personale ausiliario	2'000.00		2'000.00		1'999.00	
125.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	3'000.00		3'000.00		2'485.00	
125.302.007 Assegni familiari	80.00		80.00		92.60	
125.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	220.00		220.00		312.20	
125.305.000 Assicurazione infortuni	30.00		30.00		20.60	
125.310.006 Materiale scolastico e didattico	400.00		400.00		295.00	
125.318.023 Trasporto allievi	1'200.00		1'200.00		1'372.00	
125.351.010 Contributo medico scolastico	1'800.00		1'800.00		1'536.00	
125.361.000 Contributo al cantone profilassi dentaria	20'000.00		20'000.00		17'043.00	
125.361.011 Contributo al cantone cure dentarie	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
125.436.010 Rimborso stato trasporto		1'200.00		1'200.00		1'372.00
125.436.018 Rimborso dalle famiglie cure dentarie		7'000.00		7'000.00		7'000.00
<b>125 Servizio medico dentario scolastico</b>	<b>42'730.00</b>	<b>8'200.00</b>	<b>42'730.00</b>	<b>8'200.00</b>	<b>39'155.40</b>	<b>8'372.00</b>
<b>150 Rimborsi e contributi</b>						
150.366.000 Contributo ricorrente scuola media	21'000.00		19'000.00		21'355.00	
150.366.008 Contributo scuola media	1'000.00		1'000.00		4'720.00	
<b>150 Rimborsi e contributi</b>	<b>22'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>26'075.00</b>	

**PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020**

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
Educazione	4'111'290.00	1'085'500.00	3'915'290.00	1'052'700.00	4'100'620.30	1'127'329.70
Risultato dicastero		3'025'790.00		2'862'590.00		2'973'290.60

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<b>Cultura, Sport e Tempo libero</b>						
<b>200 Attività culturali</b>						
200.301.000 Stipendi personale in organico	37'000.00		46'000.00		43'252.40	
200.301.010 Assegni familiari	1'000.00		1'100.00		1'045.60	
200.301.012 Compenso per manifestazioni	2'000.00		2'000.00		1'716.60	
200.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	2'400.00		2'900.00		2'786.25	
200.304.002 Contributo cassa pensione	3'000.00		2'500.00		2'260.20	
200.305.000 Assicurazione infortuni	200.00		250.00		204.90	
200.305.002 Assicurazione malattia	250.00		290.00		352.70	
200.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	1'000.00		1'000.00		7'621.65	
200.318.087 Morbio Midnight	12'000.00		12'000.00		11'563.00	
200.318.091 Serate conferenze letterarie					708.30	
200.318.119 Un salto al parco					1'815.00	
200.318.121 Manifestazione "Vignalonga"					200.00	
200.318.134 Accensione dell'albero di Natale					1'966.40	
200.318.138 Manifestazioni comunali	20'000.00		20'000.00			
200.318.141 Spettacolo "Regalo di Natale", 27.1.2018					1'756.74	
200.318.142 Spettacolo "Mamma mia!", 17.02.2018					1'844.20	
200.318.146 Escursione di primavera a Genova					2'633.86	
200.318.149 Serata informativa dichiarazione imposta per i gio					729.70	
200.318.150 Serata Morbio Incontra					1'237.30	
200.318.153 Escursione sui Navigli 27.10.2018					2'140.94	
200.318.154 Spettacolo "Natasha ha preso il bus" 09.11.2018					260.00	
200.318.155 Spettacolo "Dirty dancing" 01.12.2018					260.00	
200.318.158 Sagra della Castagna					5'355.00	
200.365.002 Contributi alle società culturali e sportive	26'000.00		26'000.00		21'967.00	
200.365.020 Contributo ai gruppi politici	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
200.365.022 Contributo al tennis club come da convenzione	20'000.00		20'000.00		22'000.00	
200.365.024 Contributo alla civica filarmonica come da conv	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
200.429.001 Noleggio materiale manifestazioni		4'000.00		4'000.00		8'056.50
200.435.004 DVD Morbio Inferiore					10.00	
200.435.006 Libro "Morbio Inferiore c'era una volta"		40.00		50.00		140.00
200.435.012 Vendita gioco Morbiotrottola						525.00
200.436.071 Spettacolo "Regalo di Natale", 27.1.2018						1'415.00
200.436.072 Spettacolo "Mamma mia!", 17.02.2018						1'391.00
200.436.073 Escursione di primavera a Genova 14.04.2018						2'605.00
200.436.074 Escursione sui Navigli						2'210.00
<b>200 Attività culturali</b>	<b>151'850.00</b>	<b>4'040.00</b>	<b>161'040.00</b>	<b>4'060.00</b>	<b>162'677.74</b>	<b>16'342.50</b>
<b>210 Centro sportivo</b>						
210.301.000 Stipendi personale in organico			74'000.00		73'434.80	
210.301.008 Stipendi personale ausiliario	5'000.00		5'000.00		1'832.05	
210.301.010 Assegni familiari	200.00		1'900.00		1'655.90	
210.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	340.00		5'000.00		4'331.00	
210.304.002 Contributo cassa pensione			6'200.00		5'615.25	
210.305.000 Assicurazione infortuni	50.00		330.00		120.05	
210.305.002 Assicurazione malattia	50.00		500.00		543.30	
210.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	11'000.00		6'000.00			
210.312.000 Spese di riscaldamento	10'000.00		10'000.00		9'562.40	
210.312.001 Consumo acqua potabile	3'500.00		3'500.00		2'653.75	
210.312.004 Costi d'illuminazione	16'000.00		16'000.00		16'727.70	
210.313.001 Materiale di pulizia, igienico	2'000.00		1'500.00		1'640.00	
210.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	7'000.00		5'000.00		3'450.00	
210.313.005 Materiale sanitario e medicinali	500.00		500.00			
210.313.006 Spese carburante	1'000.00		1'000.00		833.00	
210.314.000 Manutenzione stabili e strutture	30'000.00		45'000.00		47'242.15	
210.314.015 Messa in rete degli impianti sportivi	10'000.00					
210.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	5'000.00		5'000.00		3'992.00	
210.318.011 Assicurazione immobili	1'290.00		1'290.00		1'282.45	

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
210.318.012 Tasse circolazione veicoli	560.00		560.00		553.00	
210.318.013 Assicurazione veicoli	1'000.00		1'000.00		906.60	
210.318.022 Tasse telefoniche	100.00		100.00		20.00	
210.390.000 Addebito spese per il personale	95'000.00					
210.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	900.00		900.00		869.45	
210.427.000 Affitto strutture sportive		20'000.00		20'000.00		19'900.00
210.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni						775.40
210.436.004 Rimborso per danni						262.00
210.469.025 Sponsorizzazione AGE SA Chiasso		5'000.00		5'000.00		5'000.00
<b>210 Centro sportivo</b>	<b>200'490.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>190'280.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>177'264.85</b>	<b>25'937.40</b>
<b>214 Orti familiari</b>						
214.312.001 Consumo acqua potabile	500.00		500.00		253.20	
214.314.000 Manutenzione stabili e strutture	1'500.00		500.00		291.00	
214.316.007 Orti familiari	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
214.427.004 Affitto orti		2'900.00		2'900.00		2'400.00
<b>214 Orti familiari</b>	<b>4'000.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>2'544.20</b>	<b>2'400.00</b>
<b>215 Piscina, pista ghiaccio</b>						
215.366.007 Contributo entrata impianti sportivi Chiasso	25'000.00		38'000.00		37'361.20	
215.366.023 Rimborso abbonamento piscina invernale	5'000.00					
215.436.013 Tessere centri sportivi Chiasso		6'000.00		8'200.00		6'455.00
<b>215 Piscina, pista ghiaccio</b>	<b>30'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>38'000.00</b>	<b>8'200.00</b>	<b>37'361.20</b>	<b>6'455.00</b>
<b>216 Parchi, giardini e sentieri</b>						
216.312.001 Consumo acqua potabile	800.00		800.00		2'410.40	
216.312.004 Costi d'illuminazione	380.00		380.00		369.35	
216.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	3'000.00		3'000.00		67.90	
216.314.009 Manutenzione giardini, parchi, sentieri	5'000.00		5'000.00		4'587.10	
216.318.164 Monitoraggio ciglio instabile zona San Rocco	15'000.00					
216.318.165 Progetto biodiversità	15'000.00					
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		100.00		83.15	
216.461.009 Contributo cantonale monitoraggio ciglio instabile		12'000.00				
<b>216 Parchi, giardini e sentieri</b>	<b>69'280.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>39'280.00</b>		<b>37'517.90</b>	
<b>Cultura, Sport e Tempo libero</b>	<b>455'620.00</b>	<b>49'940.00</b>	<b>431'600.00</b>	<b>40'160.00</b>	<b>417'365.89</b>	<b>51'134.90</b>
<b>Risultato dicastero</b>		<b>405'680.00</b>		<b>391'440.00</b>		<b>366'230.99</b>

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<b>Culto</b>						
<b>300 Culto</b>						
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		600.00	
300.362.008 Contributo per l'organista	500.00		500.00		500.00	
300.362.009 Altri contributi	500.00		500.00		500.00	
300.362.012 Contributo alla parrocchia	46'400.00		46'400.00		46'352.00	
<b>300 Culto</b>	<b>47'970.00</b>		<b>47'970.00</b>		<b>48'022.00</b>	
<b>Culto</b>	<b>47'970.00</b>		<b>47'970.00</b>		<b>48'022.00</b>	
<b>Risultato dicastero</b>		<b>47'970.00</b>		<b>47'970.00</b>		<b>48'022.00</b>

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<b>Economia pubblica</b>						
<b>400 Economia pubblica</b>						
400.352.014 Ente regionale per lo sviluppo del Mendrisiotto	19'000.00		19'000.00		16'766.65	
400.362.000 Contributo all'ente turistico	1'400.00		1'400.00		1'100.60	
400.362.004 Parco del Breggia - PUC/PB	21'600.00		18'760.00		18'760.00	
400.427.008 Affitto mappale 923		4'500.00		4'500.00		4'500.00
<b>400 Economia pubblica</b>	<b>42'000.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>39'160.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>36'627.25</b>	<b>4'500.00</b>
<b>Economia pubblica</b>	<b>42'000.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>39'160.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>36'627.25</b>	<b>4'500.00</b>
<b>Risultato dicastero</b>		<b>37'500.00</b>		<b>34'660.00</b>		<b>32'127.25</b>

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<b>Previdenza sociale</b>						
<b>500 Previdenza sociale</b>						
500.301.009 Mercede ai curatori	65'000.00		60'000.00		72'018.90	
500.301.010 Assegni familiari	1'000.00		1'200.00		869.15	
500.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	2'300.00		3'200.00		1'605.60	
500.317.009 Rimborso spese ai tutori	4'000.00		7'000.00		9'256.35	
500.352.012 Autorità regionale di protezione	46'000.00		46'000.00		52'914.60	
500.352.015 Progetto Macondo	9'500.00		9'500.00		9'194.00	
500.352.016 Operatore di prossimità regionale	17'000.00		16'800.00		17'000.00	
500.352.018 Mercedi ai curatori istituzionali	10'000.00					
500.361.001 Contributo al cantone AVS/AI/CM/PC	1'140'000.00		1'130'000.00		1'085'062.55	
500.361.002 Provvedimenti di protezione Lfam	46'000.00		44'000.00		46'087.00	
500.361.003 Contributo al cantone assistenza sociale	470'000.00		450'000.00		444'113.33	
500.361.005 Contributo al cantone comunità tariffale	60'000.00		60'000.00		53'891.00	
500.361.010 Trasporto pubblico linee urbane	168'000.00		150'000.00		145'923.00	
500.361.012 Trasporto pubblico cantonale	150'000.00		150'000.00		167'810.00	
500.361.018 Contributo PAM 2	10'000.00		10'000.00		9'700.00	
500.361.019 Contributo PAM 3	10'000.00		10'000.00			
500.362.011 Contributo per anziani ospiti di altri istituti	1'230'000.00		1'200'000.00		1'008'566.21	
500.365.006 Contributi ad associazioni a carattere sociale	5'000.00		5'000.00		7'250.00	
500.365.009 Anziani ospiti in altri istituti	25'000.00		25'000.00		27'756.80	
500.365.015 Contributi per il SACD	350'000.00		310'000.00		261'745.49	
500.365.016 Contributi per i servizi d'appoggio	170'000.00		160'000.00		133'811.46	
500.365.017 Servizio medico dentario regionale	1'000.00		1'000.00			
500.365.021 Contributo legge famiglie	47'000.00		47'000.00		46'087.00	
500.366.004 Contributo partecipazione colonie	1'300.00		1'300.00		312.00	
500.366.005 Contributo solidarietà	1'000.00		1'000.00			
500.366.012 Iniziative terza età	15'000.00		15'000.00		12'380.40	
500.366.014 Carta giornaliera	40'000.00		42'000.00		42'000.00	
500.366.019 Abbonamenti Arcobaleno	20'000.00		20'000.00		17'792.60	
500.366.022 Mantenimento anziani a domicilio	145'000.00		140'000.00		60'556.04	
500.436.020 Rimborso mercedi e spese curatori		10'000.00		50'000.00		17'670.55
500.436.021 Rimborso carta giornaliera		40'000.00		40'000.00		41'120.00
<b>500 Previdenza sociale</b>	<b>4'259'100.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>4'115'000.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>3'733'703.48</b>	<b>58'790.55</b>
<b>Previdenza sociale</b>	<b>4'259'100.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>4'115'000.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>3'733'703.48</b>	<b>58'790.55</b>
<b>Risultato dicastero</b>		<b>4'209'100.00</b>		<b>4'025'000.00</b>		<b>3'674'912.93</b>

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<b>Polizia</b>						
<b>600 Servizio polizia</b>						
600.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	3'000.00		3'000.00			
600.315.010 Manutenzione videosorveglianza	6'000.00					
600.318.005 Spese per pattugliatori scolastici	1'200.00		1'200.00		1'161.00	
600.318.081 Società Cinofila	500.00		500.00			
600.352.002 Interventi polizia Chiasso	540'000.00		540'000.00		481'610.60	
600.410.000 Tasse permessi prolungamento orario		100.00		100.00		
600.434.007 Tassa cani		21'000.00		21'000.00		21'700.00
600.437.001 Contravvenzioni		40'000.00		45'000.00		29'040.00
600.437.005 Multe cani		100.00		100.00		150.00
<b>600 Servizio polizia</b>	<b>550'700.00</b>	<b>61'200.00</b>	<b>544'700.00</b>	<b>66'200.00</b>	<b>482'771.60</b>	<b>50'890.00</b>
<b>610 Servizio pompieri</b>						
610.318.014 Contributi AAP per idranti	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
610.352.005 Contributo Pompieri di Chiasso			108'000.00		98'000.00	
610.352.019 Contributo Consorzio Pompieri del mendrisiottc	135'000.00					
<b>610 Servizio pompieri</b>	<b>140'000.00</b>		<b>113'000.00</b>		<b>103'000.00</b>	
<b>630 Protezione civile e militare</b>						
630.352.006 Partecipazione al consorzio ente PC	95'000.00		95'000.00		91'440.00	
630.365.010 Contributo stand di tiro	22'000.00		22'000.00		20'481.30	
<b>630 Protezione civile e militare</b>	<b>117'000.00</b>		<b>117'000.00</b>		<b>111'921.30</b>	
<b>Polizia</b>	<b>807'700.00</b>	<b>61'200.00</b>	<b>774'700.00</b>	<b>66'200.00</b>	<b>697'692.90</b>	<b>50'890.00</b>
<b>Risultato dicastero</b>		<b>746'500.00</b>		<b>708'500.00</b>		<b>646'802.90</b>

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<b>Costruzioni</b>						
<b>700 Ufficio tecnico - amministrazione</b>						
700.301.000 Stipendi personale in organico	395'000.00		400'000.00		395'035.70	
700.301.010 Assegni familiari	9'700.00		9'700.00		9'566.45	
700.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	26'000.00		26'000.00		25'014.55	
700.304.002 Contributo cassa pensione	32'000.00		38'000.00		38'102.10	
700.305.000 Assicurazione infortuni	2'000.00		2'000.00		1'597.05	
700.305.002 Assicurazione malattia	2'900.00		2'900.00		3'218.80	
700.309.001 Spese corsi di perfezionamento	1'000.00		1'000.00			
700.309.030 Altre spese per il personale	500.00		500.00			
700.310.003 Materiale cancelleria e stampati	4'000.00		4'000.00		2'068.00	
700.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	1'700.00		1'700.00		1'387.70	
700.310.005 Libri, giornali e riviste	1'000.00		1'000.00			
700.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	5'000.00		5'000.00			
700.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	7'000.00		7'000.00		1'172.10	
700.316.010 Leasing fotocopiatrice	4'000.00		4'500.00		3'339.70	
700.317.001 Rimborso spese al personale	500.00		500.00		15.00	
700.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	920.00		920.00		906.20	
700.318.021 Onorari al geometra	40'000.00		40'000.00		42'820.00	
700.318.022 Tasse telefoniche	2'500.00		2'500.00		2'222.45	
700.318.024 Contributo per la radio e la televisione			700.00		672.00	
700.318.025 Tasse governative	2'000.00		2'000.00		217.00	
700.318.032 Onorari per esami di costruzione	1'000.00		1'000.00			
700.361.014 Contributo al cantone licenze edilizie	10'000.00		10'000.00		13'054.55	
700.427.003 Affitto occupazione area pubblica		2'000.00		2'000.00		1'384.00
700.431.002 Tasse approvazioni progetti		20'000.00		20'000.00		26'277.60
700.431.004 Tasse licenze abitabilità		1'000.00		1'000.00		1'067.35
700.431.005 Tasse diverse		2'000.00		2'000.00		4'575.00
700.434.000 Tasse per aggiornamento catastale		20'000.00		20'000.00		23'620.60
700.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		
700.436.003 Rimborso AAP servizi amministrativi		7'000.00		7'000.00		7'000.00
700.437.002 Multe edilizie		500.00		500.00		3'000.00
700.461.005 Sussidio cantonale misurazioni catastali		4'800.00		4'800.00		2'915.45
<b>700 Ufficio tecnico - amministrazione</b>	<b>548'720.00</b>	<b>58'300.00</b>	<b>560'920.00</b>	<b>58'300.00</b>	<b>540'399.35</b>	<b>69'840.00</b>
<b>720 Servizi tecnici</b>						
720.301.000 Stipendi personale in organico	681'000.00		595'000.00		543'392.70	
720.301.001 Stipendi personale ausiliario	10'000.00		10'000.00		75'959.25	
720.301.006 Indennità ore straordinarie					6'936.05	
720.301.010 Assegni familiari	17'000.00		15'000.00		14'873.95	
720.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	44'000.00		39'000.00		38'924.95	
720.304.002 Contributo cassa pensione	43'000.00		50'000.00		38'303.15	
720.305.000 Assicurazione infortuni	3'500.00		2'800.00		2'658.65	
720.305.002 Assicurazione malattia	4'500.00		3'900.00		5'043.30	
720.306.000 Abbigliamento di servizio	2'000.00		2'000.00		2'563.30	
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		373.10	
720.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	15'000.00		15'000.00		3'155.95	
720.312.000 Spese di riscaldamento	3'000.00		3'000.00		3'214.85	
720.312.001 Consumo acqua potabile	1'500.00		1'500.00		552.50	
720.312.004 Costi d'illuminazione	2'400.00		2'400.00		2'484.95	
720.313.001 Materiale di pulizia, igienico	2'300.00		2'300.00		1'940.60	
720.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	3'000.00		3'000.00		1'541.00	
720.313.005 Materiale sanitario e medicinali	200.00		200.00		36.30	
720.313.006 Spese carburante	15'000.00		15'000.00		9'195.45	
720.313.007 Altro materiale di consumo	10'000.00		10'000.00		7'330.90	
720.314.000 Manutenzione stabili e strutture	3'000.00		3'000.00		957.00	
720.315.001 Manutenzione veicoli	18'000.00		18'000.00		12'636.35	

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
720.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	10'000.00		10'000.00		10'175.90	
720.316.011 Noleggio scopatrice	35'000.00		35'000.00		35'761.85	
720.317.001 Rimborso spese al personale	2'000.00		500.00		31.50	
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	10'000.00		8'700.00		9'101.00	
720.318.013 Assicurazione veicoli	11'000.00		10'000.00		9'855.55	
720.318.020 Franchigie assicurative	500.00		500.00			
720.318.022 Tasse telefoniche	200.00		200.00		83.10	
720.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	500.00		500.00		433.30	
720.429.000 Noleggi veicoli e attrezzature		1'000.00		1'000.00		692.50
720.435.000 Ricavi vendita materiale diversi		100.00		100.00		4'000.00
720.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		8'800.15
720.436.004 Rimborso per danni		500.00		500.00		
720.490.000 Accredito per prestazioni del personale		350'000.00		255'000.00		255'000.00
<b>720 Servizi tecnici</b>	<b>950'410.00</b>	<b>352'600.00</b>	<b>859'310.00</b>	<b>257'600.00</b>	<b>838'510.00</b>	<b>268'492.65</b>
<b>740 Strade, piazze e posteggi</b>						
740.310.009 Materiale per parchimetri	1'000.00		1'000.00		982.95	
740.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	25'000.00		500.00			
740.311.002 Acquisto segnaletica stradale	5'000.00		5'000.00		8'345.00	
740.311.003 Acquisto per arredo urbano	5'000.00		5'000.00		7'720.55	
740.311.021 Acquisto luminarie	10'000.00		10'000.00			
740.312.003 Illuminazione pubblica	55'000.00		55'000.00		37'724.90	
740.313.008 Acquisto sale antigelo e ghiaietto	5'000.00		5'000.00		3'881.00	
740.313.009 Materiale numerazioni case e denominazioni strade	1'000.00		1'000.00		192.00	
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	150'000.00		200'000.00		61'059.70	
740.314.004 Manutenzione impianti illuminazione	10'000.00		15'000.00		689.55	
740.314.014 Manutenzione illuminazione - Mandato AGE	20'000.00		22'000.00		18'465.20	
740.315.006 Manutenzione parchimetri	3'000.00		3'000.00		1'794.65	
740.315.009 Servizio Parkingpay	10'000.00		6'000.00		1'201.21	
740.319.050 Altre spese per beni e servizi	500.00		500.00			
740.362.003 Commissione regionale trasporti	13'000.00		10'000.00		11'547.95	
740.382.000 Contributi sostitutivi per posteggi	3'200.00		3'200.00		12'800.00	
740.390.000 Addebito spese per il personale	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
740.427.006 Parchimetri e posteggi		125'000.00		120'000.00		116'126.15
740.430.000 Contributi sostitutivi per posteggi		3'200.00		3'200.00		12'800.00
740.435.002 Vendita numeri civici		100.00		100.00		
740.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		
<b>740 Strade, piazze e posteggi</b>	<b>420'700.00</b>	<b>129'300.00</b>	<b>446'200.00</b>	<b>124'300.00</b>	<b>266'404.66</b>	<b>128'926.15</b>
<b>Costruzioni</b>	<b>1'919'830.00</b>	<b>540'200.00</b>	<b>1'866'430.00</b>	<b>440'200.00</b>	<b>1'645'314.01</b>	<b>467'258.80</b>
<b>Risultato dicastero</b>		<b>1'379'630.00</b>		<b>1'426'230.00</b>		<b>1'178'055.21</b>

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<b>Igiene e ambiente</b>						
<b>800 Servizio sanitario</b>						
800.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	1'800.00		1'800.00		1'850.00	
800.313.014 Prodotti Flavescenza	100.00		100.00		23.20	
800.318.036 Servizio ispezione alimenti	200.00		200.00		100.00	
800.318.038 Spese per disinfezioni	1'000.00		1'000.00		431.20	
800.365.011 Servizio autoambulanza Mendrisiotto	165'000.00		165'000.00		127'679.80	
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		60.95
<b>800 Servizio sanitario</b>	<b>178'100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>178'100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>140'084.20</b>	<b>60.95</b>
<b>820 Fognature e depurazione</b>						
820.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
820.314.006 Manutenzione canalizzazioni	25'000.00		25'000.00		11'481.55	
820.330.004 Condoni abbandoni uso fognatura	100.00		100.00		283.10	
820.352.007 Contributo consorzio depurazione acque	410'000.00		410'000.00		357'948.85	
820.380.000 Accantonamento manutenzione straordinaria	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
820.390.000 Addebito spese per il personale	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
820.431.010 Tasse diffide uso fognatura		400.00		400.00		445.70
820.434.003 Tasse d'uso per canalizzazioni		390'000.00		390'000.00		358'091.10
820.434.004 Tasse allacciamento canalizzazioni		3'000.00		3'000.00		1'500.00
820.480.001 Prelevamento dal fondo manutenzione		25'000.00		25'000.00		11'481.55
820.490.001 Tasse d'uso dicasteri		4'900.00		4'900.00		3'638.00
<b>820 Fognature e depurazione</b>	<b>462'100.00</b>	<b>423'300.00</b>	<b>462'100.00</b>	<b>423'300.00</b>	<b>396'713.50</b>	<b>375'156.35</b>
<b>830 Rifiuti, protezione ambiente e arginature</b>						
830.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'500.00		2'500.00		2'479.05	
830.310.012 Acquisto sacchi RSU	40'000.00		47'000.00		27'107.20	
830.310.014 Acquisto fascette raccolta verde	5'000.00					
830.311.005 Acquisto mobili, macchine, attrezzature - IVA -	5'000.00		5'000.00		1'475.15	
830.313.012 Altro materiale di consumo -IVA-	4'000.00		4'000.00		6'381.25	
830.314.007 Manutenzione argini	28'000.00		28'000.00		18'404.95	
830.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature -IVA-	2'000.00		2'000.00			
830.318.024 Contributo per la radio e la televisione	500.00					
830.318.042 Contributo Consorzio manutenzione Arginature	29'200.00		29'200.00		29'150.00	
830.318.046 Area di compostaggio	1'000.00		1'000.00			
830.318.050 Eliminazione carcasse animali	2'500.00		2'500.00		1'727.60	
830.318.052 Smaltimento pneumatici	100.00		100.00			
830.318.053 Raccolta vegetali	62'000.00		60'000.00		61'423.80	
830.318.054 Raccolta ingombranti	27'000.00		26'000.00		26'704.05	
830.318.055 Raccolta e smaltimento vetro	27'000.00		25'000.00		26'745.60	
830.318.056 Raccolta rifiuti solidi urbani RSU	135'000.00		132'000.00		134'463.50	
830.318.057 Raccolta e smaltimento carta	14'000.00		14'000.00		13'499.50	
830.318.058 Raccolta materiale vario	9'000.00		8'000.00		8'590.15	
830.318.059 Smaltimento ferro ed alluminio	8'700.00		8'200.00		8'604.35	
830.318.061 Raccolta e smaltimento plastica	19'000.00		19'000.00		15'668.30	
830.318.062 Smaltimento Olii esausti	1'600.00		1'000.00		1'566.00	
830.318.152 Commissione rivendita sacchi rifiuti	8'000.00					
830.330.003 Condoni abbandoni tasse rifiuti	17'000.00		17'000.00		9'217.40	
830.352.008 Smaltimento nettezza urbana	130'000.00		150'000.00		146'096.45	
830.352.013 Smaltimento scarti vegetali	70'000.00		70'000.00		74'398.45	
830.365.026 Contributi per progetti a carattere ambientale					2'700.00	
830.390.000 Addebito spese per il personale	90'000.00		90'000.00		90'000.00	
830.431.011 Tasse diffide raccolta rifiuti		3'500.00		3'500.00		2'980.60
830.434.005 Tassa raccolta rifiuti regolamento del 1991				500'000.00		504'511.55
830.434.014 Tassa raccolta rifiuti regolamento 2019		305'000.00				
830.434.015 Tassa raccolta rifiuti vegetali		130'000.00				
830.435.009 Vendita sacchi RSU		180'000.00		15'000.00		22'926.70
830.437.003 Multe raccolta rifiuti		1'000.00		1'000.00		1'400.00

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
830.469.016 Contributo Vetroswiss		9'000.00		9'000.00		8'952.60
<b>830 Rifiuti, protezione ambiente e arginature</b>	<b>738'100.00</b>	<b>628'500.00</b>	<b>741'500.00</b>	<b>528'500.00</b>	<b>706'402.75</b>	<b>540'771.45</b>
<b>850 Cimitero</b>						
850.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	1'000.00		1'000.00		138.00	
850.312.001 Consumo acqua potabile	800.00		800.00		1'007.25	
850.312.002 Costi d'illuminazione, energia e riscaldamento	3'900.00		3'900.00		4'015.05	
850.313.001 Materiale di pulizia, igienico	3'500.00		3'500.00		3'631.00	
850.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	2'000.00		2'000.00		1'900.80	
850.313.007 Altro materiale di consumo	500.00		500.00		73.00	
850.314.000 Manutenzione stabili e strutture	30'000.00		10'000.00		16'601.95	
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	
850.318.043 Spese per ricorrenze	1'600.00		1'600.00		1'530.00	
850.390.000 Addebito spese per il personale	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
850.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	700.00		700.00		177.40	
850.434.006 Tasse cimitero		30'000.00		30'000.00		37'350.00
850.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		
<b>850 Cimitero</b>	<b>70'050.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>50'050.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>55'081.35</b>	<b>37'350.00</b>
<b>Igiene e ambiente</b>	<b>1'448'350.00</b>	<b>1'082'900.00</b>	<b>1'431'750.00</b>	<b>982'900.00</b>	<b>1'298'281.80</b>	<b>953'338.75</b>
<b>Risultato dicastero</b>		<b>365'450.00</b>		<b>448'850.00</b>		<b>344'943.05</b>

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<b>Finanze</b>						
<b>900 Imposte e partecipazioni</b>						
900.330.000 Condoni, abbandoni e ACB	130'000.00		100'000.00		88'521.47	
900.361.009 Contributo al fondo di perequazione	25'000.00		30'000.00		19'758.00	
900.385.000 Riversamento al FER	190'000.00		190'000.00		185'047.00	
900.400.000 Gettito persone fisiche						8'800'000.00
900.400.001 Sopravvenienze attive		1'000'000.00		900'000.00		2'020'711.60
900.400.004 Imposte alla fonte		1'000'000.00		1'000'000.00		1'252'907.36
900.401.000 Gettito persone giuridiche						900'000.00
900.402.000 Imposta immobiliare						560'000.00
900.403.000 Imposte speciali		250'000.00		250'000.00		192'956.20
900.410.005 Ristorno fotovoltaico Pool Energia SE		21'000.00		21'000.00		20'450.90
900.410.006 Concessione uso speciale strade comunali		90'000.00		77'000.00		93'924.00
900.410.007 Rimunerazione AET impianto fotovoltaico asilo		10'000.00				
900.440.001 Ridistribuzione tassa sul CO2		8'000.00		4'000.00		7'113.60
900.444.000 Contributo di livellamento		640'000.00		670'000.00		707'854.00
900.461.007 Contributi FER		190'000.00		190'000.00		185'047.00
<b>900 Imposte e partecipazioni</b>	<b>345'000.00</b>	<b>3'209'000.00</b>	<b>320'000.00</b>	<b>3'112'000.00</b>	<b>293'326.47</b>	<b>14'740'964.66</b>
<b>930 Interessi</b>						
930.322.027 Postfinance PF.003177 13.03.14-13.03.24 1.7%	70'000.00		70'000.00		69'200.00	
930.322.028 Postfinance PF.005369 29.11.17 - 29.11.27 0.7	39'000.00		39'000.00		39'000.00	
930.322.029 Raiffeisen 10676.86 29.11.17 - 29.11.25 1.00%	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
930.322.030 Raiffeisen 10676.46 29.11.17 - 29.11.22 - 0.75	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
930.322.050 Interessi nuovi prestiti	10'000.00		98'000.00			
930.329.001 Interessi remuneratori su imposte	10'000.00		13'000.00		8'402.55	
930.329.002 Altri interessi passivi					20.65	
930.420.000 Interessi C/C banca - posta						-834.81
930.421.000 Interessi C/C comune-AAP		24'000.00		15'000.00		23'991.30
930.421.004 Interessi dilazioni crediti		70'000.00		55'000.00		78'170.70
<b>930 Interessi</b>	<b>164'000.00</b>	<b>94'000.00</b>	<b>255'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>151'623.20</b>	<b>101'327.19</b>
<b>970 Ammortamenti</b>						
970.331.000 Ammortamenti sostanza ammortizzabile	1'310'000.00		1'516'720.00		1'252'785.35	
970.331.100 Ammortamenti quote costanti	90'000.00		64'000.00		82'344.70	
970.332.000 Ammortamenti straordinari					1'850'000.00	
970.361.017 Partecipazione al risanamento cantonale	430'000.00		430'000.00		445'514.00	
<b>970 Ammortamenti</b>	<b>1'830'000.00</b>		<b>2'010'720.00</b>		<b>3'630'644.05</b>	
<b>Finanze</b>	<b>2'339'000.00</b>	<b>3'303'000.00</b>	<b>2'585'720.00</b>	<b>3'182'000.00</b>	<b>4'075'593.72</b>	<b>14'842'291.85</b>
<b>Risultato dicastero</b>	<b>964'000.00</b>		<b>596'280.00</b>		<b>10'766'698.13</b>	
<b>Totali spese e ricavi</b>	<b>16'907'460.00</b>	<b>6'327'660.00</b>	<b>16'680'080.00</b>	<b>5'981'080.00</b>	<b>17'446'707.77</b>	<b>17'692'189.02</b>
<b>Fabbisogno d'imposta</b>		<b>10'579'800.00</b>				
<b>Fabbisogno d'imposta</b>				<b>10'699'000.00</b>		
<b>Avanzo d'esercizio</b>					<b>245'481.25</b>	
<b>Totali a pareggio</b>	<b>16'907'460.00</b>	<b>16'907'460.00</b>	<b>16'680'080.00</b>	<b>16'680'080.00</b>	<b>17'692'189.02</b>	<b>17'692'189.02</b>

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<b>3 Spese</b>						
001.300.000 Onorari ed indennità ai membri del municipio	85'000.00		85'000.00		84'999.00	
001.300.001 Indennità alle commissioni	5'000.00		5'000.00		3'180.00	
<b>300 Onorari e indennità ad autorità</b>	<b>90'000.00</b>		<b>90'000.00</b>		<b>88'179.00</b>	
002.301.000 Stipendi personale in organico	732'000.00		736'000.00		721'966.20	
101.301.000 Stipendi personale in organico	245'000.00		155'000.00		176'466.40	
121.301.000 Stipendi personale in organico	79'000.00		79'000.00		82'042.60	
200.301.000 Stipendi personale in organico	37'000.00		46'000.00		43'252.40	
210.301.000 Stipendi personale in organico			74'000.00		73'434.80	
700.301.000 Stipendi personale in organico	395'000.00		400'000.00		395'035.70	
720.301.000 Stipendi personale in organico	681'000.00		595'000.00		543'392.70	
125.301.001 Stipendi personale ausiliario	2'000.00		2'000.00		1'999.00	
720.301.001 Stipendi personale ausiliario	10'000.00		10'000.00		75'959.25	
002.301.002 Stipendi personale pulizia	15'000.00		10'000.00		13'498.75	
121.301.002 Stipendi personale pulizia	52'000.00		55'000.00		77'233.75	
002.301.006 Indennità ore straordinarie					2'100.00	
121.301.006 Indennità ore straordinarie					5'100.00	
720.301.006 Indennità ore straordinarie					6'936.05	
101.301.008 Stipendi personale ausiliario	70'000.00		160'000.00		183'496.15	
121.301.008 Stipendi personale ausiliario	30'000.00		20'000.00		23'013.00	
210.301.008 Stipendi personale ausiliario	5'000.00		5'000.00		1'832.05	
500.301.009 Mercede ai curatori	65'000.00		60'000.00		72'018.90	
001.301.010 Assegni familiari	1'600.00		1'600.00		1'565.40	
002.301.010 Assegni familiari	18'300.00		18'300.00		17'854.75	
101.301.010 Assegni familiari	7'700.00		7'800.00		8'434.30	
121.301.010 Assegni familiari	4'000.00		3'800.00		3'948.05	
200.301.010 Assegni familiari	1'000.00		1'100.00		1'045.60	
210.301.010 Assegni familiari	200.00		1'900.00		1'655.90	
500.301.010 Assegni familiari	1'000.00		1'200.00		869.15	
700.301.010 Assegni familiari	9'700.00		9'700.00		9'556.45	
720.301.010 Assegni familiari	17'000.00		15'000.00		14'873.95	
200.301.012 Compenso per manifestazioni	2'000.00		2'000.00		1'716.60	
<b>301 Stipendi indennità personale amministrativo</b>	<b>2'480'500.00</b>		<b>2'469'400.00</b>		<b>2'560'297.85</b>	
100.302.000 Stipendi docenti	617'000.00		550'000.00		549'461.60	
120.302.000 Stipendi docenti	1'479'000.00		1'353'000.00		1'431'163.35	
100.302.001 Stipendi direzione	77'000.00		77'000.00		84'476.95	
120.302.001 Stipendi direzione	152'000.00		145'000.00		164'042.10	
100.302.002 Supplenze docenti	25'000.00		30'000.00		17'045.55	
120.302.002 Supplenze docenti	60'000.00		60'000.00		28'517.50	
103.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	1'260.00		1'260.00		1'085.00	
125.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	3'000.00		3'000.00		2'485.00	
122.302.005 Compenso agli animatori	3'600.00		3'600.00		2'788.50	
124.302.005 Compenso agli animatori	12'000.00		12'000.00		10'731.00	
100.302.007 Assegni familiari	17'000.00		15'000.00		15'800.25	
103.302.007 Assegni familiari	30.00		30.00		26.55	
120.302.007 Assegni familiari	42'000.00		37'000.00		39'517.20	
122.302.007 Assegni familiari	80.00		80.00		68.30	
124.302.007 Assegni familiari	220.00		220.00		224.65	
125.302.007 Assegni familiari	80.00		80.00		92.60	
<b>302 Stipendi ed indennità a docenti</b>	<b>2'489'270.00</b>		<b>2'287'270.00</b>		<b>2'347'526.10</b>	
001.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	3'400.00		3'400.00		3'257.25	
002.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	48'000.00		49'000.00		45'644.20	
100.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	46'000.00		48'000.00		46'251.00	
101.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	20'000.00		21'000.00		21'576.60	
103.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	80.00		80.00		69.50	
120.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	108'000.00		96'000.00		98'000.45	
121.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	11'000.00		9'700.00		10'312.35	
122.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	210.00		210.00		178.45	

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
124.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	800.00		800.00		686.90	
125.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	220.00		220.00		312.20	
200.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	2'400.00		2'900.00		2'786.25	
210.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	340.00		5'000.00		4'331.00	
500.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	2'300.00		3'200.00		1'605.60	
700.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	26'000.00		26'000.00		25'014.55	
720.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	44'000.00		39'000.00		38'924.95	
<b>303 Contributi AVS, AI, IPG e AD</b>	<b>312'750.00</b>		<b>304'510.00</b>		<b>298'951.25</b>	
002.304.002 Contributo cassa pensione	70'000.00		70'000.00		67'219.65	
100.304.002 Contributo cassa pensione	84'000.00		84'000.00		81'553.20	
101.304.002 Contributo cassa pensione	18'000.00		22'000.00		10'660.40	
120.304.002 Contributo cassa pensione	220'000.00		200'000.00		219'746.00	
121.304.002 Contributo cassa pensione	9'000.00		6'000.00		5'471.65	
200.304.002 Contributo cassa pensione	3'000.00		2'500.00		2'260.20	
210.304.002 Contributo cassa pensione			6'200.00		5'615.25	
700.304.002 Contributo cassa pensione	32'000.00		38'000.00		38'102.10	
720.304.002 Contributo cassa pensione	43'000.00		50'000.00		38'303.15	
<b>304 Contributi a casse pensioni e di previdenza</b>	<b>479'000.00</b>		<b>478'700.00</b>		<b>468'931.60</b>	
002.305.000 Assicurazione infortuni	4'000.00		4'800.00		2'713.40	
100.305.000 Assicurazione infortuni	1'500.00		1'500.00		1'350.30	
101.305.000 Assicurazione infortuni	1'700.00		1'900.00		1'349.65	
103.305.000 Assicurazione infortuni	10.00		10.00		1.90	
120.305.000 Assicurazione infortuni	3'500.00		3'300.00		2'991.05	
121.305.000 Assicurazione infortuni	1'000.00		1'000.00		720.60	
122.305.000 Assicurazione infortuni	10.00		10.00		2.10	
124.305.000 Assicurazione infortuni	70.00		70.00		3.90	
125.305.000 Assicurazione infortuni	30.00		30.00		20.60	
200.305.000 Assicurazione infortuni	200.00		250.00		204.90	
210.305.000 Assicurazione infortuni	50.00		330.00		120.05	
700.305.000 Assicurazione infortuni	2'000.00		2'000.00		1'597.05	
720.305.000 Assicurazione infortuni	3'500.00		2'800.00		2'658.65	
002.305.002 Assicurazione malattia	6'000.00		5'300.00		6'011.45	
100.305.002 Assicurazione malattia	15'000.00		15'000.00		15'230.40	
101.305.002 Assicurazione malattia	2'400.00		2'200.00		2'826.30	
120.305.002 Assicurazione malattia	43'000.00		40'000.00		38'528.00	
121.305.002 Assicurazione malattia	1'000.00		1'000.00		2'089.15	
200.305.002 Assicurazione malattia	250.00		290.00		352.70	
210.305.002 Assicurazione malattia	50.00		500.00		543.30	
700.305.002 Assicurazione malattia	2'900.00		2'900.00		3'218.80	
720.305.002 Assicurazione malattia	4'500.00		3'900.00		5'043.30	
<b>305 Premi assicurazione infortuni e malattia</b>	<b>92'670.00</b>		<b>89'090.00</b>		<b>87'577.55</b>	
002.306.000 Abbigliamento di servizio	2'000.00		2'000.00		161.00	
101.306.000 Abbigliamento di servizio	1'500.00		3'000.00		980.70	
720.306.000 Abbigliamento di servizio	2'000.00		2'000.00		2'563.30	
<b>306 Abbigliamento di servizio, indennità pasti</b>	<b>5'500.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>3'705.00</b>	
002.307.000 Prestazione ai pensionati	87'000.00		87'000.00		86'288.40	
<b>307 Prestazioni per beneficiari di rendite</b>	<b>87'000.00</b>		<b>87'000.00</b>		<b>86'288.40</b>	
002.309.001 Spese corsi di perfezionamento	2'000.00		2'000.00		1'400.00	
100.309.001 Spese corsi di perfezionamento	4'000.00					
120.309.001 Spese corsi di perfezionamento	4'000.00					
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			
720.309.002 Regalie al personale	300.00		300.00			
002.309.030 Altre spese per il personale	1'200.00		1'200.00		700.80	
101.309.030 Altre spese per il personale	500.00		200.00		510.00	
120.309.030 Altre spese per il personale	1'000.00		1'000.00		1'146.00	
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			

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
720.309.030 Altre spese per il personale	500.00		500.00		373.10	
<b>309 Altre spese per il personale</b>	<b>17'000.00</b>		<b>8'700.00</b>		<b>4'345.90</b>	
<b>30 Spese per il personale</b>	<b>6'053'690.00</b>		<b>5'821'670.00</b>		<b>5'945'802.65</b>	
000.310.000 Materiale votazioni cancelleria e stampati	5'000.00		500.00		80.00	
001.310.002 Calendario ecologico	10'000.00		12'000.00		5'901.70	
002.310.003 Materiale cancelleria e stampati	8'000.00		8'000.00		9'572.12	
700.310.003 Materiale cancelleria e stampati	4'000.00		4'000.00		2'068.00	
002.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	5'000.00		3'500.00		5'178.45	
700.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	1'700.00		1'700.00		1'387.70	
800.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	1'800.00		1'800.00		1'850.00	
002.310.005 Libri, giornali e riviste	3'500.00		3'500.00		2'433.00	
700.310.005 Libri, giornali e riviste	1'000.00		1'000.00			
100.310.006 Materiale scolastico e didattico	10'000.00		16'000.00		7'415.90	
103.310.006 Materiale scolastico e didattico	100.00		100.00			
120.310.006 Materiale scolastico e didattico	64'000.00		64'000.00		69'797.45	
122.310.006 Materiale scolastico e didattico	500.00		500.00			
124.310.006 Materiale scolastico e didattico	4'500.00		4'500.00		6'384.40	
125.310.006 Materiale scolastico e didattico	400.00		400.00		295.00	
100.310.007 Libri per biblioteca	2'000.00		1'000.00		362.70	
120.310.007 Libri per biblioteca	6'000.00		4'000.00		3'954.20	
820.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
830.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'500.00		2'500.00		2'479.05	
740.310.009 Materiale per parchimetri	1'000.00		1'000.00		982.95	
100.310.010 Manifestazioni annuali	2'000.00		2'000.00			
120.310.010 Manifestazioni annuali	3'000.00		3'000.00		975.00	
830.310.012 Acquisto sacchi RSU	40'000.00		47'000.00		27'107.20	
830.310.014 Acquisto fascette raccolta verde	5'000.00					
<b>310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati</b>	<b>183'000.00</b>		<b>184'000.00</b>		<b>150'224.82</b>	
002.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	15'000.00		20'000.00		11'425.55	
101.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	14'000.00		14'000.00		46'934.15	
121.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	10'000.00		10'000.00		14'487.90	
200.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	1'000.00		1'000.00		7'621.65	
210.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	11'000.00		6'000.00			
700.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	5'000.00		5'000.00			
740.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	25'000.00		500.00			
740.311.002 Acquisto segnaletica stradale	5'000.00		5'000.00		8'345.00	
740.311.003 Acquisto per arredo urbano	5'000.00		5'000.00		7'720.55	
720.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	15'000.00		15'000.00		3'155.95	
850.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	1'000.00		1'000.00		138.00	
830.311.005 Acquisto mobili, macchine, attrezzature - IVA -	5'000.00		5'000.00		1'475.15	
740.311.021 Acquisto luminarie	10'000.00		10'000.00			
<b>311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature</b>	<b>122'000.00</b>		<b>97'500.00</b>		<b>101'303.90</b>	
002.312.000 Spese di riscaldamento	9'000.00		9'000.00		6'037.15	
101.312.000 Spese di riscaldamento	9'000.00		13'000.00		11'550.80	
121.312.000 Spese di riscaldamento	30'000.00		30'000.00		32'887.10	
210.312.000 Spese di riscaldamento	10'000.00		10'000.00		9'562.40	
720.312.000 Spese di riscaldamento	3'000.00		3'000.00		3'214.85	
002.312.001 Consumo acqua potabile	2'000.00		2'000.00		495.20	
101.312.001 Consumo acqua potabile	4'000.00		4'000.00		2'820.85	
121.312.001 Consumo acqua potabile	3'500.00		3'500.00		1'493.00	
210.312.001 Consumo acqua potabile	3'500.00		3'500.00		2'653.75	
214.312.001 Consumo acqua potabile	500.00		500.00		253.20	
216.312.001 Consumo acqua potabile	800.00		800.00		2'410.40	
720.312.001 Consumo acqua potabile	1'500.00		1'500.00		552.50	
850.312.001 Consumo acqua potabile	800.00		800.00		1'007.25	
850.312.002 Costi d'illuminazione, energia e riscaldamento	3'900.00		3'900.00		4'015.05	
740.312.003 Illuminazione pubblica	55'000.00		55'000.00		37'724.90	
002.312.004 Costi d'illuminazione	10'000.00		10'000.00		8'889.95	

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
101.312.004 Costi d'illuminazione	18'000.00		8'000.00		11'150.50	
121.312.004 Costi d'illuminazione	14'000.00		14'000.00		14'523.35	
210.312.004 Costi d'illuminazione	16'000.00		16'000.00		16'727.70	
216.312.004 Costi d'illuminazione	380.00		380.00		369.35	
720.312.004 Costi d'illuminazione	2'400.00		2'400.00		2'484.95	
<b>312 Acqua, energia e combustibili</b>	<b>197'280.00</b>		<b>191'280.00</b>		<b>170'824.20</b>	
002.313.001 Materiale di pulizia, igienico	2'000.00		1'000.00		46.50	
101.313.001 Materiale di pulizia, igienico	3'000.00		2'000.00		6'500.65	
121.313.001 Materiale di pulizia, igienico	8'000.00		8'000.00		8'058.95	
210.313.001 Materiale di pulizia, igienico	2'000.00		1'500.00		1'640.00	
720.313.001 Materiale di pulizia, igienico	2'300.00		2'300.00		1'940.60	
850.313.001 Materiale di pulizia, igienico	3'500.00		3'500.00		3'631.00	
101.313.002 Acquisto prodotti alimentari	50'000.00		60'000.00		47'793.50	
002.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	1'000.00		500.00		1'033.00	
101.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	2'000.00		1'000.00		460.00	
121.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	2'000.00		2'000.00		3'695.30	
210.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	7'000.00		5'000.00		3'450.00	
216.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	3'000.00		3'000.00		67.90	
720.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	3'000.00		3'000.00		1'541.00	
850.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	2'000.00		2'000.00		1'900.80	
121.313.004 Materiale cancelleria e consumo	6'200.00		6'200.00		4'395.20	
101.313.005 Materiale sanitario e medicinali	200.00		200.00		332.90	
121.313.005 Materiale sanitario e medicinali	1'200.00		1'200.00		640.10	
210.313.005 Materiale sanitario e medicinali	500.00		500.00			
720.313.005 Materiale sanitario e medicinali	200.00		200.00		36.30	
002.313.006 Spese carburante	700.00		600.00		666.00	
101.313.006 Spese carburante	4'000.00		4'000.00		4'207.00	
210.313.006 Spese carburante	1'000.00		1'000.00		833.00	
720.313.006 Spese carburante	15'000.00		15'000.00		9'195.45	
720.313.007 Altro materiale di consumo	10'000.00		10'000.00		7'330.90	
850.313.007 Altro materiale di consumo	500.00		500.00		73.00	
740.313.008 Acquisto sale antigelo e ghiaietto	5'000.00		5'000.00		3'881.00	
740.313.009 Materiale numerazioni case e denominazioni strade	1'000.00		1'000.00		192.00	
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-	4'000.00		4'000.00		6'381.25	
800.313.014 Prodotti Flavescenza	100.00		100.00		23.20	
<b>313 Materiale di consumo</b>	<b>144'400.00</b>		<b>148'300.00</b>		<b>119'946.50</b>	
002.314.000 Manutenzione stabili e strutture	15'000.00		15'000.00		15'044.10	
101.314.000 Manutenzione stabili e strutture	15'000.00		15'000.00		16'575.95	
121.314.000 Manutenzione stabili e strutture	25'000.00		25'000.00		72'514.10	
210.314.000 Manutenzione stabili e strutture	30'000.00		45'000.00		47'242.15	
214.314.000 Manutenzione stabili e strutture	1'500.00		500.00		291.00	
720.314.000 Manutenzione stabili e strutture	3'000.00		3'000.00		957.00	
850.314.000 Manutenzione stabili e strutture	30'000.00		10'000.00		16'601.95	
740.314.001 Manutenzione strade, piazze, posteggi e rotonde	150'000.00		200'000.00		61'059.70	
740.314.004 Manutenzione impianti illuminazione	10'000.00		15'000.00		689.55	
820.314.006 Manutenzione canalizzazioni	25'000.00		25'000.00		11'481.55	
830.314.007 Manutenzione argini	28'000.00		28'000.00		18'404.95	
216.314.009 Manutenzione giardini, parchi, sentieri	5'000.00		5'000.00		4'587.10	
740.314.014 Manutenzione illuminazione - Mandato AGE	20'000.00		22'000.00		18'465.20	
210.314.015 Messa in rete degli impianti sportivi	10'000.00					
<b>314 Manutenzione stabili e strutture</b>	<b>367'500.00</b>		<b>408'500.00</b>		<b>283'914.30</b>	
002.315.001 Manutenzione veicoli	1'000.00		1'000.00		601.26	
101.315.001 Manutenzione veicoli	10'000.00		10'000.00		10'187.90	
720.315.001 Manutenzione veicoli	18'000.00		18'000.00		12'636.35	
002.315.002 Centro elaborazione dati	70'000.00		80'000.00		66'154.50	
002.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	8'000.00		8'000.00		7'086.05	

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
101.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	5'000.00		5'000.00		1'207.45	
121.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	5'000.00		3'000.00		6'476.85	
210.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	5'000.00		5'000.00		3'992.00	
600.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	3'000.00		3'000.00			
700.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	7'000.00		7'000.00		1'172.10	
720.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	10'000.00		10'000.00		10'175.90	
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		1'794.65	
740.315.009 Servizio Parkingpay	10'000.00		6'000.00		1'201.21	
600.315.010 Manutenzione videosorveglianza	6'000.00					
<b>315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezz.</b>	<b>163'000.00</b>		<b>161'000.00</b>		<b>122'686.22</b>	
101.316.000 Affitto stabile ex Cereghetti					10'000.00	
002.316.002 Locazione noleggi leasing	200.00		200.00		204.65	
214.316.007 Orti familiari	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
002.316.010 Leasing fotocopiatrice	5'000.00		5'300.00		4'253.95	
101.316.010 Leasing fotocopiatrice	1'500.00				271.40	
700.316.010 Leasing fotocopiatrice	4'000.00		4'500.00		3'339.70	
720.316.011 Noleggio scopatrice	35'000.00		35'000.00		35'761.85	
<b>316 Locazione affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione</b>	<b>47'700.00</b>		<b>47'000.00</b>		<b>55'831.55</b>	
001.317.000 Rimborso spese all'autorità	8'500.00		8'500.00		8'500.80	
002.317.001 Rimborso spese al personale	500.00		500.00		614.20	
122.317.001 Rimborso spese al personale	500.00		500.00			
700.317.001 Rimborso spese al personale	500.00		500.00		15.00	
720.317.001 Rimborso spese al personale	2'000.00		500.00		31.50	
100.317.002 Uscite di studio	1'900.00		1'900.00		1'275.00	
120.317.002 Uscite di studio	14'000.00		14'000.00		18'338.40	
120.317.004 Contributo comunale ai corsi sportivi	3'000.00		3'000.00		1'050.00	
120.317.005 Attività culturali e progetti d'istituto	4'500.00		4'500.00		2'120.20	
122.317.007 Spese per vitto ed alloggio	20'000.00		20'000.00		21'027.65	
122.317.008 Spese gite studio	4'000.00		4'000.00		2'637.50	
500.317.009 Rimborso spese ai tutori	4'000.00		7'000.00		9'256.35	
<b>317 Rimborso spese</b>	<b>63'400.00</b>		<b>64'900.00</b>		<b>64'866.60</b>	
001.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	15'000.00		15'000.00		19'209.95	
100.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	500.00		500.00		357.20	
120.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	1'000.00		1'000.00		270.00	
000.318.001 Spese affrancazioni postali	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
002.318.001 Spese affrancazioni postali	30'000.00		30'000.00		28'022.70	
101.318.001 Spese affrancazioni postali	1'000.00		1'000.00		922.55	
121.318.001 Spese affrancazioni postali	800.00		800.00		304.00	
600.318.005 Spese per pattugliatori scolastici	1'200.00		1'200.00		1'161.00	
002.318.006 Spese legali e esecutive	35'000.00		35'000.00		45'658.85	
002.318.007 Spese bancarie	15'000.00		15'000.00		13'946.49	
002.318.008 Onorari per consulenze e progetti	20'000.00		20'000.00		3'091.00	
002.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	2'100.00		2'100.00		2'087.35	
101.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	1'000.00		1'500.00		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	21'000.00		21'000.00		19'633.90	
002.318.011 Assicurazione immobili	2'000.00		2'000.00		1'923.75	
101.318.011 Assicurazione immobili	7'000.00		7'500.00		3'391.40	
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	
002.318.012 Tasse circolazione veicoli	300.00		310.00		288.00	
101.318.012 Tasse circolazione veicoli	2'300.00		2'300.00		2'204.00	
210.318.012 Tasse circolazione veicoli	560.00		560.00		553.00	

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
720.318.012 Tasse circolazione veicoli	10'000.00		8'700.00		9'101.00	
002.318.013 Assicurazione veicoli	700.00		750.00		686.75	
101.318.013 Assicurazione veicoli	5'500.00		6'800.00		6'705.15	
210.318.013 Assicurazione veicoli	1'000.00		1'000.00		906.60	
720.318.013 Assicurazione veicoli	11'000.00		10'000.00		9'855.55	
610.318.014 Contributi AAP per idranti	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
002.318.015 Onorari per revisione	5'400.00		5'400.00		5'400.00	
002.318.019 Quote sociali ad associazioni	6'000.00		6'000.00		4'796.90	
002.318.020 Franchigie assicurative	1'000.00		1'000.00			
720.318.020 Franchigie assicurative	500.00		500.00			
700.318.021 Onorari al geometra	40'000.00		40'000.00		42'820.00	
002.318.022 Tasse telefoniche	4'500.00		4'500.00		3'328.45	
101.318.022 Tasse telefoniche	450.00		450.00		521.00	
121.318.022 Tasse telefoniche	1'300.00		1'300.00		1'210.10	
210.318.022 Tasse telefoniche	100.00		100.00		20.00	
700.318.022 Tasse telefoniche	2'500.00		2'500.00		2'222.45	
720.318.022 Tasse telefoniche	200.00		200.00		83.10	
121.318.023 Trasporto allievi	39'200.00		39'200.00		39'065.10	
122.318.023 Trasporto allievi	3'000.00		3'000.00		3'210.00	
125.318.023 Trasporto allievi	1'200.00		1'200.00		1'372.00	
700.318.024 Contributo per la radio e la televisione			700.00		672.00	
830.318.024 Contributo per la radio e la televisione	500.00					
002.318.025 Tasse governative	600.00		600.00		850.00	
700.318.025 Tasse governative	2'000.00		2'000.00		217.00	
002.318.030 Altre prestazioni di terzi	5'000.00		6'000.00		1'292.40	
120.318.030 Altre prestazioni di terzi	1'000.00		1'000.00		459.00	
121.318.030 Altre prestazioni di terzi	1'000.00		1'000.00			
700.318.032 Onorari per esami di costruzione	1'000.00		1'000.00			
800.318.036 Servizio ispezione alimenti	200.00		200.00		100.00	
800.318.038 Spese per disinfezioni	1'000.00		1'000.00		431.20	
830.318.042 Contributo Consorzio manutenzione Arginature	29'200.00		29'200.00		29'150.00	
850.318.043 Spese per ricorrenze	1'600.00		1'600.00		1'530.00	
121.318.045 Tasse radiotelevisive			600.00		597.30	
830.318.046 Area di compostaggio	1'000.00		1'000.00			
830.318.050 Eliminazione carcasse animali	2'500.00		2'500.00		1'727.60	
830.318.052 Smaltimento pneumatici	100.00		100.00			
830.318.053 Raccolta vegetali	62'000.00		60'000.00		61'423.80	
830.318.054 Raccolta ingombranti	27'000.00		26'000.00		26'704.05	
830.318.055 Raccolta e smaltimento vetro	27'000.00		25'000.00		26'745.60	
830.318.056 Raccolta rifiuti solidi urbani RSU	135'000.00		132'000.00		134'463.50	
830.318.057 Raccolta e smaltimento carta	14'000.00		14'000.00		13'499.50	
830.318.058 Raccolta materiale vario	9'000.00		8'000.00		8'590.15	
830.318.059 Smaltimento ferro ed alluminio	8'700.00		8'200.00		8'604.35	
830.318.061 Raccolta e smaltimento plastica	19'000.00		19'000.00		15'668.30	
830.318.062 Smaltimento Olii esausti	1'600.00		1'000.00		1'566.00	
002.318.067 Spese per naturalizzazioni	1'000.00		1'000.00			
600.318.081 Società Cinofila	500.00		500.00			
002.318.082 Certificazione ISO	4'500.00		4'500.00		3'780.00	
200.318.087 Morbio Midnight	12'000.00		12'000.00		11'563.00	
200.318.091 Serate conferenze letterarie					708.30	
200.318.119 Un salto al parco					1'815.00	
200.318.121 Manifestazione "Vignalonga"					200.00	
200.318.134 Accensione dell'albero di Natale					1'966.40	
200.318.138 Manifestazioni comunali	20'000.00		20'000.00			
200.318.141 Spettacolo "Regalo di Natale", 27.1.2018					1'756.74	
200.318.142 Spettacolo "Mamma mia!", 17.02.2018					1'844.20	
002.318.145 Spese controllo impianti di combustione	15'000.00					
200.318.146 Escursione di primavera a Genova					2'633.86	
200.318.149 Serata informativa dichiarazione imposta per i gio					729.70	
200.318.150 Serata Morbio Incontra					1'237.30	

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
830.318.152 Commissione rivendita sacchi rifiuti	8'000.00					
200.318.153 Escursione sui Navigli 27.10.2018					2'140.94	
200.318.154 Spettacolo "Natasha ha preso il bus" 09.11.2018					260.00	
200.318.155 Spettacolo "Dirty dancing" 01.12.2018					260.00	
200.318.158 Sagra della Castagna					5'355.00	
216.318.164 Monitoraggio ciglio instabile zona San Rocco	15'000.00					
216.318.165 Progetto biodiversità	15'000.00					
<b>318 Servizi ed onorari</b>	<b>753'520.00</b>		<b>692'280.00</b>		<b>668'918.38</b>	
740.319.050 Altre spese per beni e servizi	500.00		500.00			
<b>319 Altre spese per beni e servizi</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>			
<b>31 Spese per beni e servizi</b>	<b>2'042'300.00</b>		<b>1'995'260.00</b>		<b>1'738'516.47</b>	
930.322.027 Postfinance PF.003177 13.03.14-13.03.24 1.75%	70'000.00		70'000.00		69'200.00	
930.322.028 Postfinance PF.005369 29.11.17 - 29.11.27 0.75%	39'000.00		39'000.00		39'000.00	
930.322.029 Raiffeisen 10676.86 29.11.17 - 29.11.25 1.00%	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
930.322.030 Raiffeisen 10676.46 29.11.17 - 29.11.22 - 0.75%	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
930.322.050 Interessi nuovi prestiti	10'000.00		98'000.00			
<b>322 Interessi passivi per debiti media/lunga scadenza</b>	<b>154'000.00</b>		<b>242'000.00</b>		<b>143'200.00</b>	
930.329.001 Interessi remuneratori su imposte	10'000.00		13'000.00		8'402.55	
930.329.002 Altri interessi passivi					20.65	
<b>329 Altri interessi passivi</b>	<b>10'000.00</b>		<b>13'000.00</b>		<b>8'423.20</b>	
<b>32 Interessi passivi</b>	<b>164'000.00</b>		<b>255'000.00</b>		<b>151'623.20</b>	
900.330.000 Condoni, abbandoni e ACB	130'000.00		100'000.00		88'521.47	
830.330.003 Condoni abbandoni tasse rifiuti	17'000.00		17'000.00		9'217.40	
820.330.004 Condoni abbandoni uso fognatura	100.00		100.00		283.10	
<b>330 Ammortamenti su beni patrimoniali</b>	<b>147'100.00</b>		<b>117'100.00</b>		<b>98'021.97</b>	
970.331.000 Ammortamenti sostanza ammortizzabile	1'310'000.00		1'516'720.00		1'252'785.35	
970.331.100 Ammortamenti quote costanti	90'000.00		64'000.00		82'344.70	
<b>331 Ammortamenti ordinari</b>	<b>1'400'000.00</b>		<b>1'580'720.00</b>		<b>1'335'130.05</b>	
970.332.000 Ammortamenti straordinari					1'850'000.00	
<b>332 Ammortamenti supplementari</b>					<b>1'850'000.00</b>	
<b>33 Ammortamenti</b>	<b>1'547'100.00</b>		<b>1'697'820.00</b>		<b>3'283'152.02</b>	
125.351.010 Contributo medico scolastico	1'800.00		1'800.00		1'536.00	
<b>351 Rimborsi a Cantoni</b>	<b>1'800.00</b>		<b>1'800.00</b>		<b>1'536.00</b>	
600.352.002 Interventi polizia Chiasso	540'000.00		540'000.00		481'610.60	
120.352.003 Tasse frequenza SE fuori comune	6'300.00		6'300.00		4'020.00	
610.352.005 Contributo Pompieri di Chiasso			108'000.00		98'000.00	
630.352.006 Partecipazione al consorzio ente PC	95'000.00		95'000.00		91'440.00	
820.352.007 Contributo consorzio depurazione acque	410'000.00		410'000.00		357'948.85	
830.352.008 Smaltimento nettezza urbana	130'000.00		150'000.00		146'096.45	
100.352.009 Tassa frequenza SI fuori comune	1'500.00		1'500.00			
120.352.011 Rimborso stipendi docenti ad altri comuni	10'000.00		60'000.00		28'772.55	
500.352.012 Autorità regionale di protezione	46'000.00		46'000.00		52'914.60	
830.352.013 Smaltimento scarti vegetali	70'000.00		70'000.00		74'398.45	
400.352.014 Ente regionale per lo sviluppo del Mendrisiotto	19'000.00		19'000.00		16'766.65	
500.352.015 Progetto Macondo	9'500.00		9'500.00		9'194.00	
500.352.016 Operatore di prossimità regionale	17'000.00		16'800.00		17'000.00	
500.352.018 Mercedi ai curatori istituzionali	10'000.00					
610.352.019 Contributo Consorzio Pompieri del mendrisiottc	135'000.00					
<b>352 Rimborsi a Comuni e Consorzi Comunali</b>	<b>1'499'300.00</b>		<b>1'532'100.00</b>		<b>1'378'162.15</b>	
<b>35 Rimborsi ad enti pubblici</b>	<b>1'501'100.00</b>		<b>1'533'900.00</b>		<b>1'379'698.15</b>	
125.361.000 Contributo al cantone profilassi dentaria	20'000.00		20'000.00		17'043.00	
500.361.001 Contributo al cantone AVS/AI/CM/PC	1'140'000.00		1'130'000.00		1'085'062.55	

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
500.361.002 Provvedimenti di protezione Lfam	46'000.00		44'000.00		46'087.00	
500.361.003 Contributo al cantone assistenza sociale	470'000.00		450'000.00		444'113.33	
500.361.005 Contributo al cantone comunità tariffale	60'000.00		60'000.00		53'891.00	
900.361.009 Contributo al fondo di perequazione	25'000.00		30'000.00		19'758.00	
500.361.010 Trasporto pubblico linee urbane	168'000.00		150'000.00		145'923.00	
125.361.011 Contributo al cantone cure dentarie	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
500.361.012 Trasporto pubblico cantonale	150'000.00		150'000.00		167'810.00	
700.361.014 Contributo al cantone licenze edilizie	10'000.00		10'000.00		13'054.55	
970.361.017 Partecipazione al risanamento cantonale	430'000.00		430'000.00		445'514.00	
500.361.018 Contributo PAM 2	10'000.00		10'000.00		9'700.00	
500.361.019 Contributo PAM 3	10'000.00		10'000.00			
002.361.020 Contributo al Cantone progetto Ticino 2020	6'000.00		6'000.00		1'521.00	
<b>361 Contributi a Cantoni</b>	<b>2'559'000.00</b>		<b>2'514'000.00</b>		<b>2'463'477.43</b>	
400.362.000 Contributo all'ente turistico	1'400.00		1'400.00		1'100.60	
740.362.003 Commissione regionale trasporti	13'000.00		10'000.00		11'547.95	
400.362.004 Parco del Breggia - PUC/PB	21'600.00		18'760.00		18'760.00	
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		600.00	
300.362.008 Contributo per l'organista	500.00		500.00		500.00	
300.362.009 Altri contributi	500.00		500.00		500.00	
500.362.011 Contributo per anziani ospiti di altri istituti	1'230'000.00		1'200'000.00		1'008'566.21	
300.362.012 Contributo alla parrocchia	46'400.00		46'400.00		46'352.00	
<b>362 Contributi a Comuni e Consorzi comunali</b>	<b>1'313'970.00</b>		<b>1'278'130.00</b>		<b>1'087'996.76</b>	
200.365.002 Contributi alle società culturali e sportive	26'000.00		26'000.00		21'967.00	
500.365.006 Contributi ad associazioni a carattere sociale	5'000.00		5'000.00		7'250.00	
500.365.009 Anziani ospiti in altri istituti	25'000.00		25'000.00		27'756.80	
630.365.010 Contributo stand di tiro	22'000.00		22'000.00		20'481.30	
800.365.011 Servizio autoambulanza Mendrisiotto	165'000.00		165'000.00		127'679.80	
500.365.015 Contributi per il SADC	350'000.00		310'000.00		261'745.49	
500.365.016 Contributi per i servizi d'appoggio	170'000.00		160'000.00		133'811.46	
500.365.017 Servizio medico dentario regionale	1'000.00		1'000.00			
200.365.020 Contributo ai gruppi politici	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
500.365.021 Contributo legge famiglie	47'000.00		47'000.00		46'087.00	
200.365.022 Contributo al tennis club come da convenzione	20'000.00		20'000.00		22'000.00	
200.365.024 Contributo alla civica filarmonica come da conv	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
002.365.026 Contributi per progetti a carattere ambientale	900.00		900.00			
830.365.026 Contributi per progetti a carattere ambientale					2'700.00	
<b>365 Contributi a Istituzioni private</b>	<b>858'900.00</b>		<b>808'900.00</b>		<b>698'478.85</b>	
150.366.000 Contributo ricorrente scuola media	21'000.00		19'000.00		21'355.00	
500.366.004 Contributo partecipazione colonie	1'300.00		1'300.00		312.00	
500.366.005 Contributo solidarietà	1'000.00		1'000.00			
215.366.007 Contributo entrata impianti sportivi Chiasso	25'000.00		38'000.00		37'361.20	
150.366.008 Contributo scuola media	1'000.00		1'000.00		4'720.00	
500.366.012 Iniziative terza età	15'000.00		15'000.00		12'380.40	
500.366.014 Carta giornaliera	40'000.00		42'000.00		42'000.00	
500.366.019 Abbonamenti Arcobaleno	20'000.00		20'000.00		17'792.60	
500.366.022 Mantenimento anziani a domicilio	145'000.00		140'000.00		60'556.04	
215.366.023 Rimborso abbonamento piscina invernale	5'000.00					
<b>366 Economie private</b>	<b>274'300.00</b>		<b>277'300.00</b>		<b>196'477.24</b>	
<b>36 Contributi propri</b>	<b>5'006'170.00</b>		<b>4'878'330.00</b>		<b>4'446'430.28</b>	
820.380.000 Accantonamento manutenzione straordinaria	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
<b>380 Accantonamenti manutenzioni straordinarie canaliz.</b>	<b>15'000.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>15'000.00</b>	
740.382.000 Contributi sostitutivi per posteggi	3'200.00		3'200.00		12'800.00	
<b>382 Contributi sostitutivi per posteggi</b>	<b>3'200.00</b>		<b>3'200.00</b>		<b>12'800.00</b>	
900.385.000 Riversamento al FER	190'000.00		190'000.00		185'047.00	

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<b>385 Rversamento al FER</b>	<b>190'000.00</b>		<b>190'000.00</b>		<b>185'047.00</b>	
<b>38 Versamenti a finanziamenti speciali</b>	<b>208'200.00</b>		<b>208'200.00</b>		<b>212'847.00</b>	
000.390.000 Addebito spese per il personale	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
210.390.000 Addebito spese per il personale	95'000.00					
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	700.00		700.00		190.55	
101.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	1'100.00		1'100.00		1'077.70	
121.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	900.00		900.00		806.45	
210.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	900.00		900.00		869.45	
216.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	100.00		100.00		83.15	
720.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	500.00		500.00		433.30	
850.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	700.00		700.00		177.40	
<b>390 Addebiti interni</b>	<b>384'900.00</b>		<b>289'900.00</b>		<b>288'638.00</b>	
<b>39 Addebiti interni</b>	<b>384'900.00</b>		<b>289'900.00</b>		<b>288'638.00</b>	

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<b>4 Ricavi</b>						
900.400.000 Gettito persone fisiche						8'800'000.00
900.400.001 Sopravvenienze attive		1'000'000.00		900'000.00		2'020'711.60
900.400.004 Imposte alla fonte		1'000'000.00		1'000'000.00		1'252'907.36
<b>400 Imposte sul reddito e sulla sostanza</b>		<b>2'000'000.00</b>		<b>1'900'000.00</b>		<b>12'073'618.96</b>
900.401.000 Gettito persone giuridiche						900'000.00
<b>401 Imposte sull'utile e sul capitale</b>						<b>900'000.00</b>
900.402.000 Imposta immobiliare						560'000.00
<b>402 Imposte immobiliari</b>						<b>560'000.00</b>
900.403.000 Imposte speciali		250'000.00		250'000.00		192'956.20
<b>403 Imposte speciali sul reddito della sostanza</b>		<b>250'000.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>192'956.20</b>
<b>40 Imposte</b>		<b>2'250'000.00</b>		<b>2'150'000.00</b>		<b>13'726'575.16</b>
600.410.000 Tasse permessi prolungamento orario		100.00		100.00		
900.410.005 Ristorno fotovoltaico Pool Energia SE		21'000.00		21'000.00		20'450.90
900.410.006 Concessione uso speciale strade comunali		90'000.00		77'000.00		93'924.00
900.410.007 Rimunerazione AET impianto fotovoltaico asilo		10'000.00				
<b>410 Regalie e concessioni</b>		<b>121'100.00</b>		<b>98'100.00</b>		<b>114'374.90</b>
<b>41 Regalie e concessioni</b>		<b>121'100.00</b>		<b>98'100.00</b>		<b>114'374.90</b>
930.420.000 Interessi C/C banca - posta						-834.81
<b>420 Interessi da Banche</b>						<b>-834.81</b>
930.421.000 Interessi C/C comune-AAP		24'000.00		15'000.00		23'991.30
930.421.004 Interessi dilazioni crediti		70'000.00		55'000.00		78'170.70
<b>421 Interessi su crediti</b>		<b>94'000.00</b>		<b>70'000.00</b>		<b>102'162.00</b>
210.427.000 Affitto strutture sportive		20'000.00		20'000.00		19'900.00
700.427.003 Affitto occupazione area pubblica		2'000.00		2'000.00		1'384.00
214.427.004 Affitto orti		2'900.00		2'900.00		2'400.00
101.427.005 Affitto appartamento casa materna		7'200.00		7'200.00		7'200.00
740.427.006 Parchimetri e posteggi		125'000.00		120'000.00		116'126.15
400.427.008 Affitto mappale 923		4'500.00		4'500.00		4'500.00
<b>427 Redditi immobili dei beni amministrativi</b>		<b>161'600.00</b>		<b>156'600.00</b>		<b>151'510.15</b>
720.429.000 Noleggi veicoli e attrezzature		1'000.00		1'000.00		692.50
200.429.001 Noleggio materiale manifestazioni		4'000.00		4'000.00		8'056.50
<b>429 Altri redditi della sostanza</b>		<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>8'749.00</b>
<b>42 Reddito della sostanza</b>		<b>260'600.00</b>		<b>231'600.00</b>		<b>261'586.34</b>
740.430.000 Contributi sostitutivi per posteggi		3'200.00		3'200.00		12'800.00
<b>430 Tasse d'esenzione</b>		<b>3'200.00</b>		<b>3'200.00</b>		<b>12'800.00</b>
002.431.000 Tasse di cancelleria		22'000.00		22'000.00		19'652.40
700.431.002 Tasse approvazioni progetti		20'000.00		20'000.00		26'277.60
002.431.003 Tasse di naturalizzazione		7'000.00		7'000.00		1'620.00
700.431.004 Tasse licenze abitabilità		1'000.00		1'000.00		1'067.35
700.431.005 Tasse diverse		2'000.00		2'000.00		4'575.00
002.431.006 Tasse solleciti e diffide		7'000.00		7'000.00		7'320.00
820.431.010 Tasse diffide uso fognatura		400.00		400.00		445.70
830.431.011 Tasse diffide raccolta rifiuti		3'500.00		3'500.00		2'980.60
<b>431 Tasse per servizi amministrativi</b>		<b>62'900.00</b>		<b>62'900.00</b>		<b>63'938.65</b>
101.432.000 Contributo refezione		66'000.00		75'000.00		67'648.95
<b>432 Partecipazione a spese di refezione</b>		<b>66'000.00</b>		<b>75'000.00</b>		<b>67'648.95</b>
122.433.000 Rimborso dalle famiglie		9'000.00		9'000.00		5'785.00
100.433.002 Rimborso famiglie SI fuori comune				300.00		
<b>433 Tasse scolastiche</b>		<b>9'000.00</b>		<b>9'300.00</b>		<b>5'785.00</b>
700.434.000 Tasse per aggiornamento catastale		20'000.00		20'000.00		23'620.60

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
820.434.003 Tasse d'uso per canalizzazioni		390'000.00		390'000.00		358'091.10
820.434.004 Tasse allacciamento canalizzazioni		3'000.00		3'000.00		1'500.00
830.434.005 Tassa raccolta rifiuti regolamento del 1991				500'000.00		504'511.55
850.434.006 Tasse cimitero		30'000.00		30'000.00		37'350.00
600.434.007 Tassa cani		21'000.00		21'000.00		21'700.00
101.434.008 Trasporto allievi						3'220.00
121.434.008 Trasporto allievi						9'780.00
002.434.009 Tasse controllo impianti di combustione		17'000.00				
830.434.014 Tassa raccolta rifiuti regolamento 2019		305'000.00				
830.434.015 Tassa raccolta rifiuti vegetali		130'000.00				
<b>434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi</b>		<b>916'000.00</b>		<b>964'000.00</b>		<b>959'773.25</b>
720.435.000 Ricavi vendita materiale diversi		100.00		100.00		4'000.00
740.435.002 Vendita numeri civici		100.00		100.00		
800.435.003 Vendita prodotti Flavescenza		100.00		100.00		60.95
200.435.004 DVD Morbio Inferiore				10.00		
200.435.006 Libro "Morbio Inferiore c'era una volta"		40.00		50.00		140.00
002.435.007 Pin's Morbio Inferiore		20.00		20.00		24.00
830.435.009 Vendita sacchi RSU		180'000.00		15'000.00		22'926.70
002.435.010 Vendita tshirts, piles						110.00
002.435.011 Veggie bags						324.00
200.435.012 Vendita gioco Morbiotrottola						525.00
<b>435 Vendite</b>		<b>180'360.00</b>		<b>15'380.00</b>		<b>28'110.65</b>
002.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		9'103.20
100.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		9'204.70
101.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		5'696.70
120.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		5'356.15
121.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		17'103.25
210.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni						775.40
700.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		
720.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		8'800.15
002.436.002 Rimborso spese esecutive		26'000.00		15'000.00		25'480.47
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		3'768.00
121.436.004 Rimborso per danni						26'885.00
210.436.004 Rimborso per danni						262.00
720.436.004 Rimborso per danni		500.00		500.00		
740.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		
850.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		
124.436.007 Rimborso dalle famiglie		7'000.00		7'000.00		6'876.00
122.436.008 Sussidio G+S						1'098.00
124.436.008 Sussidio G+S		100.00				
125.436.010 Rimborso stato trasporto		1'200.00		1'200.00		1'372.00
215.436.013 Tessere centri sportivi Chiasso		6'000.00		8'200.00		6'455.00
125.436.018 Rimborso dalle famiglie cure dentarie		7'000.00		7'000.00		7'000.00
500.436.020 Rimborso mercedi e spese curatori		10'000.00		50'000.00		17'670.55
500.436.021 Rimborso carta giornaliera		40'000.00		40'000.00		41'120.00
200.436.071 Spettacolo "Regalo di Natale", 27.1.2018						1'415.00
200.436.072 Spettacolo "Mamma mia!", 17.02.2018						1'391.00
200.436.073 Escursione di primavera a Genova 14.04.2018						2'605.00
200.436.074 Escursione sui Navigli						2'210.00
<b>436 Rimborsi</b>		<b>144'800.00</b>		<b>175'900.00</b>		<b>238'647.57</b>
600.437.001 Contravvenzioni		40'000.00		45'000.00		29'040.00
700.437.002 Multe edilizie		500.00		500.00		3'000.00
830.437.003 Multe raccolta rifiuti		1'000.00		1'000.00		1'400.00
600.437.005 Multe cani		100.00		100.00		150.00
<b>437 Multe</b>		<b>41'600.00</b>		<b>46'600.00</b>		<b>33'590.00</b>

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<b>43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse</b>		<b>1'423'860.00</b>		<b>1'352'280.00</b>		<b>1'410'294.07</b>
900.440.001 Ridistribuzione tassa sul CO2		8'000.00		4'000.00		7'113.60
<b>440 Partecipazione alle entrate della Confederazione</b>		<b>8'000.00</b>		<b>4'000.00</b>		<b>7'113.60</b>
002.441.000 Patenti caccia e pesca		500.00		500.00		482.60
<b>441 Partecipazioni alle entrate del Cantone</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>482.60</b>
900.444.000 Contributo di livellamento		640'000.00		670'000.00		707'854.00
<b>444 Contributi cantonali</b>		<b>640'000.00</b>		<b>670'000.00</b>		<b>707'854.00</b>
<b>44 Contributi senza fine specifico</b>		<b>648'500.00</b>		<b>674'500.00</b>		<b>715'450.20</b>
002.451.000 Rimborso cantone agenzia AVS		8'900.00		8'900.00		8'769.80
<b>451 Rimborsi dal Cantone</b>		<b>8'900.00</b>		<b>8'900.00</b>		<b>8'769.80</b>
100.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione		42'000.00		42'000.00		44'187.00
120.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione		83'000.00		80'000.00		88'374.05
100.452.001 Rimborso stipendi docenti		40'000.00				
120.452.001 Rimborso stipendi docenti		145'000.00		140'000.00		152'615.30
100.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati				1'000.00		
120.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati		4'000.00		4'000.00		2'280.00
<b>452 Rimborsi da Comuni e Consorzi comunali</b>		<b>314'000.00</b>		<b>267'000.00</b>		<b>287'456.35</b>
<b>45 Rimborsi da enti pubblici</b>		<b>322'900.00</b>		<b>275'900.00</b>		<b>296'226.15</b>
100.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		195'000.00		180'000.00		195'001.55
120.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		450'000.00		470'000.00		445'646.05
700.461.005 Sussidio cantonale misurazioni catastali		4'800.00		4'800.00		2'915.45
900.461.007 Contributi FER		190'000.00		190'000.00		185'047.00
216.461.009 Contributo cantonale monitoraggio ciglio instabile		12'000.00				
<b>461 Contributi da Cantoni</b>		<b>851'800.00</b>		<b>844'800.00</b>		<b>828'610.05</b>
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		8'952.60
210.469.025 Sponsorizzazione AGE SA Chiasso		5'000.00		5'000.00		5'000.00
<b>469 Altri contributi per spese correnti</b>		<b>39'000.00</b>		<b>39'000.00</b>		<b>38'952.60</b>
<b>46 Contributi per spese correnti</b>		<b>890'800.00</b>		<b>883'800.00</b>		<b>867'562.65</b>
820.480.001 Prelevamento dal fondo manutenzione		25'000.00		25'000.00		11'481.55
<b>480 Accantonamenti per la manutenzione straord. Canal.</b>		<b>25'000.00</b>		<b>25'000.00</b>		<b>11'481.55</b>
<b>48 Prelevamenti da finanziamenti speciali</b>		<b>25'000.00</b>		<b>25'000.00</b>		<b>11'481.55</b>
002.490.000 Accredito per prestazioni del personale		30'000.00		30'000.00		30'000.00
720.490.000 Accredito per prestazioni del personale		350'000.00		255'000.00		255'000.00
820.490.001 Tasse d'uso dicasteri		4'900.00		4'900.00		3'638.00
<b>490 Accrediti interni</b>		<b>384'900.00</b>		<b>289'900.00</b>		<b>288'638.00</b>
<b>49 Accrediti interni</b>		<b>384'900.00</b>		<b>289'900.00</b>		<b>288'638.00</b>
<b>Totali spese e ricavi</b>	<b>16'907'460.00</b>	<b>6'327'660.00</b>	<b>16'680'080.00</b>	<b>5'981'080.00</b>	<b>17'446'707.77</b>	<b>17'692'189.02</b>
<b>Fabbisogno d'imposta</b>		<b>10'579'800.00</b>				
<b>Fabbisogno d'imposta</b>				<b>10'699'000.00</b>		
<b>Avanzo d'esercizio</b>					<b>245'481.25</b>	
<b>Totali a pareggio</b>	<b>16'907'460.00</b>	<b>16'907'460.00</b>	<b>16'680'080.00</b>	<b>16'680'080.00</b>	<b>17'692'189.02</b>	<b>17'692'189.02</b>

## PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2020

Conto degli investimenti per gruppi	Preventivo 2020		Preventivo 2019	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
121.501.343 Piazza comparto scolastico San Giorgio	100'000.00			
121.501.345 Manutenzione stabile scuole comunali	500'000.00		500'000.00	
121.501.364 Giardino scuole elementari e scala	230'000.00		230'000.00	
210.501.349 Ristrutturazione centro sportivo e zona ricreativa	135'000.00		500'000.00	
210.501.368 Rinnovo impianto illuminazione campo A	250'000.00			
210.501.369 Rinnovo impianto illuminazione campi tennis	50'000.00			
740.501.198 Migliorie Stradali e moderazione in via dei Fiori			80'000.00	
740.501.199 Sistemazione stradale Via Ri-Via Funti			100'000.00	
740.501.276 Illuminazione lungo diverse strade del Comune	20'000.00		20'000.00	
740.501.328 Credito quadro illuminazione pubblica	50'000.00		260'000.00	
740.501.330 Sistemazione della strada Via Stefano Franscini	270'000.00		250'000.00	
740.501.331 Strada Via Bavée zona Ligrignano			60'000.00	
740.501.336 Strada Saltia al Calvario	150'000.00			
740.501.338 Strada Viale Lungo Breggia (zonca curva Benelli)			50'000.00	
740.501.341 Asta torrentizia Mufeta tappa 1			100'000.00	
740.501.342 Messa in sicurezza del passaggio pedonale posteggi	210'000.00		50'000.00	
740.501.346 Ponti e percorsi pedonali verso Vacallo			50'000.00	
740.501.357 Messa in sicurezza Val di Spinè	50'000.00		50'000.00	
740.501.365 Strada Via Borromini			90'000.00	
820.501.265 Fognatura da rotonda Santa Lucia a Via Asilo			150'000.00	
820.501.337 Fognatura Salita al Calvario	180'000.00			
820.501.362 Canalizzazione in Via Stefano Franscini	115'000.00		500'000.00	
820.501.366 Fognatura Via Borromini	50'000.00		80'000.00	
820.501.367 Fognatura Viale Serfontana (zona Inaudi)	50'000.00		50'000.00	
830.501.347 Ecocentro	100'000.00			
830.501.348 Acquisto terreno per realizzazione ecocentro	200'000.00		100'000.00	
<b>501 Opere del genio civile</b>	<b>2'710'000.00</b>		<b>3'270'000.00</b>	
101.503.413 Nuova sede scuola dell'infanzia San Giorgio			600'000.00	
<b>503 Costruzioni edili</b>			<b>600'000.00</b>	
002.506.583 Ampliamento videosorveglianza	100'000.00			
002.506.585 Ammodernamento audio + voto sala C/C			60'000.00	
210.506.589 Acquisto macchinari per manutenzione centro sporti	60'000.00			
720.506.575 Credito quadro automezzi UTC			40'000.00	
720.506.588 Automezzo elettrico ex Piaggio	55'000.00			
740.506.586 Acquisto macchina diserbo ad acqua			25'000.00	
830.506.584 Potenziamento struttura rifiuti	100'000.00		50'000.00	
<b>506 Mobilio, macchine, veicoli, attrezzature</b>	<b>315'000.00</b>		<b>175'000.00</b>	
<b>50 Investimenti in beni amministrativi</b>	<b>3'025'000.00</b>		<b>4'045'000.00</b>	
400.561.818 Contributo PUC-PB	25'000.00		40'000.00	
740.561.819 Quota partecipazione investimenti PTM	100'000.00		100'000.00	
740.561.834 Programma di agglomerato del mendrisiotto (PAM 2)	62'000.00		62'000.00	
740.561.835 Partecipazione comunale marciapiede L48	200'000.00		100'000.00	
740.561.836 Partecipazione comunale marciapiede L50	70'000.00			
740.561.837 Contributo al Cantone Via Bellavista (Breggia-Morbio)	50'000.00		50'000.00	
<b>561 Cantoni</b>	<b>507'000.00</b>		<b>352'000.00</b>	
600.562.835 Comune di Chiasso convenzione videosorveglianza			110'000.00	
820.562.836 Consorzio Depurazione Acque - 1° e 2° fase anno 20			160'000.00	
820.562.837 Consorzio Depurazione Acque - 1° e 2° fase anno 20	160'000.00			
<b>562 Comuni e consorzi comunali</b>	<b>160'000.00</b>		<b>270'000.00</b>	
<b>56 Contributi propri</b>	<b>667'000.00</b>		<b>622'000.00</b>	

## PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2020

Conto degli investimenti per gruppi	Preventivo 2020		Preventivo 2019	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
740.581.948 Progetto urbanistico Serfontana/Bisio	15'000.00			
740.581.961 Progetto strada Via al Dosso + piazza	50'000.00			
740.581.962 Progettazione sottostrutture e strada L50	50'000.00			
820.581.958 Aggiornamento PGS	100'000.00		230'000.00	
<b>581 Uscite di pianificazione</b>	<b>215'000.00</b>		<b>230'000.00</b>	
<b>58 Altre uscite da attivare</b>	<b>215'000.00</b>		<b>230'000.00</b>	
<b>5 Investimenti in beni amministrativi</b>	<b>3'907'000.00</b>		<b>4'897'000.00</b>	
820.610.265 Contributo fognatura da Via Santa Lucia a Via Asil				320'000.00
820.610.337 Contributo fognatura Salita al Calvario		126'000.00		
820.610.355 Contributo fognatura località San Giorgio				400'000.00
820.610.362 Contributo fognatura Via Stefano Franscini		80'000.00		
820.610.366 Contributo fognatura Via Borromini		30'000.00		24'000.00
820.610.367 Contributo fognatura Viale Serfontana		30'000.00		15'000.00
820.610.958 Contributo aggiornamento PGS		70'000.00		136'000.00
<b>610 Contributi d'utilizzazione</b>		<b>336'000.00</b>		<b>895'000.00</b>
<b>61 Contributi ed indennità</b>		<b>336'000.00</b>		<b>895'000.00</b>
101.661.303 Sussidio certificazione Minergie				114'000.00
740.661.900 Contributo FER				190'000.00
820.661.265 Sussidio fognatura da Via Santa Lucia a Via Asilo				100'000.00
820.661.355 Sussidio fognatura località San Giorgio				110'000.00
820.661.372 Sussidio Fognatura Via Borromini				30'000.00
820.661.373 Sussidio fognatura Viale Serfontana				25'000.00
820.661.958 Sussidio aggiornamento PGS				65'000.00
<b>661 Cantoni</b>				<b>634'000.00</b>
<b>66 Contributi per investimenti propri</b>				<b>634'000.00</b>
970.681.001 Beni amministrativi ammortamenti ordinari		1'400'000.00		1'580'720.00
<b>681 Beni amministrativi: ammortamenti ordinari</b>		<b>1'400'000.00</b>		<b>1'580'720.00</b>
<b>68 Riporto degli ammortamenti</b>		<b>1'400'000.00</b>		<b>1'580'720.00</b>
<b>6 Contributi ed indennità</b>		<b>1'736'000.00</b>		<b>3'109'720.00</b>
<b>Totali uscite e entrate</b>	<b>3'907'000.00</b>	<b>1'736'000.00</b>	<b>4'897'000.00</b>	<b>3'109'720.00</b>
<b>Maggior spesa d'investimento</b>		<b>2'171'000.00</b>		
<b>Maggior spesa d'investimento</b>				<b>1'787'280.00</b>
<b>Totali a pareggio</b>	<b>3'907'000.00</b>	<b>3'907'000.00</b>	<b>4'897'000.00</b>	<b>4'897'000.00</b>

**PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2020**

Conto degli investimenti per dicasteri	Preventivo 2020		Preventivo 2019	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
002.506.583 Ampliamento videosorveglianza	100'000.00			
002.506.585 Ammodernamento audio + voto sala C/C			60'000.00	
<b>002 Amministrazione generale</b>	<b>100'000.00</b>		<b>60'000.00</b>	
<b>0 Amministrazione</b>	<b>100'000.00</b>		<b>60'000.00</b>	
101.503.413 Nuova sede scuola dell'infanzia San Giorgio			600'000.00	
101.661.303 Sussidio certificazione Minergie				114'000.00
<b>101 Scuola materna - servizi</b>			<b>600'000.00</b>	<b>114'000.00</b>
121.501.343 Piazza comparto scolastico San Giorgio	100'000.00			
121.501.345 Manutenzione stabile scuole comunali	500'000.00		500'000.00	
121.501.364 Giardino scuole elementari e scala	230'000.00		230'000.00	
<b>121 Scuola elementare servizi</b>	<b>830'000.00</b>		<b>730'000.00</b>	
<b>1 Educazione</b>	<b>830'000.00</b>		<b>1'330'000.00</b>	<b>114'000.00</b>
210.501.349 Ristrutturazione centro sportivo e zona ricreativa	135'000.00		500'000.00	
210.501.368 Rinnovo impianto illuminazione campo A	250'000.00			
210.501.369 Rinnovo impianto illuminazione campi tennis	50'000.00			
210.506.589 Acquisto macchinari per manutenzione centro sporti	60'000.00			
<b>210 Centro sportivo</b>	<b>495'000.00</b>		<b>500'000.00</b>	
<b>2 Cultura, Sport e Tempo libero</b>	<b>495'000.00</b>		<b>500'000.00</b>	
400.561.818 Contributo PUC-PB	25'000.00		40'000.00	
<b>400 Economia pubblica</b>	<b>25'000.00</b>		<b>40'000.00</b>	
<b>4 Economia pubblica</b>	<b>25'000.00</b>		<b>40'000.00</b>	
600.562.835 Comune di Chiasso convenzione videosorveglianza			110'000.00	
<b>600 Servizio polizia</b>			<b>110'000.00</b>	
<b>6 Polizia</b>			<b>110'000.00</b>	
720.506.575 Credito quadro automezzi UTC			40'000.00	
720.506.588 Automezzo elettrico ex Piaggio	55'000.00			
<b>720 Servizi tecnici</b>	<b>55'000.00</b>		<b>40'000.00</b>	
740.501.198 Migliorie Stradali e moderazione in via dei Fiori			80'000.00	
740.501.199 Sistemazione stradale Via Ri-Via Funti			100'000.00	
740.501.276 Illuminazione lungo diverse strade del Comune	20'000.00		20'000.00	
740.501.328 Credito quadro illuminazione pubblica	50'000.00		260'000.00	
740.501.330 Sistemazione della strada Via Stefano Franscini	270'000.00		250'000.00	
740.501.331 Strada Via Bavée zona Ligrignano			60'000.00	
740.501.336 Strada Saltia al Calvario	150'000.00			
740.501.338 Strada Viale Lungo Breggia (zonca curva Benelli)			50'000.00	
740.501.341 Asta torrentizia Mufeta tappa 1			100'000.00	
740.501.342 Messa in sicurezza del passaggio pedonale posteggi	210'000.00		50'000.00	
740.501.346 Ponti e percorsi pedonali verso Vacallo			50'000.00	
740.501.357 Messa in sicurezza Val di Spinè	50'000.00		50'000.00	
740.501.365 Strada Via Borromini			90'000.00	
740.506.586 Acquisto macchina diserbo ad acqua			25'000.00	
740.561.819 Quota partecipazione investimenti PTM	100'000.00		100'000.00	
740.561.834 Programma di agglomerato del mendrisiotto (PAM 2)	62'000.00		62'000.00	
740.561.835 Partecipazione comunale marciapiede L48	200'000.00		100'000.00	
740.561.836 Partecipazione comunale marciapiede L50	70'000.00			
740.561.837 Contributo al Cantone Via Bellavista (Breggia-Morb)	50'000.00		50'000.00	
740.581.948 Progetto urbanistico Serfontana/Bisio	15'000.00			

## PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2020

Conto degli investimenti per dicasteri	Preventivo 2020		Preventivo 2019	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
740.581.961 Progetto strada Via al Dosso + piazza	50'000.00			
740.581.962 Progettazione sottostrutture e strada L50	50'000.00			
740.661.900 Contributo FER				190'000.00
<b>740 Strade, piazze e posteggi</b>	<b>1'347'000.00</b>		<b>1'497'000.00</b>	<b>190'000.00</b>
<b>7 Costruzioni</b>	<b>1'402'000.00</b>		<b>1'537'000.00</b>	<b>190'000.00</b>
820.501.265 Fognatura da rotonda Santa Lucia a Via Asilo			150'000.00	
820.501.337 Fognatura Salita al Calvario	180'000.00			
820.501.362 Canalizzazione in Via Stefano Franscini	115'000.00		500'000.00	
820.501.366 Fognatura Via Borromini	50'000.00		80'000.00	
820.501.367 Fognatura Viale Serfontana (zona Inaudi)	50'000.00		50'000.00	
820.562.836 Consorzio Depurazione Acque - 1° e 2° fase anno 20			160'000.00	
820.562.837 Consorzio Depurazione Acque - 1° e 2° fase anno 20	160'000.00			
820.581.958 Aggiornamento PGS	100'000.00		230'000.00	
820.610.265 Contributo fognatura da Via Santa Lucia a Via Asil				320'000.00
820.610.337 Contributo fognatura Salita al Calvario		126'000.00		
820.610.355 Contributo fognatura località San Giorgio				400'000.00
820.610.362 Contributo fognatura Via Stefano Franscini		80'000.00		
820.610.366 Contributo fognatura Via Borromini		30'000.00		24'000.00
820.610.367 Contributo fognatura Viale Serfontana		30'000.00		15'000.00
820.610.958 Contributo aggiornamento PGS		70'000.00		136'000.00
820.661.265 Sussidio fognatura da Via Santa Lucia a Via Asilo				100'000.00
820.661.355 Sussidio fognatura località San Giorgio				110'000.00
820.661.372 Sussidio Fognatura Via Borromini				30'000.00
820.661.373 Sussidio fognatura Viale Serfontana				25'000.00
820.661.958 Sussidio aggiornamento PGS				65'000.00
<b>820 Fognature e depurazione</b>	<b>655'000.00</b>	<b>336'000.00</b>	<b>1'170'000.00</b>	<b>1'225'000.00</b>
830.501.347 Ecocentro	100'000.00			
830.501.348 Acquisto terreno per realizzazione ecocentro	200'000.00		100'000.00	
830.506.584 Potenziamento struttura rifiuti	100'000.00		50'000.00	
<b>830 Rifiuti, protezione ambiente e arginature</b>	<b>400'000.00</b>		<b>150'000.00</b>	
<b>8 Igiene e ambiente</b>	<b>1'055'000.00</b>	<b>336'000.00</b>	<b>1'320'000.00</b>	<b>1'225'000.00</b>
970.681.001 Beni amministrativi ammortamenti ordinari		1'400'000.00		1'580'720.00
<b>970 Ammortamenti</b>		<b>1'400'000.00</b>		<b>1'580'720.00</b>
<b>9 Finanze</b>		<b>1'400'000.00</b>		<b>1'580'720.00</b>
<b>Totali uscite e entrate</b>	<b>3'907'000.00</b>	<b>1'736'000.00</b>	<b>4'897'000.00</b>	<b>3'109'720.00</b>
<b>Maggior spesa d'investimento</b>		<b>2'171'000.00</b>		
<b>Maggior spesa d'investimento</b>				<b>1'787'280.00</b>
<b>Totali a pareggio</b>	<b>3'907'000.00</b>	<b>3'907'000.00</b>	<b>4'897'000.00</b>	<b>4'897'000.00</b>

**AZIENDA ACQUA POTABILE**

RIASSUNTO PREVENTIVO 2020

	<u>PREVENTIVO 2020</u>		<u>PREVENTIVO 2019</u>
<b><u>CONTO DI GESTIONE CORRENTE</u></b>			
Uscite correnti	868'000.00		897'800.00
Ammortamenti amministrativi	180'000.00		159'900.00
Addebiti interni	0.00		0.00
<b>Totale spese correnti</b>	<b>1'048'000.00</b>		<b>1'057'700.00</b>
Entrate correnti	1'075'000.00		1'091'800.00
Accrediti interni	0.00		0.00
<b>Totale ricavi correnti</b>	<b>1'075'000.00</b>		<b>1'091'800.00</b>
<b>Avanzo d'esercizio</b>	<b>27'000.00</b>	<b>Avanzo d'esercizio</b>	<b>34'100.00</b>
 <b><u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u></b>			
Uscite per investimenti	845'000.00		841'000.00
Entrate per investimenti	0.00		177'000.00
<b>Onere netto per investimenti</b>	<b>845'000.00</b>		<b>664'000.00</b>
 <b><u>CONTO DI CHIUSURA</u></b>			
Onere netto per investimenti	845'000.00		664'000.00
Ammortamenti amministrativi	180'000.00		159'900.00
Risultato di gestione corrente	27'000.00		34'100.00
<b>Autofinanziamento</b>	<b>207'000.00</b>		<b>194'000.00</b>
<b>Disavanzo totale</b>	<b>-638'000.00</b>	<b>Disavanzo totale</b>	<b>-470'000.00</b>

**PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020**

Gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<b>Gruppi di spesa</b>						
31 Spese per beni e servizi	720'100.00		743'900.00		645'066.50	
32 Interessi passivi	130'000.00		136'000.00		105'740.90	
33 Ammortamenti	180'200.00		160'100.00		126'732.75	
35 Rimborsi ad enti pubblici	17'700.00		17'700.00		13'606.71	
<b>Gruppi dei ricavi</b>						
42 Reddito della sostanza		0.00		0.00		185.45
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		1'075'000.00		1'091'800.00		851'889.60
<b>Totali spese e ricavi</b>	<b>1'048'000.00</b>	<b>1'075'000.00</b>	<b>1'057'700.00</b>	<b>1'091'800.00</b>	<b>891'146.86</b>	<b>852'075.05</b>
<b>Avanzo d'esercizio</b>	<b>27'000.00</b>					
<b>Avanzo d'esercizio</b>			<b>34'100.00</b>			
<b>Disavanzo d'esercizio</b>						<b>39'071.81</b>
<b>Totali a pareggio</b>	<b>1'075'000.00</b>	<b>1'075'000.00</b>	<b>1'091'800.00</b>	<b>1'091'800.00</b>	<b>891'146.86</b>	<b>891'146.86</b>

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio gestione corrente per dicasteri	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<b>Amministrazione</b>						
<b>000 Amministrazione generale</b>						
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			
000.311.001 Acquisto attrezzature e materiale diverso	3'000.00		3'000.00			
000.312.000 Consumo energia elettrica	65'000.00		70'000.00		61'724.70	
000.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte	100'000.00		100'000.00		98'441.85	
000.315.000 Manutenzione contatori	500.00		500.00			
000.315.001 Manutenzione apparecchiature varie	10'000.00		10'000.00		12'397.85	
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		1'632.55	
000.318.002 Teletrasmissione	4'500.00		3'300.00		3'279.30	
000.318.003 Rimborso al comune per servizi amministrativi	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
000.318.004 Onorari per consulenze e progetti	15'000.00		15'000.00			
000.318.007 Onorari per revisioni	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
000.318.010 Assicurazione impianti	2'600.00		2'600.00		2'544.10	
000.318.013 Rimborso al comune uso personale	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
000.318.015 Acquisto AP dal comune di Chiasso	32'000.00		32'000.00		32'000.00	
000.318.016 Quote sociali ad associazioni	500.00		500.00			
000.318.017 Spese legali ed esecutive	1'000.00		1'000.00		658.75	
000.318.018 Franchigie assicurative	500.00		500.00			
000.318.030 Altre prestazioni di terzi	5'000.00		5'000.00		3'850.00	
000.318.033 Prestazione AGE Chiasso	190'000.00		190'000.00		180'000.00	
000.321.000 Interessi su C/C comune/AAP	23'000.00		13'000.00		23'991.30	
000.321.009 UBS 236-305231.90M 26.04.2011-26.04.2021	31'000.00		26'000.00		30'639.10	
000.321.010 Postfinance 02.03.2015 - 03.03.2025	10'000.00		10'000.00		9'500.00	
000.321.050 Interessi su nuovi prestiti	20'000.00		41'000.00			
000.330.001 Condoni abbandoni	200.00		200.00		174.80	
000.331.000 Ammortamenti	177'000.00		156'900.00		121'523.15	
000.352.000 Contributo Consorzio acquedotto regionale	17'700.00		17'700.00		13'606.71	
000.421.001 Interessi per dilazione crediti						185.45
000.434.000 Tassa idranti		5'000.00		5'000.00		5'000.00
000.434.001 Fornitura AP a utenti privati		1'050'000.00		1'050'000.00		809'106.80
000.434.002 Fornitura AP al Comune		16'600.00		16'600.00		11'686.15
000.434.003 Tassa unica allacciamento AP		2'400.00		2'400.00		600.00
000.434.010 Altre tasse		500.00		500.00		351.25
000.436.000 Rimborso per danni						7'430.90
000.436.005 Rimborso spese esecutive		500.00		500.00		866.15
000.436.010 Ricavi diversi				16'800.00		16'848.35
<b>000 Amministrazione generale</b>	<b>754'000.00</b>	<b>1'075'000.00</b>	<b>743'700.00</b>	<b>1'091'800.00</b>	<b>638'964.16</b>	<b>852'075.05</b>
<b>001 Inquinamento Pozzo Polenta</b>						
001.318.004 Onorari per consulenze e progetti	10'000.00		15'000.00		5'656.10	
001.318.015 Acquisto AP dal comune di Chiasso	220'000.00		220'000.00		195'078.10	
001.318.031 Spese legali	15'000.00		30'000.00		4'803.20	
001.329.000 Altri interessi passivi	46'000.00		46'000.00		41'610.50	
001.331.000 Ammortamenti	3'000.00		3'000.00		5'034.80	
<b>001 Inquinamento Pozzo Polenta</b>	<b>294'000.00</b>		<b>314'000.00</b>		<b>252'182.70</b>	
<b>Amministrazione</b>	<b>1'048'000.00</b>	<b>1'075'000.00</b>	<b>1'057'700.00</b>	<b>1'091'800.00</b>	<b>891'146.86</b>	<b>852'075.05</b>
<b>Risultato dicastero</b>	<b>27'000.00</b>		<b>34'100.00</b>			<b>39'071.81</b>
<b>Totali spese e ricavi</b>	<b>1'048'000.00</b>	<b>1'075'000.00</b>	<b>1'057'700.00</b>	<b>1'091'800.00</b>	<b>891'146.86</b>	<b>852'075.05</b>
<b>Avanzo d'esercizio</b>	<b>27'000.00</b>					
<b>Avanzo d'esercizio</b>			<b>34'100.00</b>			
<b>Disavanzo d'esercizio</b>						<b>39'071.81</b>
<b>Totali a pareggio</b>	<b>1'075'000.00</b>	<b>1'075'000.00</b>	<b>1'091'800.00</b>	<b>1'091'800.00</b>	<b>891'146.86</b>	<b>891'146.86</b>

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<b>3 Spese</b>						
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			
<b>310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati</b>	<b>2'500.00</b>		<b>2'500.00</b>		<b>2'000.00</b>	
000.311.001 Acquisto attrezzature e materiale diverso	3'000.00		3'000.00			
<b>311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>			
000.312.000 Consumo energia elettrica	65'000.00		70'000.00		61'724.70	
<b>312 Acqua, energia e combustibili</b>	<b>65'000.00</b>		<b>70'000.00</b>		<b>61'724.70</b>	
000.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte	100'000.00		100'000.00		98'441.85	
<b>314 Manutenzione stabili e strutture</b>	<b>100'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>98'441.85</b>	
000.315.000 Manutenzione contatori	500.00		500.00			
000.315.001 Manutenzione apparecchiature varie	10'000.00		10'000.00		12'397.85	
<b>315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezz.</b>	<b>10'500.00</b>		<b>10'500.00</b>		<b>12'397.85</b>	
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		1'632.55	
000.318.002 Teletrasmissione	4'500.00		3'300.00		3'279.30	
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	10'000.00		15'000.00		5'656.10	
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	
001.318.015 Acquisto AP dal comune di Chiasso	220'000.00		220'000.00		195'078.10	
000.318.016 Quote sociali ad associazioni	500.00		500.00			
000.318.017 Spese legali ed esecutive	1'000.00		1'000.00		658.75	
000.318.018 Franchigie assicurative	500.00		500.00			
000.318.030 Altre prestazioni di terzi	5'000.00		5'000.00		3'850.00	
001.318.031 Spese legali	15'000.00		30'000.00		4'803.20	
000.318.033 Prestazione AGE Chiasso	190'000.00		190'000.00		180'000.00	
<b>318 Servizi ed onorari</b>	<b>539'100.00</b>		<b>557'900.00</b>		<b>470'502.10</b>	
<b>31 Spese per beni e servizi</b>	<b>720'100.00</b>		<b>743'900.00</b>		<b>645'066.50</b>	
000.321.000 Interessi su C/C comune/AAP	23'000.00		13'000.00		23'991.30	
000.321.009 UBS 236-305231.90M 26.04.2011-26.04.2021	31'000.00		26'000.00		30'639.10	
000.321.010 Postfinance 02.03.2015 - 03.03.2025	10'000.00		10'000.00		9'500.00	
000.321.050 Interessi su nuovi prestiti	20'000.00		41'000.00			
<b>321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza</b>	<b>84'000.00</b>		<b>90'000.00</b>		<b>64'130.40</b>	
001.329.000 Altri interessi passivi	46'000.00		46'000.00		41'610.50	
<b>329 Altri interessi passivi</b>	<b>46'000.00</b>		<b>46'000.00</b>		<b>41'610.50</b>	
<b>32 Interessi passivi</b>	<b>130'000.00</b>		<b>136'000.00</b>		<b>105'740.90</b>	
000.330.001 Condoni abbandoni	200.00		200.00		174.80	
<b>330 Ammortamenti su beni patrimoniali</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>174.80</b>	
000.331.000 Ammortamenti	177'000.00		156'900.00		121'523.15	
001.331.000 Ammortamenti	3'000.00		3'000.00		5'034.80	
<b>331 Ammortamenti ordinari</b>	<b>180'000.00</b>		<b>159'900.00</b>		<b>126'557.95</b>	
<b>33 Ammortamenti</b>	<b>180'200.00</b>		<b>160'100.00</b>		<b>126'732.75</b>	
000.352.000 Contributo Consorzio acquedotto regionale	17'700.00		17'700.00		13'606.71	
<b>352 Rimborsi a Comuni e Consorzi Comunali</b>	<b>17'700.00</b>		<b>17'700.00</b>		<b>13'606.71</b>	
<b>35 Rimborsi ad enti pubblici</b>	<b>17'700.00</b>		<b>17'700.00</b>		<b>13'606.71</b>	

## PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2020

Dettaglio di gestione corrente per gruppi di spesa e ricavi	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<b>4 Ricavi</b>						
000.421.001 Interessi per dilazione crediti						185.45
<b>421 Interessi su crediti</b>						<b>185.45</b>
<b>42 Reddito della sostanza</b>						<b>185.45</b>
000.434.000 Tassa idranti		5'000.00		5'000.00		5'000.00
000.434.001 Fornitura AP a utenti privati		1'050'000.00		1'050'000.00		809'106.80
000.434.002 Fornitura AP al Comune		16'600.00		16'600.00		11'686.15
000.434.003 Tassa unica allacciamento AP		2'400.00		2'400.00		600.00
000.434.010 Altre tasse		500.00		500.00		351.25
<b>434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi</b>		<b>1'074'500.00</b>		<b>1'074'500.00</b>		<b>826'744.20</b>
000.436.000 Rimborso per danni						7'430.90
000.436.005 Rimborso spese esecutive		500.00		500.00		866.15
000.436.010 Ricavi diversi				16'800.00		16'848.35
<b>436 Rimborsi</b>		<b>500.00</b>		<b>17'300.00</b>		<b>25'145.40</b>
<b>43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse</b>		<b>1'075'000.00</b>		<b>1'091'800.00</b>		<b>851'889.60</b>
<b>Totali spese e ricavi</b>	<b>1'048'000.00</b>	<b>1'075'000.00</b>	<b>1'057'700.00</b>	<b>1'091'800.00</b>	<b>891'146.86</b>	<b>852'075.05</b>
<b>Avanzo d'esercizio</b>	<b>27'000.00</b>					
<b>Avanzo d'esercizio</b>			<b>34'100.00</b>			
<b>Disavanzo d'esercizio</b>						<b>39'071.81</b>
<b>Totali a pareggio</b>	<b>1'075'000.00</b>	<b>1'075'000.00</b>	<b>1'091'800.00</b>	<b>1'091'800.00</b>	<b>891'146.86</b>	<b>891'146.86</b>

**PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2020**

Conto degli investimenti per gruppi	Preventivo 2020		Preventivo 2019	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
000.501.182 CQ diverse condotte e messa in sicurezza serbatoi			270'000.00	
000.501.188 Condotta AP Via Comacini L48			50'000.00	
000.501.189 Condotte AP L50	50'000.00			
000.501.190 Condotta AP Via Balbio zona tiro	70'000.00			
000.501.199 Condotta AP Via Borromini	29'000.00		121'000.00	
000.501.202 Condotta AP Via al Funti	273'000.00			
<b>501 Opere del genio civile</b>	<b>422'000.00</b>		<b>441'000.00</b>	
000.506.414 Nuovi contatori e moduli funk	50'000.00			
000.506.416 Telegestione acquedotto e fibra ottica	27'000.00			
<b>506 Mobilio, macchine, veicoli, attrezzature</b>	<b>77'000.00</b>			
<b>50 Investimenti in beni amministrativi</b>	<b>499'000.00</b>		<b>441'000.00</b>	
000.562.804 Consorzio ARM quota 2019			310'000.00	
000.562.805 Consorzio ARM quota 2020	296'000.00			
<b>562 Comuni e consorzi comunali</b>	<b>296'000.00</b>		<b>310'000.00</b>	
<b>56 Contributi propri</b>	<b>296'000.00</b>		<b>310'000.00</b>	
000.581.704 Piano PGA			90'000.00	
000.581.705 Piano PGA Basso Mendrisiotto	50'000.00			
<b>581 Uscite di pianificazione</b>	<b>50'000.00</b>		<b>90'000.00</b>	
<b>58 Altre uscite da attivare</b>	<b>50'000.00</b>		<b>90'000.00</b>	
<b>5 Investimenti in beni amministrativi</b>	<b>845'000.00</b>		<b>841'000.00</b>	
000.662.165 Consorzio ARM - Allacciamento con Balerna				54'000.00
000.662.166 Rimborso ARM - Condotta lungo Breggia				123'000.00
<b>662 Comuni e consorzi comunali</b>				<b>177'000.00</b>
<b>66 Contributi per investimenti propri</b>				<b>177'000.00</b>
000.681.000 Riporto ammortamenti ordinari		180'000.00		159'900.00
<b>681 Beni amministrativi: ammortamenti ordinari</b>		<b>180'000.00</b>		<b>159'900.00</b>
<b>68 Riporto degli ammortamenti</b>		<b>180'000.00</b>		<b>159'900.00</b>
<b>6 Contributi per investimenti propri</b>		<b>180'000.00</b>		<b>336'900.00</b>
<b>Totali uscite e entrate</b>	<b>845'000.00</b>	<b>180'000.00</b>	<b>841'000.00</b>	<b>336'900.00</b>
<b>Maggior spesa d'investimento</b>		<b>665'000.00</b>		
<b>Maggior spesa d'investimento</b>				<b>504'100.00</b>
<b>Totali a pareggio</b>	<b>845'000.00</b>	<b>845'000.00</b>	<b>841'000.00</b>	<b>841'000.00</b>

**PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2020**

Conto degli investimenti per dicasteri	Preventivo 2020		Preventivo 2019	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
000.501.182 CQ diverse condotte e messa in sicurezza serbatoi			270'000.00	
000.501.188 Condotta AP Via Comacini L48			50'000.00	
000.501.189 Condotte AP L50	50'000.00			
000.501.190 Condotta AP Via Balbio zona tiro	70'000.00			
000.501.199 Condotta AP Via Borromini	29'000.00		121'000.00	
000.501.202 Condotta AP Via al Funtì	273'000.00			
000.506.414 Nuovi contatori e moduli funk	50'000.00			
000.506.416 Telegestione acquedotto e fibra ottica	27'000.00			
000.562.804 Consorzio ARM quota 2019			310'000.00	
000.562.805 Consorzio ARM quota 2020	296'000.00			
000.581.704 Piano PGA			90'000.00	
000.581.705 Piano PGA Basso Mendrisiotto	50'000.00			
000.662.165 Consorzio ARM - Allacciamento con Balerna				54'000.00
000.662.166 Rimborso ARM - Condotta lungo Breggia				123'000.00
000.681.000 Riporto ammortamenti ordinari		180'000.00		159'900.00
<b>000 Amministrazione generale</b>	<b>845'000.00</b>	<b>180'000.00</b>	<b>841'000.00</b>	<b>336'900.00</b>
<b>0 Amministrazione</b>	<b>845'000.00</b>	<b>180'000.00</b>	<b>841'000.00</b>	<b>336'900.00</b>
<b>Totali uscite e entrate</b>	<b>845'000.00</b>	<b>180'000.00</b>	<b>841'000.00</b>	<b>336'900.00</b>
<b>Maggior spesa d'investimento</b>		<b>665'000.00</b>		
<b>Maggior spesa d'investimento</b>				<b>504'100.00</b>
<b>Totali a pareggio</b>	<b>845'000.00</b>	<b>845'000.00</b>	<b>841'000.00</b>	<b>841'000.00</b>

# ANALISI PREVENTIVO 2020

## C O M U N E

### 1. ENTRATE

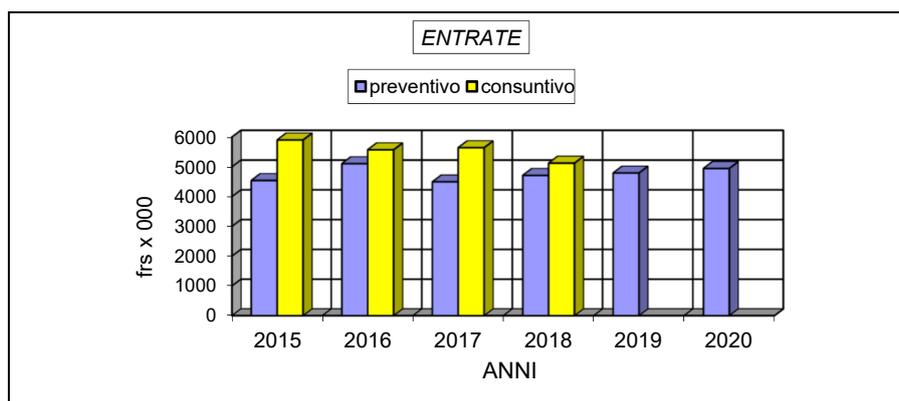
Le entrate effettive dedotte le sopravvenienze, il gettito d'imposta e gli accrediti interni ammontano:

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
Totale entrate	6'327'660.00	5'981'080.00	17'692'189.02
Dedotto gettito imposte e sopravvenienze	-1'000'000.00	-900'000.00	-12'280'711.60
Dedotto accrediti interni	-384'900.00	-289'900.00	-288'638.00
<b>Entrate effettive</b>	<b>4'942'760.00</b>	<b>4'791'180.00</b>	<b>5'122'839.42</b>

Le entrate registrano una progressione di frs. 151'580.00 pari al 3.16% rispetto al preventivo 2019.

Rappresentiamo graficamente l'evoluzione delle entrate effettive:

chf x 000	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Preventivo	4'540	5'104	4'493	4'712	4'791	4'943
Consuntivo	5'900	5'570	5'640	5'122		

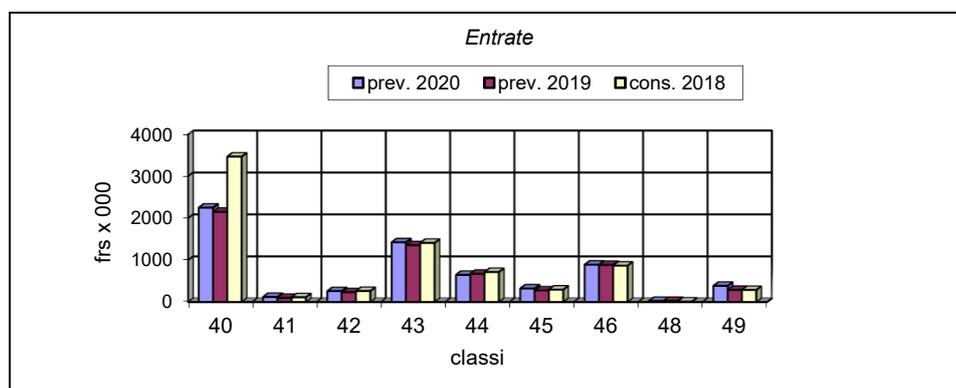


Le maggiori entrate registrate nei rispettivi consuntivi sono riconducibili principalmente alle sopravvenienze attive d'imposta e alle imposte speciali. Per le spiegazioni dettagliate si rimanda ai rispettivi consuntivi annuali.

### 1.1 CLASSE DEI RICAVI

Si riporta una tabella suddivisa in classi dei ricavi per il preventivo 2020, preventivo 2019 e consuntivo 2018 escludendo il gettito d'imposta.

	Classi dei ricavi frs x 000									
	40	41	42	43	44	45	46	48	49	Totale
Preventivo 2020	2'250	121	261	1'424	648	323	891	25	385	6'328
Preventivo 2019	2'150	98	232	1'352	674	276	884	25	290	5'981
Consuntivo 2018	3'466	114	262	1'410	715	296	868	11	288	7'430



**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 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
Totale Ricavi	2'250'000.00	2'150'000.00	13'726'575.16
Dedotto gettito			10'260'000.00
Ricavi netti	2'250'000.00	2'150'000.00	3'466'575.16
Variazione		100'000.00	
Percentuale		4.65%	

### Imposte alla fonte e dimoranti

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
Totale Ricavi	1'000'000.00	1'000'000.00	1'252'907.36
Variazione		0.00	-252'907.36
Percentuale		0.00%	-20.19%

Sulla base del conguaglio 2018 e dall'evoluzione delle persone fisiche soggette alla trattenuta d'imposta alla fonte iscriviamo a preventivo 2020 un ricavo di frs. 1'000'000.00.

### Sopravvenienze attive

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
Totale Ricavi	1'000'000.00	900'000.00	2'020'711.60
Variazione		100'000.00	-1'020'711.60
Percentuale		11.11%	-50.51%

Considerando le notifiche di tassazione pendenti antecedenti all'anno 2017 (stato al 30.9.2019) valutiamo sopravvenienze attive che realizzeremo nel 2020 per un totale di circa frs. 1'000'000.00. Questo importo potrà variare sensibilmente a dipendenza dell'andamento dell'emissione delle notifiche di tassazione da parte degli uffici circondariali di tassazione.

## Imposte speciali

Le imposte speciali sono valutate in frs. 250'000.00, come quanto già preventivato per l'anno 2019. Anche in questo caso il ricavo previsto potrebbe variare sensibilmente.

### 1.3 EVOLUZIONE GETTITO D'IMPOSTA E FABBISOGNO

#### Gettito persone fisiche

L'esercizio 2020 presenta un fabbisogno totale di frs. 10'579'800.00, contro frs. 10'699'000.00 previsto per l'anno 2019, da coprire mediante il prelevamento dell'imposta comunale. A fine settembre 2019 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
2013	3'436	1	3'435	100.0%	9'354'000	9'390'000			36'000
2014	3'440	14	3'426	99.6%	9'302'000	9'590'000	200'000	2.13%	288'000
2015	3'447	36	3'411	99.0%	9'330'000	9'890'000	300'000	3.13%	560'000
2016	3'388	71	3'317	97.9%	8'720'000	9'530'000	-360'000	-3.64%	810'000
2017	3'395	242	3'153	92.9%	8'800'000	9'830'000	300'000	3.15%	1'030'000
2018	3'397	1'518	1'879	55.3%	8'800'000	9'300'000	-530'000	-5.39%	500'000
Totale									3'224'000

#### Previsione gettito

In sede di preventivo non abbiamo a disposizione elementi sufficienti per quantificare l'impatto del saldo delle mutazioni dell'imponibilità dei soggetti fiscali in quanto fa stato il registro dei contribuenti al 31.12 di ogni anno civile. Pertanto risulta poco attendibile definire anticipatamente la potenzialità fiscale del Comune. Le presunte sopravvenienze di frs. 3'224'000.00 sono basate su notifiche di tassazioni antecedenti al 2017, si suppone che i redditi e le sostanze imponibili rimangano confermate.

#### Anno 2018 e 2019

Sulla base dei dati elaborati al mese di settembre 2019 i gettiti di competenza per l'anno 2018 e 2019 non hanno registrato oscillazioni particolari. Nonostante la variazione dei soggetti fiscali (arrivi e partenze) il gettito ha mantenuto la stessa consistenza rispetto agli anni precedenti, escludendo l'anno 2015 e 2017 che hanno registrato la maggiore progressione data principalmente dai contribuenti imponibili alla fonte e tassati successivamente con la decisione di tassazione sostitutiva. Considerando la trasformazione del ruolo dei contribuenti dobbiamo ponderare attentamente l'evoluzione del gettito di pertinenza. Pertanto è prematuro stabilire la variazione effettiva del gettito d'imposta delle persone fisiche.

#### Anno 2020

Tenuto conto delle considerazioni precedenti stimiamo a bilancio preventivo 2020 un gettito provvisorio di frs. 8'600'000.00 la flessione rispetto al 2019 è riconducibile alla riduzione del moltiplicatore comunale del 4% fissandosi per l'anno 2020 all'86%. Vagliate le importanti fluttuazioni a cui accennavamo il gettito delle persone fisiche potrebbe registrare variazioni anche considerevoli (positive o negative) a livello di consuntivo.

#### Gettito persone giuridiche

Anno	Casi totali	In attesa di notifica	casi elaborati	% casi elaborati	Gettito contabilizzato	Gettito previsto	Variazione annuale	%	Presunte sopravvenienze
2014	340	5	335	98.5%	908'000	915'000			7'000
2015	353	19	334	94.6%	1'100'000	1'240'000	325'000	35.52%	140'000
2016	374	39	335	89.6%	1'135'000	1'370'000	130'000	10.48%	235'000
2017	398	100	298	74.9%	900'000	1'470'000	100'000	7.30%	570'000
2018	380	63	317	83.4%	900'000	1'430'000	-40'000	-2.72%	530'000
Totale									1'482'000

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

Considerata l'estrema variabilità che caratterizza il gettito delle persone giuridiche si ipotizza prudenzialmente per questa voce un importo di frs. 960'000.00.

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

### Imposta immobiliare

Esponiamo a bilancio preventivo 2020 un'imposta immobiliare di frs. 560'000.00.

### Accertamento del gettito cantonale per l'anno 2016:

	Gettito Cantonale	Emesse	Valutate
Persone fisiche	10'254'755.00	9'215'923.00	1'038'832.00
Persone giuridiche	1'518'567.00	1'214'506.00	304'061.00
Imposte alla fonte	929'312.00	929'312.00	
Art. 99	0.00	0.00	0.00
<b>Totale</b>	<b>12'702'634.00</b>	<b>11'359'741.00</b>	<b>1'342'893.00</b>

Di seguito riassumiamo il potenziale gettito d'imposta comunale 2020 applicando un moltiplicatore politico dell'**86%**, tenendo conto dei seguenti fattori:

- Riduzione del moltiplicatore di 4 punti percentuali;
- Situazione gettiti d'imposta anni precedenti al 30 settembre 2019;
- Evoluzione del PIL;
- Struttura dei contribuenti locali
- Accertamento del gettito cantonale 2016 aggiornato alla struttura dei contribuenti attuali;
- Previsione saldo movimenti contribuenti;
- Evoluzione delle persone giuridiche.

Genere d'imposta	Valutazione gettito cantonale	Moltiplicatore	Gettito comunale	Rettifiche	Imposta Comunale
Persone fisiche	10'254'755.00	86.00%	8'819'000.00	-219'000.00	8'600'000.00
Persone giuridiche	1'518'567.00	86.00%	1'306'000.00	-346'000.00	960'000.00
Imposta immobiliare					560'000.00
<b>Totale gettito d'imposta comunale</b>					<b>10'120'000.00</b>

Risultato d'esercizio 2020:

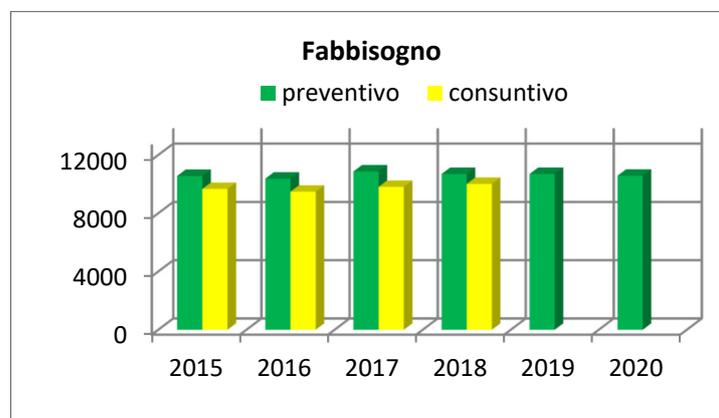
	Preventivo 2020	Preventivo 2019
Fabbisogno totale	-10'579'800.00	-10'699'000.00
Gettito d'imposta	10'120'000.00	10'510'000.00
<b>Disavanzo d'esercizio previsto</b>	<b>-459'800.00</b>	<b>-189'000.00</b>

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
2015	10'562'870.00	-0.44%	9'002'870.00	-6'150.00	-0.07%
2016	10'377'330.00	-1.76%	8'797'330.00	-205'540.00	-2.28%
2017	10'872'200.00	4.77%	9'468'090.00	670'760.00	7.62%
2018	10'696'410.00	-1.62%	9'086'410.00	-381'680.00	-4.03%
2019	10'699'000.00	0.02%	9'118'280.00	31'870.00	0.35%
2020	10'579'800.00	-1.11%	9'179'800.00	61'520.00	0.67%

Escludendo il gruppo degli ammortamenti su beni amministrativi (spesa non monetaria) il fabbisogno comunale risulta inferiore al gettito di competenza definito in frs. 10'120'000.00. Questo significa che tutte le spese finanziarie di gestione corrente risultano integralmente coperte. La liquidità eccedente verrà impiegata negli investimenti oppure quale riduzione del debito pubblico.

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



Le differenze tra i fabbisogni a preventivo e a consuntivo sono riconducibili principalmente alle importanti sopravvenienze attive d'imposta, alle imposte speciali come pure dall'oculata e parsimoniosa gestione delle uscite.

#### 1.4 GRUPPO 41 – REGALIE E CONCESSIONI

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
Totale Ricavi	121'100.00	98'100.00	114'374.90
Variazione		23'000.00	6'725.10
Percentuale		23.45%	5.88%

900.410.005 Ristorno Pool Energia Svizzera frs. 21'000.00

900.410.006 Tassa per la concessione dell'uso speciale strade frs. 90'000.00

900.410.007 Rimunerazione AET impianto fotovoltaico nuova casa dell'infanzia frs. 10'000.00

A preventivo 2020 è stato inserito il ricavo relativo al nuovo impianto fotovoltaico ubicato presso la nuova sede della scuola dell'infanzia San Giorgio. Mentre la tassa per la concessione dell'uso speciale delle strade è stata adeguata al consuntivo 2018 rispettivamente l'evoluzione per l'anno 2019.

#### 1.5 GRUPPO 42 – REDDITI DELLA SOSTANZA

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
Totale Ricavi	260'600.00	231'600.00	261'586.34
Variazione		29'000.00	-986.34
Percentuale		12.52%	-0.38%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
Interessi	Interessi c/c Comune AAP	24'000.00	15'000.00	9'000.00
	Interessi dilazione crediti	70'000.00	55'000.00	15'000.00
Strade	Parchimetri e posteggi	125'000.00	120'000.00	5'000.00
	Totale			29'000.00

#### Interessi

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

## Strade

740.427.006 Parchimetri e posteggi frs. 125'000.00

Adeguiamo il preventivo 2020 sulla base di quanto incassato a consuntivo 2018 e come dal consuntivo intermedio 2019.

### 1.6 GRUPPO 43 – RICAVI PRESTAZIONI, VENDITE E TASSE

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
Totale Ricavi	1'423'860.00	1'352'280.00	1'410'294.07
Variazione		71'580.00	13'565.93
Percentuale		5.29%	0.96%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
SI	Contributo refezione	66'000.00	75'000.00	-9'000.00
Rifiuti	Tassa raccolta rifiuti regolamento 1991	0.00	500'000.00	-500'000.00
	Tassa raccolta rifiuti regolamento 2019	305'000.00	0.00	305'000.00
	Tassa raccolta rifiuti vegetali	130'000.00	0.00	130'000.00
	Vendita sacchi RSU	180'000.00	15'000.00	165'000.00
Amministrazione	Rimborso spese esecutive	26'000.00	15'000.00	11'000.00
	Tasse controllo impianti di combustione	17'000.00	0.00	17'000.00
Piscina	Tessere centri sportivi Chiasso	6'000.00	8'200.00	-2'200.00
Previdenza	Rimborso mercedi e spese curatori	10'000.00	50'000.00	-40'000.00
Polizia	Contravvenzioni	40'000.00	45'000.00	-5'000.00
	Totale			71'800.00

Il gruppo dei ricavi da prestazioni e tasse è stato adeguato su quanto fatturato nel corso dell'anno 2019.

#### Scuola dell'infanzia

101.432.000 Contributo refezione frs. 66'000.00

A partire dall'1.9.2019, i docenti della scuola dell'infanzia sono esonerati dal versamento della refezione in quanto durante la pausa pranzo prestano servizio.

#### Rifiuti

830.434.005 Tassa raccolta rifiuti regolamento 1991 frs. -.—

830.434.014 Tassa raccolta rifiuti regolamento 2019 frs. 305'000.00

830.434.015 Tassa raccolta rifiuti vegetali frs. 130'000.00

830.435.009 Tassa sacchi RSU frs. 180'000.00

I ricavi dei rifiuti sono stati conteggiati sulla base del nuovo regolamento comunale. Tenuto conto che l'anno 2020 sarà il primo anno della sua messa in vigore i ricavi a consuntivo 2020 potrebbero registrare variazioni considerevoli, specialmente per quanto concerne la tassa raccolta rifiuti vegetali e la vendita dei sacchi RSU.

#### Amministrazione

002.436.002 Rimborso spese esecutive frs. 26'000.00

Tenuto conto dell'aumento costante delle procedure esecutive adeguiamo il ricavo sulla base del consuntivo 2019.

002.434.009 Tasse controllo impianti di combustione frs. 17'000.00

Con l'avvio del nuovo ciclo dei controlli di combustione e sulla base della nuova ordinanza municipale entrata in vigore l'1.9.2019, iscriviamo a bilancio preventivo un ricavo di frs. 17'000.00, questo importo è stato conteggiato su 230 impianti.

### **Piscina, pista ghiaccio**

215.436.013 Tessere centro sportivi Chiasso frs. 6'000.00

Considerati i nuovi accordi con il Comune di Chiasso la tessera per l'entrata ai centri sportivi sarà unicamente valida per la pista ghiaccio e la piscina estiva. Per quanto concerne l'accesso alla piscina invernale l'abbonato dovrà presentare presso la nostra cancelleria l'abbonamento per il relativo ritorno, vedi voce spesa 215.366.023 Rimborso abbonamento piscina invernale – frs. 5'000.00.

### **Previdenza**

500.436.020 Rimborso mercedi e spese curatori frs. 10'000.00

Sulla base della direttiva emanata dalla Camera di protezione del Tribunale d'appello riduciamo questa fonte di ricavo da frs. 50'000.00 a frs. 10'000.00 in quanto le condizioni per il recupero dei costi a carico dei pupilli sono estremamente restrittive.

### **Polizia**

600.437.001 Contravvenzioni frs. 40'000.00

Adeguiamo il ricavo delle contravvenzioni sulla base del consuntivo 2018.

## **1.7 GRUPPO 44 – CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO**

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
Totale Ricavi	648'500.00	674'500.00	715'450.20
Variatione		-26'000.00	-66'950.20
Percentuale		-3.85%	-9.36%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variatione
Finanze	Ridistribuzione tassa sul CO2	8'000.00	4'000.00	4'000.00
	Contributo di livellamento	640'000.00	670'000.00	-30'000.00
	Totale			-26'000.00

### **Finanze**

900.440.001 Ridistribuzione tassa sul CO2 frs. 8'000.00

Il contributo è conteggiato sulla base della massa salariale valida per l'anno 2019 pari a frs. 1,293 al mille.

900.444.000 Contributo di livellamento frs. 640'000.00

Iscriviamo a bilancio preventivo 2020 una riduzione del contributo di livellamento per frs. 30'000.00 dovuto dalla riduzione del moltiplicatore comunale di 4 punti percentuali. Il contributo di livellamento potrà subire ulteriori variazioni a seconda dell'evoluzione del gettito globale cantonale.

## **1.8 GRUPPO 45 – RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI**

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
Totale Ricavi	322'900.00	275'900.00	296'226.15
Variatione		47'000.00	26'673.85
Percentuale		17.04%	9.00%

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 all'1 settembre 2019.

## **1.9 GRUPPO 46 – CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI**

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
Totale Ricavi	890'800.00	883'800.00	867'562.65
Variazione		7'000.00	23'237.35
Percentuale		0.79%	2.68%

<i>Dicastero</i>	<i>Conto</i>	<i>Attuale</i>	<i>Anno precedente</i>	<i>Variazione</i>
<i>SI - SE</i>	Sussidio cantonale docenti	645'000.00	650'000.00	-5'000.00
<i>Parchi</i>	Contributo cantonale monitoraggio	12'000.00	0.00	12'000.00
	Totale			7'000.00

### **Scuola dell'infanzia e scuola elementare**

100.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti frs. 195'000.00

120.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti frs. 450'000.00

Il sussidio erogato dal Cantone di competenza per l'anno in corso è stato allestito considerando la situazione docenti all'1.9.2019 e tiene conto dell'incremento di una sezione della scuola elementare.

### **Giardini, parchi e sentieri**

216.461.009 Contributo cantonale monitoraggio ciglio instabile frs. 12'000.00

Il contributo cantonale rappresenta l'80% della spesa di frs. 15'000.00 relativa al monitoraggio ciglio instabile zona San Rocco.

## **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

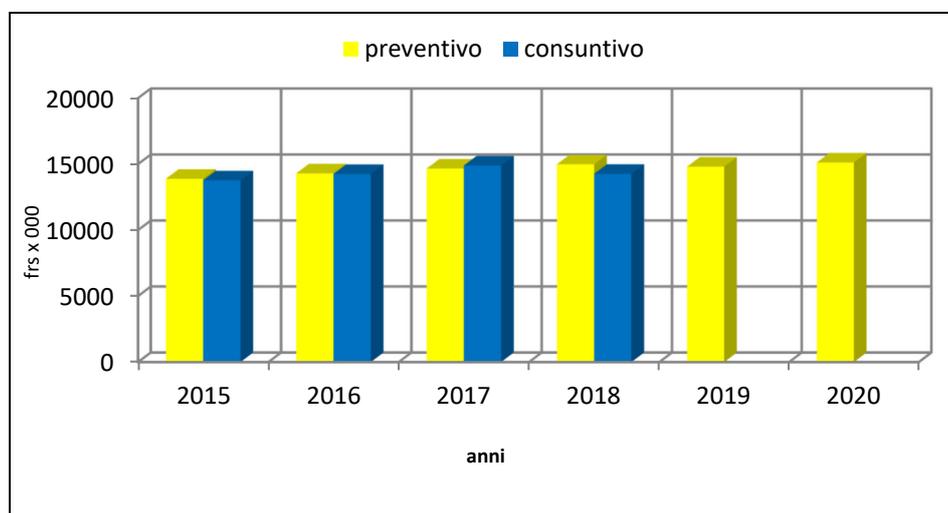
Le uscite sono preventivate in frs. 16'907'460.00 con una progressione complessiva rispetto al preventivo 2019 di frs. 227'380.00 pari all'1.36%.

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
Totale spese	16'907'460.00	16'680'080.00	17'446'707.77
Dedotto ammortamenti	-1'400'000.00	-1'580'720.00	-3'185'130.05
Dedotto addebiti interni	-384'900.00	-289'900.00	-288'638.00
<b>Spese effettive</b>	<b>15'122'560.00</b>	<b>14'809'460.00</b>	<b>13'972'939.72</b>

Le spese effettive, esclusi gli ammortamenti e le partite di giro, aumentano di frs.313'100.00 pari allo 2.11% rispetto al preventivo 2019.

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

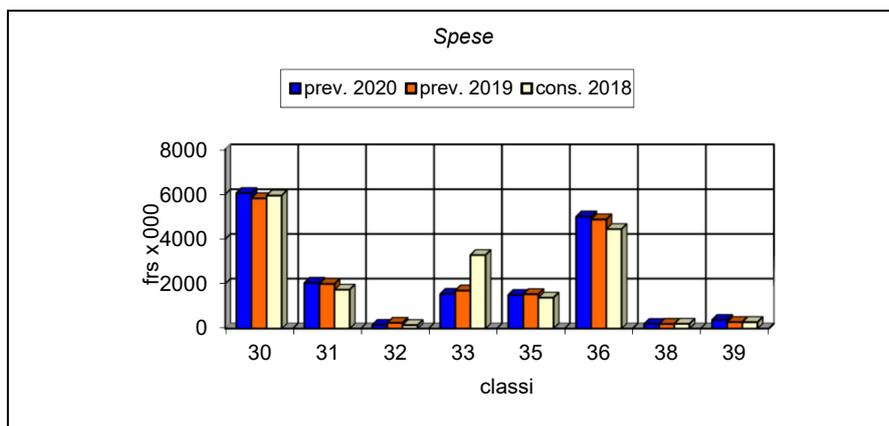
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Preventivo	13'893	14'301	14'661	14'988	14'809	15'123
Consuntivo	13'774	14'252	14'895	14'261		



### 2.1 GRUPPI DI SPESA

Riportiamo una tabella suddivisa in classi di spesa per il preventivo 2020, preventivo 2019 e consuntivo 2018:

	Classi delle spese								Totale
	30	31	32	33	35	36	38	39	
Preventivo 2020	6'054	2'042	164	1'547	1'501	5'006	208	385	16'907
Preventivo 2019	5'822	1'995	255	1'698	1'534	4'878	208	290	16'680
Consuntivo 2018	5'946	1'739	152	3'283	1'380	4'446	213	288	17'447



#### 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 2018 rispettivamente al preventivo 2019.

## 2.2 GRUPPO 30 – SPESE PER IL PERSONALE

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
Totale spese	6'053'690.00	5'821'670.00	5'945'802.65
Variazione		232'020.00	107'887.35
Percentuale		3.99%	1.81%

Sulla base della situazione del personale all'1.9.2019:

- gli stipendi per l'anno 2020 non saranno adeguati al rincaro come già deciso dal Consiglio di Stato, mentre saranno concessi gli scatti di spettanza;
- gli stipendi dei docenti sono conteggiati considerando la nuova scala stipendi;
- considerata la situazione dei docenti all'1.9.2019 dovremo corrispondere ad altri Comuni oneri per stipendi per circa frs. 10'000.00 (vedi gruppo 35);
- è considerato l'aumento da 11 a 12 sezioni della scuola elementare.
- Aggiunta la remunerazione del personale che accompagna gli allievi nel corso delle uscite scolastiche per frs. 10'000.00;
- Aggiunta la voce di spesa per i costi di perfezionamento dei docenti di frs. 8'000.00;
- Le mercede ai curatori sono state preventivate in frs. 65'000.00 contro frs. 60'000.00 dello scorso anno.

Gli oneri sociali a carico del Comune variano di conseguenza.

## 2.3 GRUPPO 31 – SPESE PER BENI E SERVIZI

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
Totale spese	2'042'300.00	1'995'260.00	1'738'516.47
Variazione		47'040.00	303'783.53
Percentuale		2.36%	17.47%

Dicastero	Conto	Attuale	Precedente	Variazione
<i>Votazioni</i>	Materiale votazioni	5'000.00	500.00	4'500.00
<i>Municipio</i>	Calendario ecologico	10'000.00	12'000.00	-2'000.00
<i>Amministrazione</i>	Acquisto mobili macchine attrezzature	15'000.00	20'000.00	-5'000.00
	Pubblicazioni e inserzioni	5'000.00	3'500.00	1'500.00
	Manutenzione stabile municipio	15'000.00	15'000.00	0.00
	Centro elaborazione dati	70'000.00	80'000.00	-10'000.00
	Spese controllo impianti di combustione	15'000.00	0.00	15'000.00
<i>SI - SE</i>	Materiale scolastico e didattico SI	10'000.00	16'000.00	-6'000.00
	Libri per biblioteca SI	2'000.00	1'000.00	1'000.00
	Spese di riscaldamento asilo Mesana	9'000.00	13'000.00	-4'000.00
	Costi illuminazione asili	18'000.00	8'000.00	10'000.00
	Acquisto prodotti alimentari	50'000.00	60'000.00	-10'000.00
	Manutenzione stabili asili	15'000.00	15'000.00	0.00
	Libri per biblioteca SE	6'000.00	4'000.00	2'000.00
	Manutenzione stabile scuole comunali	25'000.00	25'000.00	0.00
<i>Centro sportivo</i>	Acquisto mobili macchine attrezzature	11'000.00	6'000.00	5'000.00
	Manutenzione centro sportivo	30'000.00	45'000.00	-15'000.00
	Messa in rete degli impianti sportivi	10'000.00	0.00	10'000.00
<i>Orti Comunali</i>	Manutenzione orti comunali	1'500.00	500.00	1'000.00
<i>Parchi giardini</i>	Manutenzione giardini parchi e sentieri	5'000.00	5'000.00	0.00
	Monitoraggio ciglio instabile zona San Rocco	15'000.00	0.00	15'000.00
	Progetto biodiversità	15'000.00	0.00	15'000.00
<i>Polizia</i>	Manutenzione videosorveglianza	6'000.00	0.00	6'000.00
<i>UTC</i>	Manutenzione magazzini comunali	3'000.00	3'000.00	0.00
	Rimborso spese al personale	2'000.00	500.00	1'500.00
<i>Strade</i>	Acquisto mobili macchine attrezzature	25'000.00	500.00	24'500.00
	Manutenzione strade piazze e posteggi	150'000.00	200'000.00	-50'000.00
	Manutenzione impianti illuminazione	10'000.00	15'000.00	-5'000.00
	Manutenzione illuminazione mandato AGE	20'000.00	22'000.00	-2'000.00
	Servizio Parkingpay	10'000.00	6'000.00	4'000.00
<i>Rifiuti</i>	Acquisto sacchi RSU	40'000.00	47'000.00	-7'000.00
	Acquisto fascette raccolta verde	5'000.00	0.00	5'000.00
	Raccolta vegetali	62'000.00	60'000.00	2'000.00
	Raccolta smaltimento vetro	27'000.00	25'000.00	2'000.00
	Raccolta rifiuti solidi urbani	135'000.00	132'000.00	3'000.00
	Commissione rivendita sacchi	8'000.00	0.00	8'000.00
<i>Cimitero</i>	Manutenzione cimitero	30'000.00	10'000.00	20'000.00
	Totale			40'000.00

### **In generale**

Le spese per beni e servizi sono state generalmente adeguate sulla base del consuntivo 2019 considerando pure l'evoluzione prevista per l'anno 2020.

### **Manutenzioni stabili, strade e strutture comunali**

Di seguito elenchiamo le spese previste relative alla manutenzione ordinaria delle strutture comunali:

Struttura	Preventivo
Stabile municipio	15'000.00
Scuole dell'infanzia	15'000.00
Scuola elementare	25'000.00
Centro sportivo	30'000.00
Orti familiari	1'500.00
Magazzini comunali	3'000.00
Cimitero	30'000.00
Strade, piazze, rotonde e posteggi	150'000.00
Impianti di illuminazione	10'000.00
Manutenzione canalizzazioni	25'000.00
Manutenzione argini	28'000.00
Giardini parchi e sentieri	5'000.00
Impianti illuminazione AGE	20'000.00
Totale	357'500.00

## **Votazioni**

*000.310.000 Materiale votazioni frs. 5'000.00*

L'incremento di frs. 4'500.00 rispetto al preventivo 2019 è riconducibile alle elezioni comunali del prossimo aprile 2020.

## **Municipio**

*001.310.002 Calendario ecologico frs. 10'000.00*

Adeguiamo la voce di spesa sulla base del consuntivo 2019.

## **Amministrazione**

*002.311.000 Acquisto mobili macchine ed attrezzature frs. 15'000.00*

Per l'anno 2020 non sono previsti acquisti relativi a rinnovi o sostituzioni di attrezzature.

*002.310.004 Pubblicazioni e inserzioni frs. 5'000.00*

Adeguiamo la voce di spesa sulla base del consuntivo 2018 e 2019.

*002.315.002 Centro elaborazione dati frs. 70'000.00*

Riduciamo di frs. 10'000.00 le spese dell'informatica in quanto non sono previsti implementazioni di moduli gestionali.

*002.318.145 Spese controllo impianti di combustione frs. 15'000.00*

Richiamata la nuova ordinanza inerente il controllo degli impianti di combustione iscriviamo un'esborso di frs. 15'000.00 quale ispezione di circa 230 sistemi di riscaldamento. Il rispettivo ricavo è iscritto alla voce 002.434.009 Tasse controllo impianti di combustione per frs. 17'000.00.

## **Scuole dell'infanzia e scuola elementare**

*100.310.006 Materiale didattico e scolastico SI frs. 10'000.00*

Riduciamo di frs. 6'000.00 le spese per il materiale scolastico in quanto il numero degli allievi è rimasto pressoché stabile.

*100.310.007 Libri per biblioteca SI frs. 2'000.00*

*120.310.007 Libri per biblioteca SE frs. 6'000.00*

La direzione intende potenziare e rinnovare la scelta dei libri disponibili presso le biblioteche delle scuole dell'infanzia e della scuola elementare.

*101.312.000 Spese di riscaldamento frs. 9'000.00*

*101.312.004 Costi d'illuminazione frs. 18'000.00*

La sede della scuola dell'infanzia San Giorgio è dotata di pannelli fotovoltaici i quali compensano parzialmente i costi d'energia elettrica relativi al funzionamento della sonda geotermica. Le spese di riscaldamento di frs. 9'000.00 sono esclusivamente legati al consumo di gas naturale per lo stabile dell'asilo Mesana.

L'energia elettrica prodotta in esubero dai pannelli fotovoltaici é acquistata all'AET. Il ricavo stimato per l'anno 2020 ammonta a frs. 10'000.00 ed è iscritto alla voce 900.410.007 Rimunerazione AET impianto fotovoltaico asilo.

*101.313.002 Acquisto prodotti alimentari frs. 50'000.00*

Il numero degli allievi della scuola dell'infanzia è parificabile all'anno scolastico precedente pertanto riduciamo di frs. 10'000.00 la spesa a preventivo adeguandola ai costi effettivi degli anni precedenti.

## **Centro sportivo**

*210.311.000 Acquisto mobili macchine e attrezzature frs. 11'000.00*

Verrà sostituita la rete livellante per un costo di frs. 5'000.00

*210.314.015 Messa in rete degli impianti sportivi frs. 10'000.00*

È prevista per l'anno 2020 la realizzazione tramite web della messa in rete degli impianti sportivi del basso mendrisiotto.

## **Parchi, giardini e sentieri**

*216.318.164 Monitoraggio ciglio instabile zona San Rocco frs. 15'000.00*

Il costo di frs. 15'000.00 è sussidiabile dal Cantone in misura dell'80%. Il ricavo ammonta a frs. 12'000.00 ed è iscritto alla voce 216.461.009 Contributo cantonale monitoraggio ciglio.

*216.318.165 Progetto biodiversità frs. 15'000.00*

Il progetto di biodiversità verrà realizzato in collaborazione con l'Istituto Agrario cantonale di Mezzana.

## **Polizia**

*600.315.010 Manutenzione videosorveglianza frs. 6'000.00*

Le spese di manutenzione dell'impianto di videosorveglianza sono preventivate in frs. 6'000.00 e comprendono l'abbonamento ordinario e da possibili interventi alla struttura informatica.

## **UTC**

*720.317.001 Rimborso spese al personale frs. 2'000.00*

Il sistema radio per la comunicazione con il personale della squadra esterna è stato abbandonato, in sostituzione ogni dipendente utilizzerà il proprio cellulare e si corrisponde un importo forfettario di frs. 10.00 mensili.

## **Strade**

*740.311.000 Acquisto mobili macchine e attrezzature frs. 25'000.00*

Considerato che la società Taxomex ha disdetto la manutenzione degli attuali parchimetri in quanto risalenti al 1995 si provvederà alla loro sostituzione.

*740.315.009 Servizio Parkingpay frs. 10'000.00*

Il servizio introdotto nel corso del 2019 è stato calcolato su base annua e si prevede una spesa di frs. 10'000.00.

## **Rifiuti**

*830.310.012 Acquisto sacchi RSU frs. 40'000.00*

*830.310.014 Acquisto fascette raccolta verde frs. 5'000.00*

*830.318.053 Raccolta vegetali frs. 62'000.00*

*830.318.055 Raccolta smaltimento vetro frs. 27'000.00*

*830.318.056 Raccolta rifiuti solidi urbani frs. 135'000.00*

*830.318.152 Commissione rivendita sacchi frs. 8'000.00*

Come spiegato nella sezione dei ricavi l'evoluzione della spesa relativa agli scarti vegetali, all'acquisto dei sacchi RSU, alle fascette per la raccolta del verde come pure per la commissione rivendita dei sacchi risulta alquanto difficoltosa essendo il primo anno dell'entrata in vigore del nuovo regolamento sulla raccolta dei rifiuti.

## 2.4 GRUPPO 32 – INTERESSI PASSIVI

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
Totale spese	164'000.00	255'000.00	151'623.20
Variazione		-91'000.00	12'376.80
Percentuale		-35.69%	8.16%

Riportiamo la tabella riepilogativa dei prestiti in vigore:

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

Tenuto conto della disponibilità finanziaria, del piano degli investimenti previsti per l'anno 2020 per un totale netto di frs. 3'571'000.00 e dei tassi d'interesse attualmente in vigore iscriviamo a preventivo 2020 una possibile spesa di frs. 10'000.00.

## 2.5 GRUPPO 33 – AMMORTAMENTI

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
Totale spese	1'547'100.00	1'697'820.00	3'283'152.02
Variazione		-150'720.00	-1'736'052.02
Percentuale		-8.88%	-52.88%

### *Ammortamenti su beni patrimoniali*

Nel gruppo degli ammortamenti sono compresi i condoni e gli abbandoni per un totale di frs. 147'100.00 con un incremento di frs. 30'000.00 rispetto al preventivo 2019. La voce spesa è stata adeguata sulla base delle procedure esecutive attualmente in corso e prevedibili.

### *Ammortamenti su beni amministrativi*

Gli ammortamenti iscritti a bilancio preventivo 2020 ammontano a frs. 1'400'000.000 e sono stati conteggiati sulla sostanza ammortizzabile prevedibile al 31.12.2019 tenendo in considerazione quanto previsto dalla LOC:

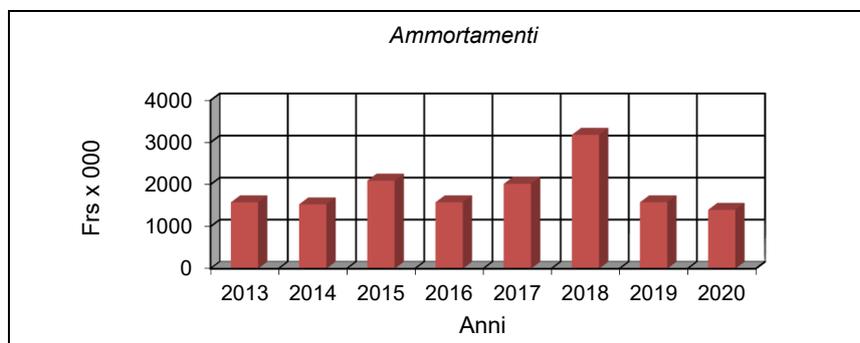
- **ammortamenti a rate costanti, totale frs. 90'000.00** (secondo la durata del bene, la rata annuale è uguale per tutto il periodo dell'ammortamento del bene):
- **ammortamenti a rate decrescenti, totale frs. 1'310'000.00** (a dipendenza della tipologia del bene allibrato a bilancio vengono applicati i relativi coefficienti definiti dalla LOC). Applicando i tassi minimi previsti dalla LOC la percentuale media di ammortamento è superiore al minimo previsto dell'8%. Inoltre azzeriamo totalmente le voci dei beni amministrativi che presentano un valore residuo da ammortizzare inferiore a frs. 15'000.00.

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

	Tasso previsto dalla LOC		Saldo previsto da ammortizzare al 31.12.2019	Tassi applicati per l'anno 2020
	minimo	massimo		
Terreni non edificati	0%	10%	131'000	2%
Opere del genio civile	10%	25%	3'804'000	10%
Costruzioni edili	6%	15%	7'782'000	6%
Mobilio, macchine, veicoli, attrezzature	25%	100%	478'000	25%
Contributi per investimenti	10%	25%	1'735'000	10%
Altre spese d'investimento	25%	100%	613'000	25%

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

Anni	Consuntivo						Preventivo	
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Frs x 1000	1'577	1'530	2'094	1'580	2'048	3'185	1'580	1'400
% medio	10	10	10	14	15.9	15.9	8.9	8.5



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 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
Totale spese	1'501'100.00	1'533'900.00	1'379'698.15
Variazione		-32'800.00	121'401.85
Percentuale		-2.14%	8.80%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
Pompieri	Contributo corpo pompieri	0.00	108'000.00	-108'000.00
	Contributo al Consorzio pompieri	135'000.00	0.00	135'000.00
Rifiuti	Smaltimento nettezza urbana	130'000.00	150'000.00	-20'000.00
Scuole	Rimborso stipendi docenti	10'000.00	60'000.00	-50'000.00
Previdenza	Mercedi ai curatori istituzionali	10'000.00	0.00	10'000.00
	Totale			-33'000.00

### Pompieri

610.352.005 Contributo corpo pompieri frs. 0.00

610.352.019 Contributo al Consorzio pompieri mendrisiotto frs. 135'000.00

A bilancio preventivo 2020 è stata azzerata la voce di spesa del contributo al corpo pompieri di Chiasso ed è stata inserita la nuova voce relativa al Consorzio pompieri mendrisiotto.

### Rifiuti

830.352.008 Smaltimento nettezza urbana frs. 130'000.00

La riduzione di spesa rispetto al preventivo 2019 di frs. 20'000.00 è riconducibile alla riduzione del costo dell'incenerimento dei rifiuti applicata dall'ACR da frs. 183.10 a frs. 172.30.

### Scuola Elementare

120.352.011 Rimborso stipendi docenti ad altri Comuni frs. 10'000.00

Considerata la situazione dei docenti all'1.9.2019 dovremmo corrispondere ad altri Comuni oneri per stipendi per un totale di frs. 10'000.00.

## Previdenza sociale

500.352.018 Mercedi ai curatori istituzionali frs. 10'000.00

Nel corso del 2019 è stata introdotta la partecipazione comunale delle mercedi erogate dal Cantone o altre istituzioni ARP a favore dei pupilli. L'importo di frs. 10'000.00 è un supplemento delle mercedi direttamente versate dal Comune a curatori privati iscritti alla voce 500.301.009 frs. 65'000.00.

## 2.7 GRUPPO 36 – CONTRIBUTI PROPRI

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
Totale spese	5'006'170.00	4'878'330.00	4'446'430.28
Variazione		127'840.00	559'739.72
Percentuale		2.62%	12.59%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
Altre scuole	Contributo ricorrente scuola media	21'000.00	19'000.00	2'000.00
Piscina	Contributo entrata impianti sportivi Chiasso	25'000.00	38'000.00	-13'000.00
	Rimborso abbonamenti piscina invernale	5'000.00	0.00	5'000.00
Economia pubblica	Contributo Parco del Breggia	21'600.00	18'760.00	2'840.00
Previdenza sociale	Contributo al Cantone AVS	1'140'000.00	1'130'000.00	10'000.00
	Contributo al Cantone assistenza sociale	470'000.00	450'000.00	20'000.00
	Trasporto pubblico linee urbane	168'000.00	150'000.00	18'000.00
	Contributo per anziani	1'230'000.00	1'200'000.00	30'000.00
	Contributo per il SACD	350'000.00	310'000.00	40'000.00
	Contributi per i servizi d'appoggio	170'000.00	160'000.00	10'000.00
	Mantenimento anziani a domicilio	145'000.00	140'000.00	5'000.00
Strade	Commissione regionale trasporti	13'000.00	10'000.00	3'000.00
Finanze	Contributo al fondo di perequazione	25'000.00	30'000.00	-5'000.00
	Totale			127'840.00

### Rimborsi e contributi

150.366.000 Contributo ricorrente scuola media frs. 21'000.00

Il contributo stimato per l'anno 2020 è stato adeguato sulla base del consuntivo 2018.

### Piscina, pista ghiaccio

215.366.007 Contributo entrata impianti sportivi Chiasso frs. 25'000.00

215.366.023 Rimborso abbonamento piscina invernale frs. 5'000.00

Le tessere rilasciate dal nostro Comune avranno validità esclusivamente per l'entrata alla piscina estiva e alla pista del ghiaccio. L'abbonamento per la piscina invernale è rilasciato direttamente dal Comune di Chiasso. L'utente dovrà presentarsi presso la cancelleria comunale presentando l'abbonamento per il relativo contributo.

### Economia pubblica

400.362.004 Parco del Breggia – PUC-PB frs. 21'600.00

Il contributo valido a partire dal 2020 ammonta a frs. 21'600.00.

### Previdenza sociale

500.361.001 Contributo al Cantone AVS/AI/CM frs. 1'140'000.00

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

500.361.003 Contributo al Cantone assistenza sociale frs. 470'000.00

Considerati i casi d'assistenza sociale e la continua richiesta iscriviamo a preventivo 2020 un aumento di frs. 20'000.00.

500.361.010 Trasporto pubblico linee urbane frs. 168'000.00

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

500.362.011 Contributo per anziani ospiti di altri istituti frs. 1'230'000.00

500.365.015 Contributi per il SACD frs. 350'000.00

500.365.016 Contributi per i servizi d'appoggio frs. 170'000.00

500.366.022 Mantenimento anziani a domicilio frs. 145'000.00

I contributi preventivati sono stati conteggiati sulla base della statistica cantonale per l'anno 2019 e dei dati forniti dall'ufficio degli anziani per l'anno 2020:

Descrizione	2020	2019	Formula
Contributo per anziani	42.00	41.00	contributo giornaliero per giornata di presenza massimo 6% del gettito
	4.95%	4.76%	sul gettito accertato
Contributi per il SACD	2.13%	2.06%	sul gettito accertato
Servizi d'appoggio	1.41%	1.22%	sul gettito accertato
Mantenimento a domicilio	31.09	29.68	per abitante

#### **Strade**

740.362.003 Commissione regionale trasporti frs. 13'000.00

Il contributo per l'anno 2020 ammonta a frs. 2.77 per abitante.

#### **Finanze**

900.361.009 Contributo al fondo di perequazione frs. 25'000.00

Tenuto conto dell'evoluzione del gettito d'imposta comunale come pure del coefficiente valido per l'anno 2018 valutiamo un importo di frs. 25'000.00.

## **2.8 GRUPPO 38 – VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI**

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

## **2.9 GRUPPO 39 – ADDEBITI INTERNI**

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

### **3. RISULTATO DI GESTIONE CORRENTE**

Totale spese	16'907'460.00
Totale entrate	6'327'660.00
Gettito d'imposta	<u>10'120'000.00</u>
<b>Risultato di gestione corrente</b>	<b><u>-459'800.00</u></b>

## 4. INVESTIMENTI

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

### 4.1 USCITE PER INVESTIMENTI

Gli investimenti lordi previsti per l'anno 2020 ammontano a frs. 3'907'000.00.00 e si suddividono nelle seguenti categorie:

Investimenti in beni amministrativi	3'025'000.00
Contributi propri	667'000.00
Uscite di pianificazione	215'000.00
<b>Totale investimenti</b>	<b>3'907'000.00</b>

### 4.2 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI

Conto	Investimento	Approvato	MM	Credito
002506583	Ampliamento videosorveglianza	100'000.00		
121501343	Piazza comparto scolastico San Giorgio	100'000.00	5/2017	452'000.00
121501345	Manutenzione stabile SE	500'000.00		
121501364	Giardino scuole elementari	230'000.00		
210501349	Ristrutturazione centro sportivo	135'000.00		
210501368	Rinnovo impianto illuminazione campo A	250'000.00		
210501369	Rinnovo impianto illuminazione campi tennis	50'000.00		
210506589	Acquisto macchinari per la manutenzione CS	60'000.00		
400561818	Contributo PUC/PB	25'000.00		
720506588	Automezzo elettrico ex Piaggio	55'000.00		
740501276	Illuminazione lungo diverse strade del Comune	20'000.00	5/2009	300'000.00
740501328	Credito quadro sostituzione lampade illuminazione	50'000.00	15/2016	520'000.00
740501330	Strada Via Stefano Franscini	270'000.00	12/2018	423'000.00
740501336	Strada salita al Calvario	150'000.00		
740501342	Messa in sicurezza da posteggio Nord a nucleo	210'000.00	20/2017	326'000.00
740501357	Messa in sicurezza Val di Spinée	50'000.00		
740561819	Quota partecipazione investimenti PTM	100'000.00	19/2011	1'112'000.00
740561834	Contributo al Cantone PAM2	62'000.00	21/2017	348'192.00
740561835	Partecipazione comunale marciapiede L48	200'000.00		
740561836	Partecipazione comunale marciapiede L50	70'000.00		
740561837	Contributo al Cantone Via Bellavista	50'000.00		
740581948	Progetto urbanistico Serfontana/Bisio	15'000.00	27/2010	85'000.00
740581961	Progetto strada Via al Dosso e piazza	50'000.00		
740581962	Progettazione sottostrutture e strada L50	50'000.00		
801501366	Fognatura Via Borromini	50'000.00	12/2019	210'000.00
820501337	Fognatura Salita al Calvario	180'000.00		
820501362	Fognatura in località Stefano Franscini	115'000.00	11/2018	635'000.00
820501367	Fognatura Viale Serfontana (zona Inaudi)	50'000.00		
820562836	Consorzio Depurazione acque	160'000.00		
820581958	Aggiornamento PGS	100'000.00	8/2018	261'000.00
830501347	Ecocentro	100'000.00		
830501348	Acquisto terreno per ecocentro	200'000.00		
830506584	Potenziamento struttura rifiuti	100'000.00		
	Totale	3'907'000.00		

I seguenti investimenti in parte già previsti nel piano finanziario 2016/2020 potranno, se del caso, essere riproposti nella prossima legislatura:

Investimento
Studio ridestinazione magazzino comunale
Progettazione ampliamento posteggio Vignacampo
Via Strada Vecchia
Strada Via Balbio (parte bassa)
Strada Via Balbio (parte alta)
Strada Viale lungo Breggia
Strada Via Vacallo
Asta torrentizia Müfeta tappa 1
Ponti collegamento pedonale con Vacallo
Fognatura Via Strada Vecchia
Fognatura strada Via Vacallo

### **4.3 RISULTATO DEL CONTO INVESTIMENTI**

Il risultato del conto degli investimenti presenta una maggiore spesa d'investimento di frs. 2'171'000.00 così composta:

Totale uscite	3'907'000.00
Totale entrate	336'000.00
Ammortamenti su beni amministrativi	1'400'000.00
<b>Risultato del conto investimenti</b>	<b>2'171'000.00</b>

## AZIENDA ACQUA POTABILE

Il preventivo 2020 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:

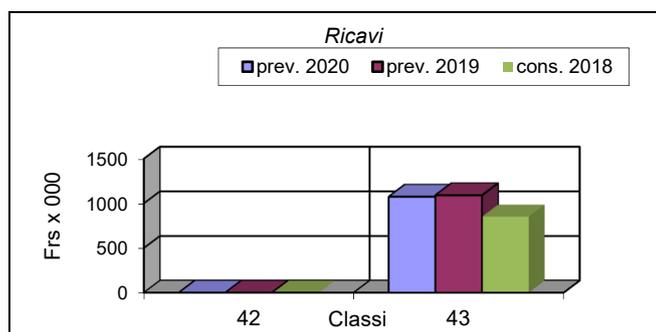
Gestione Ordinaria		Gestione inquinamento pozzo	
Spese di gestione	754'000.00	Spese straordinarie	294'000.00
Ricavi di gestione	1'075'000.00		
Risultato ordinario	321'000.00	Risultato	-294'000.00
<b>Risultato finale</b>		<b>27'000.00</b>	

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

### 1. ENTRATE

Riportiamo una tabella suddivisa in classi di ricavi per il Preventivo 2020, Preventivo 2019 e Consuntivo 2018.

	42	43	Totale
Preventivo 2020	0	1'075	1'075
Preventivo 2019	1	1'091	1'092
Consuntivo 2018	1	851	852



#### 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 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
Totale ricavi	0.00	0.00	185.45
Variazione		0.00	-185.45
Percentuale		0.00%	-100.00%

Nessuna importante variazione da segnalare.

## 1.2 GRUPPO 43 TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	2018
Totale ricavi	1'075'000.00	1'091'800.00	851'889.60
Variazione		-16'800.00	223'110.40
Percentuale		-1.54%	26.19%

Il consumo dell'acqua potabile 2020 è valutato sulla media dei consumi degli anni 2017 e 2018 applicando le nuove tariffe previste dal regolamento comunale ratificate dal Consiglio comunale.

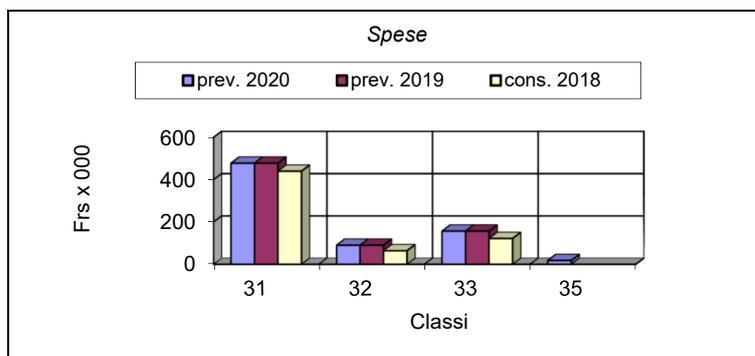
Soglia	2018			2020		
	Frs x MC	MC	Fatturato	Frs x MC	MC	Fatturato
fino a 150 MC	1.7	278'030	472'651	2.10	280'000	588'000
fino a 250 MC	1.8	41'648	74'966	2.30	42'000	96'600
oltre 250 MC	2.2	92'253	202'957	2.80	100'000	280'000
<b>Totale</b>		<b>411'931</b>	<b>750'574</b>		<b>422'000</b>	<b>964'600</b>

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

## 2. USCITE

Riportiamo una tabella suddivisa in classi di spesa per il Preventivo 2020, Preventivo 2019 e Consuntivo 2018.

	31	32	33	35	Totale
Preventivo 2020	475	84	177	18	754
Preventivo 2019	478	90	157	18	743
Consuntivo 2018	440	64	122	14	640



### LEGENDA

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

## Gestione Ordinaria

### 2.1 GRUPPO 31 SPESE PER BENI E SERVIZI

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
Totale spese	475'100.00	478'900.00	439'529.10
Variazione		-3'800.00	35'570.90
Percentuale		-0.79%	8.09%

Sulla base del consuntivo 2018 e sulla previsione di consuntivo 2019 adeguiamo le voci di spesa:

Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
Consumo energia elettrica	65'000.00	70'000.00	-5'000.00
Teletrasmissione	4'500.00	3'300.00	1'200.00
Totale			-3'800.00

### 2.2 GRUPPO 32 INTERESSI

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
Totale spese	84'000.00	90'000.00	64'130.40
Variazione		-6'000.00	19'869.60
Percentuale		-6.67%	30.98%

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
<b>Totale prestiti</b>	<b>3'500'000.00</b>		

La voce degli interessi passivi è stata adeguata sulla base della gestione ordinaria e straordinaria. Per l'anno 2020 sono previsti investimenti lordi per frs. 845'000.00.

### 2.3 GRUPPO 33 CONDONI / AMMORTAMENTI

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
Totale spese	177'200.00	157'100.00	121'697.95
Variazione		20'100.00	55'502.05
Percentuale		12.79%	45.61%

Gli ammortamenti sono stati conteggiati sulla base della durata del bene considerando il totale da ammortizzare previsto alla fine del 2019.

### 2.4 GRUPPO 35 CONSORZI

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
Totale spese	17'700.00	17'700.00	13'606.71
Variazione		0.00	4'093.29
Percentuale		0.00%	30.08%

Il preventivo 2020 è stato allestito sulla base delle indicazioni del Consorzio ARM.

### 3. INQUINAMENTO POZZO POLENTA

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

#### Gestione straordinaria:

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
Totale spese	294'000.00	314'000.00	252'182.70
Variazione		-20'000.00	41'817.30
Percentuale		-6.37%	16.58%

Il dettaglio della spesa di frs. 294'000.00 è costituito dalle seguenti voci:

Onorari per consulenze e progetti	10'000.00
Acquisto AP dal Comune di Chiasso	220'000.00
Spese legali	15'000.00
Altri interessi passivi	46'000.00
Ammortamenti pozzo	3'000.00
<b>Totale</b>	<b>294'000.00</b>

In fase di allestimento del preventivo 2020 non abbiamo gli elementi necessari per stabilire possibili rimborsi delle spese sostenute, pertanto non sono tenuti in considerazione eventuali ricavi.

### 4. INVESTIMENTI

Gli investimenti lordi per il 2020 ammontano a frs. 845'000.00 e si suddividono nelle seguenti opere:

Conto	Descrizione	Importo	MM	Credito Totale
501189	Condotta AP L50	50'000.00		
501190	Condotta AP Via Balbio zona tiro	70'000.00		
501199	Condotta AP Via Borromini	29'000.00	13/2019	129'000.00
501202	Condotta AP Via Funtì	273'000.00		
506416	Telegestione acquedotto e fibra ottica	27'000.00	RM	57'000.00
506414	Nuovi contatori e moduli funk	50'000.00	13/2016	220'000.00
562805	Consorzio ARM	296'000.00		
581705	Piano PGA basso mendrisiotto	50'000.00		
<b>Totale investimenti in beni amministrativi</b>		<b>845'000.00</b>		